

**Kirchgemeinde
8004 Zürich**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an die Kirchenpflege	18. März 2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	23. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Kirchgemeindepapament	
Veröffentlichung	30. Juni 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	11
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	29
Anlagenspiegel Finanzvermögen	30
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	31
Beteiligungsspiegel	34
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	35
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	36

	Seite
Leasingverträge	37
Rückstellungsspiegel	38
Eigenkapitalnachweis	40
Sonderrechnungen	41
Haushaltsgleichgewicht	110
Finanzkennzahlen	111
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	112
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	113
Ausgabenbeschlüsse ausserhalb des Budgets	113

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	115

Kontakt

Evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich
 Stauffacherstr. 10
 8004 Zürich

Kirchenpfleger/-in	Res Peter
Ressort Finanzen	
Leiter/in Finanzen:	Marius Hubacher
Telefon	
E-Mail	

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Jahresrechnung 2021 Bericht der Kirchenpflege

1. Einleitung

Die andauernden Massnahmen zur Einschränkung der Corona-Pandemie haben wie im Vorjahr die Rechnung der Kirchgemeinde stark beeinflusst. Hohe Steuereinnahmen, eine sehr gute Rendite auf den Finanzanlagen und tiefe Kosten aufgrund der Absage vieler Anlässe führten bei einem Aufwand von CHF 101.1 Mio. und einem Ertrag von CHF 105.2 Mio. zu einem Ertragsüberschuss von CHF 4.1 Mio. Im Budget war man noch von einem Aufwandsüberschuss von rund CHF 2.4 Mio. ausgegangen.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven im Umfang von CHF 350.0 Mio. sowie ein zweckfreies Eigenkapital von CHF 155.0 Mio. aus.

2. Gesamtüberblick

2.1. Vorbemerkungen

Die andauernden Massnahmen von Bund und Kanton zur Eindämmung der Corona-Pandemie prägten wie im Vorjahr auch die Jahresrechnung 2021. Neben den Ertragsausfällen war auch ein anhaltend tieferer Sach- und Betriebsaufwand zu verzeichnen, welcher die tieferen Erträge zu kompensieren vermochte. Ein ausserordentlich gutes Börsenjahr mit der damit verbundenen Rendite auf den Finanzanlagen sowie die gegenüber dem Budget etwas höher ausgefallenen Steuereinnahmen haben dazu beigetragen, dass eine Verbesserung des Saldos der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget resultierte.

Der budgetierte Aufwand von CHF 97.4 Mio. wird in der Rechnung mit CHF 101.1 Mio. um CHF 3.7 Mio. überschritten. Dies ist auf die Zuweisung der Erträge aus den Finanzanlagen an die Sonderrechnungen und Fonds im Eigenkapital zurückzuführen, was sich in den erhöhten internen Verrechnungen und den Einlagen in die Sonderrechnungen und Fonds niederschlägt.

Die Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen sind mit CHF 6.6 Mio. um CHF 3.9 Mio. tiefer als im Budget. Dies ergibt mit den geringen Investitionseinnahmen eine Nettoinvestition ins Verwaltungsvermögen von CHF 6.5 Mio., was einer Abnahme von CHF 4.0 Mio. gegenüber dem Budget entspricht.

Die budgetierten Investitionsausgaben Finanzvermögen von CHF 6.2 Mio. wurden mit CHF 5.1 Mio. um CHF 1.1 Mio. unterschritten. Die Einnahmen vielen mit CHF 0.7 Mio. um CHF 0.2 Mio. tiefer aus als im Budget vorgesehen. Dadurch ergibt sich eine Nettoinvestition ins Finanzvermögen von CHF 4.3 Mio., was zu einer entsprechenden Zunahme der Sachanlagen Finanzvermögen führt.

2.2. Wesentliche Budgetabweichungen nach Sacharten

Personalaufwand

Der Personalaufwand liegt mit 33.8 Millionen Franken rund 0.7 Millionen Franken unter dem Budget. Die Lohnaufwendungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals liegen mit der zunehmenden Besetzung des Stellenplans über dem Budget (0.6 Millionen Franken). Durch das eingeschränkte kirchliche Angebot und das mangelnde Kursangebot durch die Corona-Massnahmen fallen insbesondere die Einsparungen bei den Honoraren für unselbstständige Erwerbstätige (-0.3 Millionen Franken) und bei den Weiterbildungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals (-0.3 Millionen Franken) sowie nicht benötigte Einschüsse in die Pensionskasse bei vorzeitiger Pensionierung (-0.6 Millionen Franken) ins Gewicht.

Sach- und Übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und Übrige Betriebsaufwand fällt mit 18.7 Millionen Franken 22.4% tiefer aus als budgetiert, was einer Einsparung von 5.5 Millionen Franken entspricht. Drucksachen und Publikationen (-0.4 Millionen Franken), Lebensmittel (-0.3 Millionen Franken), Honorare für Berater/Gutachter sowie Musiker und Referenten (-0.4 Millionen Franken), die übrigen Dienstleistungen Dritter (-1.7 Millionen Franken), der übrige Betriebsaufwand (-1.0 Millionen Franken) und die Ausgaben für Reisen, Lager, Exkursionen (-0.8 Millionen Franken) sind dabei die gewichtigsten Budgetpositionen, die wesentlich unterschritten wurden. Bei Letzterer ist anzumerken, dass auch die Rückerstattungen der Teilnehmer ebenfalls wegfielen und deshalb nur einen geringen Einfluss auf das Gesamtergebnis haben.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen auf den Sachanlagen des Verwaltungsvermögens liegen mit 1.0 Millionen Franken 0.1 Millionen Franken unter dem budgetierten Wert. Die exaktere Planung und die verstärkte Umsetzung der Projekte zeigt Wirkung und die Abweichung fällt nicht mehr so hoch wie in den Vorjahren aus.

Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds

Der Ertrag aus den Finanzanlagen wird gemäss Kirchenpflege Beschluss an die Sonderrechnungen und die Fonds des Eigenkapitals, welche ein Durchschnittskapital von über 500'000 ausweisen, weitergegeben. Das überaus positive Börsenjahr und die pessimistische Budgetierung dieser Erträge schlägt sich somit direkt bei den Einlagen in die Sonderrechnungen und Fonds nieder und führte zu Abweichungen von 0.7 Millionen Franken bei den Sonderrechnungen und 4.7 Millionen Franken bei den Fonds des Eigenkapitals.

Transferaufwand

Im Rechnungsjahr 2021 gelangten zunehmend Corona-Massnahmen-Betroffene, welche die Bedingungen des Corona-Batzens nicht erfüllen, mit Hilfesuchen an die diakonischen und pfarramtlichen Mitarbeitenden, was zu einer Budgetüberschreitung bei den Beiträgen an private Haushalte von rund 0.3 Millionen Franken führte. Diese wurde jedoch durch den tieferen Beitrag an den Finanz- und Lastenausgleich (-0.4 Millionen Franken) kompensiert. Zudem wurden diese Hilfen teilweise aus dem Spendgut der Kirchgemeinde finanziert und sind somit ergebnisneutral.

Fiskalertrag

Nach einem Rekordjahr 2020 bewegte sich der Fiskalertrag im Jahr 2021 wieder auf dem Niveau der vorangehenden Rechnungsjahre. Er liegt rund 1.5 Millionen Franken über dem Budget. Die Abweichung setzt sich zusammen aus: Mehrerträgen bei den Vermögenssteuern (+0.3 Millionen Franken), Mindererträgen bei den Quellensteuern (-0.7 Millionen Franken), Mehrerträgen bei den Gewinnsteuern (+1.5 Millionen Franken) und Mehrerträgen bei den Einkommenssteuern und Kapitalsteuern (summarisch +0.4 Millionen Franken).

Entgelte

Die Erträge aus Verkäufen und Dienstleistungen fielen durch die aufgrund von Corona weniger gefragte Vermietung von Veranstaltungsräumen 1.0 Millionen bzw. 0.4 Millionen Franken tiefer aus als budgetiert. Die Absagen von Veranstaltungen und Konzerten widerspiegeln sich in den Mindererträgen bei den übrigen Entgelten im Umfang von 0.8 Millionen Franken. Die Abweichung bei den Rückerstattungen Dritter (-0.5 Millionen Franken) ist auf die verminderte Reisemöglichkeit zurückzuführen und wird durch den Minderaufwand für Reisen, Lager und Exkursionen kompensiert.

Verschiedene Erträge

Der Übrige Ertrag zeigt ein um 0.4 Millionen Franken höheres Resultat als budgetiert. Das Ergebnis ist insbesondere auf Spendensammlungen für diverse Projekte wie z. B. SkillZLab der Street-church, Ersatz des Rundfensters in der alten Kirche Albisrieden usw. zurückzuführen.

Finanzertrag (inkl. Immobilienerträge)

Das ausserordentlich gute Börsenjahr schlägt sich im Finanzertrag nieder und führte zu einem gegenüber dem Budget um 7.0 Millionen Franken höheren Ertrag von 21.6 Millionen Franken. Die wichtigsten positiven Abweichungen sind bei den Kapitalerträgen der Finanzanlagen (+6.2 Millionen Franken), den realisierten Gewinnen aus Verkäufen von Finanzanlagen (+1.1 Millionen Franken), den Dividenden (+0.8 Millionen Franken) zu verorten. Die Erträge aus den Vermietungen für Veranstaltungen erreichte noch nicht das budgetierte Volumen (-0.6 Millionen Franken). Jedoch zeigte sich gegen Ende des Jahres mit den Lockerungen der Corona-Massnahmen eine steigende Tendenz der Vermietungstätigkeit.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds

Die Entnahmen aus den Sonderrechnungen für das Programm mussten aufgrund der Absagen der Veranstaltungen grösstenteils nicht vorgenommen werden (-0.5 Millionen Franken). Die Entnahmen aus den Fonds des Eigenkapitals fallen aufgrund der nicht benötigten Einschüsse in die Pensionskasse von Mitarbeitern und den nicht benötigten Mitteln für die Projektfinanzierung von neuen und bestehenden Projekten durch den Personal- und Entwicklungsfonds mit 0.8 Millionen Franken rund 1.0 Million Franken tiefer aus als budgetiert.

Transferertrag

Die Abweichung beim Transferertrag von 1.4 Millionen Franken entsteht durch die Buchungsanweisung der Evang.-ref. Landeskirche des Kantons Zürich, wonach die Weiterleitung des Kantons zur Abfederung der Gewinnsteuerausfälle aus der Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) als Beitrag der Zentralkasse zu verbuchen ist (+1.3 Millionen Franken). Dieser Ertrag kann noch längstens bis 2025 erwartet werden.

Interne Verrechnungen

Die internen Verrechnungen weisen mit 9.2 Millionen Franken einen um 4.4 Millionen Franken höheren Aufwand und Ertrag aus. Dies ist vor allem auf die internen Übertragungen der Erträge aus den Finanzanlagen auf die Funktionsbereiche der Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals (+5.4 Millionen Franken) zurückzuführen. Die übrigen internen Verrechnungen von Dienstleistungen (-0.4 Millionen Franken) und Zinsen (-0.7 Millionen Franken) fielen hingegen tiefer aus als budgetiert.

Investitionen Verwaltungsvermögen

Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen nahmen im Vergleich zum Vorjahr 3.2 Millionen Franken zu, bleiben jedoch mit 6.6 Millionen Franken immer noch deutlich unter dem angestrebten Budget von 10.5 Millionen Franken. Dennoch zeigen die vertieften Abklärungs- und Planungsarbeiten Wirkung und führten zu der erhöhten Realisierungsquote der budgetierten Investitionsvorhaben.

Investitionen Finanzvermögen

Die Investitionen ins Finanzvermögen liegen mit netto 4.3 Millionen Franken 1.0 Million Franken unter dem Budget. Unter Berücksichtigung des Wegfalls des Sondereffekts im Vorjahr der Schenkung zweier Liegenschaften zeigt sich auch bei den Investitionen ins Finanzvermögen eine deutliche Steigerung der Investitionstätigkeit von rund 2.2 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr.

3. Schlussbemerkungen

Die andauernden Massnahmen zur Eindämmung der Corona-Pandemie liessen im Jahr 2021 weiterhin keinen «Normalbetrieb» zu. Das reduzierte Angebot führte zu deutlich tieferen Ausgaben als budgetiert.

Die unklare Entwicklung der Pandemie und die eingeschränkte Datengrundlage aus den Vorjahren führten dazu, dass sich die Budgetierung des Jahres 2021 schwierig gestaltete und weiterhin grosse Abweichungen zwischen Rechnung und Budget bestehen. Mit den Lockerungen der Massnahmen zeigte sich gegen Ende des Jahres sowohl beim Angebot, den Aufwendungen und auch den Erträgen eine Tendenz, die sich umfangmässig in Richtung des Vor-Pandemie-Niveaus entwickelt.

Der Ertragsüberschuss wird helfen, das Ziel des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts einzuhalten. Schätzungen des Steueramtes der Stadt Zürich prognostizieren einen gleichbleibenden Steuerertrag, was es der Kirchgemeinde erlaubt, die nächsten zwei bis drei Jahre keine grossen Einsparungen anstreben zu müssen und das Angebot beizubehalten.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Zürich genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Zürich weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	101'084'730.45
	Gesamtertrag	Fr.	105'218'469.70
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'133'739.25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'614'859.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'544'859.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	5'038'729.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	720'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-4'318'729.99
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2021	Fr.	349'985'797.52

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 153'964'128.36

3 Die Kirchenpflege beantragt dem Kirchgemeindepapament, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Zürich zu genehmigen.

8004 Zürich, 23.03.2022
Kirchenpflege

Kirchgemeindepäsident/in
Annelies Hegnauer

Kirchgemeindegchreiber/in
Peter Schlumpf

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Zürich in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 23.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	101'084'730.45
	Gesamtertrag	Fr.	105'218'469.70
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'133'739.25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'614'859.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'544'859.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	5'038'729.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	720'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-4'318'729.99
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	349'985'797.52

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 153'964'128.36

- 2 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Zürich finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die Anmerkungen der RGPK zur finanzpolitischen Prüfung werden im separaten Bericht erläutert.
- 3 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

8004 Zürich, 00.01.1900
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Präsident/in
Theresa Hensch

Aktuar/in
David Stengel

Beschluss des Kirchgemeindeparlaments

Das Kirchgemeindeparlament die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde Zürich am 00.01.1900 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	101'084'730.45
	Gesamtertrag	Fr.	105'218'469.70
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'133'739.25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'614'859.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'544'859.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	5'038'729.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	720'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-4'318'729.99
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2021	Fr.	349'985'797.52

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 153'964'128.36

8004 Zürich, 24.06.2020
Namens des Kirchgemeindeparlaments Zürich

Präsident KGP
Philippe Schultheiss

Sekretär KGP
Daniel Reuter

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der

Reformierten Kirchgemeinde Zürich

Balmer-Etienne AG

Bederstrasse 66

Postfach

8027 Zürich

Telefon +41 44 283 80 80

info@balmer-etienne.ch

balmer-etienne.ch

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der reformierten Kirchgemeinde Zürich, bestehend aus Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Bilanz, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Kirchgenpflege

Die Kirchgenpflege ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Kirchgenpflege für die rechtmässige Rechnungslegung sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 25. April 2022

ka/psh

Balmer-Etienne AG

Alois Köchli
Zugelassener Revisionsexperte
(leitender Revisor)

ppa. Pascal Schillig
Zugelassener Revisionsexperte

Vollständigkeitserklärung

der evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich

an die Revisionsstelle Balmer-Etienne AG.

Wir bestätigen nach bestem Wissen die unten aufgeführten Auskünfte, die wir Ihnen im Zusammenhang mit Ihrer Prüfung der Jahresrechnung 2021, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang, gegeben haben.

Im Übrigen ist uns bekannt, dass es uns obliegt, die Jahresrechnung zu erstellen und dass wir für sie verantwortlich sind.

- Die Jahresrechnung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und ist in diesem Sinne frei von wesentlichen falschen Darstellungen (wozu nebst fehlerhafter Erfassung, Bewertung, Darstellung oder Offenlegung auch unterlassene Angaben gehören können).
- In der Ihnen vorgelegten Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das genannte Rechnungsjahr buchungspflichtig sind. Den zuständigen Personen ist die Weisung erteilt worden, Ihnen die Bücher und Belege sowie alle übrigen Unterlagen zur Jahresrechnung vollständig zur Verfügung zu stellen.
- In der von Ihnen geprüften und von uns unterzeichneten Jahresrechnung sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen berücksichtigt.
- Allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen ist bei der Bewertung und der Festsetzung der Wertberichtigungen und der Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden.
- Andere Verträge, Rechtsstreitigkeiten oder andere Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Jahresrechnung der Kirchgemeinde von wesentlicher Bedeutung sind, sind im Anhang offengelegt oder bestanden nicht.
- Wir haben Ihnen die Ergebnisse unserer Einschätzung des Risikos einer wesentlichen falschen Darstellung in der Jahresrechnung aufgrund doloser Handlungen mitgeteilt. Wir bestätigen Ihnen, dass uns keine (tatsächlichen oder vermuteten) dolosen Handlungen bekannt sind, in die Mitglieder des Kirchenpflege oder Mitarbeitende mit einer wesentlichen Funktion innerhalb der internen Kontrolle involviert sind.
- Uns sind keine Anschuldigungen über dolose Handlungen bekannt, die einen wesentlichen Einfluss auf unsere Jahresrechnung haben könnten.
- Alle bis zum Zeitpunkt der Beendigung Ihrer Prüfung bekannt gewordenen und bilanzierungspflichtigen Ereignisse sind in der vorliegenden Jahresrechnung angemessen berücksichtigt.
- Wir haben alle vertraglichen Vereinbarungen und gesetzlichen Vorschriften (z.B. Mehrwertsteuern und Sozialversicherungen) eingehalten, deren Nicht-Erfüllung eine wesentliche Auswirkung auf die Jahresrechnung haben könnten.
- Alle bis zum Zeitpunkt der Rechnungsgenehmigung durch das Parlament über die Jahresrechnung bekanntwerdenden und bilanzierungspflichtigen Ereignisse werden wir Ihnen unverzüglich mitteilen.

Zürich, 25. 4. 2022

evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich

Unterzeichnetes Exemplar der Jahresrechnung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung		Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	4'133'739.25	
-	Aufwandüberschuss		-2'426'500.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	973'144.37	1'101'550.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163'250.00	820'000.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'184'701.56	-2'619'000.00
+	Einlagen in das Eigenkapital		
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital		
Selbstfinanzierung		10'085'432.06	-3'123'950.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'544'859.15	10'500'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		3'540'572.91	-13'623'950.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		154%	-30%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	33'753'323.13	34'406'900.00	32'521'896.32
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'721'389.20	24'140'450.00	18'164'850.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	973'144.37	1'101'550.00	459'900.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'163'250.00	820'000.00	3'760'549.91
36	Transferaufwand	29'251'476.01	29'143'050.00	29'256'704.86
37	Durchlaufende Beiträge	566'151.95	800'000.00	704'566.35
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>89'428'734.66</i>	<i>90'411'950.00</i>	<i>84'868'467.71</i>
40	Fiskalertrag	66'748'988.40	65'220'000.00	71'686'904.90
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	3'633'059.13	6'369'700.00	2'839'774.23
43	Verschiedene Erträge	814'281.62	431'700.00	1'872'977.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'184'701.56	2'619'000.00	1'026'244.83
46	Transferertrag	1'544'427.55	102'050.00	86'291.55
47	Durchlaufende Beiträge	566'151.95	800'000.00	704'566.35
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>74'491'610.21</i>	<i>75'542'450.00</i>	<i>78'216'759.46</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'937'124.45	-14'869'500.00	-6'651'708.25
34	Finanzaufwand	2'492'247.08	2'132'400.00	3'540'081.40
44	Finanzertrag	21'563'792.88	14'575'400.00	20'682'762.06
	Ergebnis aus Finanzierung	19'071'545.80	12'443'000.00	17'142'680.66
Operatives Ergebnis		4'134'421.35	-2'426'500.00	10'490'972.41
38	Ausserordentlicher Aufwand	682.10	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-682.10	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		4'133'739.25	-2'426'500.00	10'490'972.41
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	9'163'066.61	4'792'900.00	6'490'791.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	9'163'066.61	4'792'900.00	6'490'791.95
Total Aufwand		101'084'730.45	97'337'250.00	94'899'341.06
Total Ertrag		105'218'469.70	94'910'750.00	105'390'313.47

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	21'246'315.10	1'234'317.47	24'056'700.00	1'679'900.00	21'398'941.01	1'854'789.35
3501 Gottesdienst	4'014'966.82	401'431.17	4'247'500.00	641'200.00	3'477'453.34	331'116.52
3502 Diakonie und Seelsorge	11'399'026.70	2'111'876.02	12'806'550.00	3'194'350.00	10'859'303.84	1'873'027.42
3503 Bildung und Spiritualität	1'758'521.29	491'070.70	2'156'800.00	708'900.00	1'686'818.88	448'436.85
3504 Kultur	3'918'590.89	742'049.70	4'777'400.00	2'276'500.00	3'829'514.07	547'320.99
3506 Kirchliche Liegenschaften	15'150'509.75	6'808'827.71	15'756'800.00	7'638'400.00	14'013'495.40	6'215'724.85
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	249'710.95	66'748'988.40	500'000.00	65'220'000.00	221'280.87	71'686'904.90
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	24'277'729.30	1'309'509.00	23'931'400.00	0.00	24'548'431.10	0.00
9610 Zinsen	6'369'252.10	9'556'239.65	1'072'300.00	3'154'500.00	5'014'612.05	8'649'554.30
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	3'793'374.34	6'111'487.40	3'674'800.00	6'058'000.00	3'939'776.57	5'947'926.13
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	34'015.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2'133'464.50
9690 Finanzvermögen, Übriges	521'594.46	1'344'108.57	18'000.00	0.00	228'799.59	7'688.42
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	7'440.75	0.00	0.00	0.00	13'444.90
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'249'016.94	1'249'016.94	1'200'000.00	1'200'000.00	1'162'747.10	1'162'747.10
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	7'102'106.22	7'102'106.22	3'139'000.00	3'139'000.00	4'518'167.24	4'518'167.24
Total Aufwand / Ertrag	101'084'730.45	105'218'469.70	97'337'250.00	94'910'750.00	94'899'341.06	105'390'313.47
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	4'133'739.25			2'426'500.00	10'490'972.41	
Total	105'218'469.70	105'218'469.70	97'337'250.00	97'337'250.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	5'038'612.29	6'200'000.00	4'526'778.37
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	117.70	0.00	67'562.20
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	301'005.30
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		5'038'729.99	6'200'000.00	4'895'345.87
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	720'000.00	875'000.00	756'462.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		720'000.00	875'000.00	756'462.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		5'038'729.99	6'200'000.00	4'895'345.87
Total Einnahmen		720'000.00	875'000.00	756'462.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'318'729.99	-5'325'000.00	-4'138'883.87

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	6'614'859.15	10'300'000.00	4'244'329.21
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	200'000.00	50'800.15
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'614'859.15	10'500'000.00	4'295'129.36
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	301'005.30
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	70'000.00	0.00	25'050.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		70'000.00	0.00	326'055.30
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'614'859.15	10'500'000.00	4'295'129.36
Total Investitionseinnahmen		70'000.00	0.00	326'055.30
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'544'859.15	-10'500'000.00	-3'969'074.06

Bilanz

Aktiven		31.12.2020	31.12.2021
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	30'635'285.49	25'509'265.50
101	Forderungen	19'826'144.83	17'690'785.80
102	Kurzfristige Finanzanlagen	945'655.80	878'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'200.00	228'777.50
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	340'938.31	468'438.41
	Umlaufvermögen	51'759'224.43	44'775'267.21
107	Finanzanlagen	134'608'063.72	145'123'181.14
108	Sachanlagen FV	141'022'838.86	145'307'553.26
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	275'630'902.58	290'430'734.40
	Total Finanzvermögen	327'390'127.01	335'206'001.61
140	Sachanlagen VV	8'957'931.33	14'613'046.11
142	Immaterielle Anlagen	250'149.80	166'749.80
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	9'208'081.13	14'779'795.91
	Total Verwaltungsvermögen	9'208'081.13	14'779'795.91
	Total Aktiven	336'598'208.14	349'985'797.52
	* Total Anlagevermögen	284'838'983.71	305'210'530.31

Bilanz

Passiven		31.12.2020	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	18'364'318.51	21'999'308.42
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	312'569.02	1'355'437.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	23'465'100.00	24'596'543.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	42'141'987.53	47'951'289.22
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'900'000.00	3'900'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	23'781'000.00	22'247'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	19'479'530.47	19'844'471.09
	Langfristiges Fremdkapital	47'160'530.47	45'991'471.09
	Total Fremdkapital	89'302'518.00	93'942'760.31
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	96'465'301.03	101'078'908.85
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	96'465'301.03	101'078'908.85
294	Finanzpolitische Reserve	1'000'000.00	1'000'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	149'830'389.11	153'964'128.36
	Zweckfreies Eigenkapital	150'830'389.11	154'964'128.36
	Total Eigenkapital	247'295'690.14	256'043'037.21
	Total Passiven	336'598'208.14	349'985'797.52

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'133'739.25	2'288'208.16
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	973'144.37	338'267.30
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	1'824'742.73	-5'411'911.45
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-217'577.50	5'242'248.97
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-127'500.10	-10'667.10
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-6'159'832.58	-4'292'483.60
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-1'142'927.00	-4'588'864.24
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	34'015.59	158'914.55
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'043'318.50	1'085'228.29
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	1'042'619.78	256'731.07
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-603'557.00	1'060'970.15
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	4'978'548.44	7'399'555.61
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	1'000'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		7'778'734.48	4'526'197.71
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'614'859.15	-3'832'462.77
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	70'000.00	611'766.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-6'544'859.15	-3'220'696.77
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	249.00	178'300.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	201'000.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-6'343'610.15	-3'042'396.77

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-10'447'461.62	-53'237'072.94
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	6'159'832.58	4'292'483.60
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	1'142'927.00	4'588'864.24
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-4'284'714.40	-4'313'602.61
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-34'015.59	-158'914.55
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-7'463'432.03	-48'828'242.26
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-13'807'042.18	-51'870'639.03
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-4'858'740.75
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	310'616.30	-397'782.23
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	591'671.41	265'472.48
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		902'287.71	-4'991'050.50
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-5'126'019.99	-52'335'491.82
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		30'635'285.49	81'224'037.80
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		25'509'265.50	28'888'545.98
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-5'126'019.99	-52'335'491.82

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf den Bestimmungen der Finanzverordnung der Evangelisch Reformierten Landeskirche des Kantons Zürich (LS 181.13) sowie deren Vollzugsverordnung (LS 181.131). Daneben gelten die Bestimmungen des Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (§ 19 VVO zur FiVO). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Sachanlagen VV	
Grundstücke	-
Hochbauten: Kirche, Pfarrhaus, Kirchgemeindehaus, Verwaltungsgebäude	33
Hochbauten: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen (Fassadensanierungen, Fensterersatz)	20
Betriebsinstallationen (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstallationen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung)	20
Umgebung, Gartenanlagen	20
Möbiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-
Übrige Sachanlagen	10
Immaterielle Anlagen	
Software	5
Übrige immaterielle Anlagen	5
Darlehen	
Darlehen	-
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge)	
Beteiligungen, Grundkapitalien	
Beteiligungen	-
Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben)	
Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierten Anlage abgeschrieben.	

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Anhang

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt:

- Sonderrechnungen mit einem ungebundenen Durchschnittskapital < CHF 500'000 zu 0.0%
- Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals mit einem ungebundenen Durchschnittskapital ab CHF 500'000 partizipieren am Nettoertrag/-verlust des Vermögensverwaltungsmandats bei der ZKB
- den Liegenschaften des Finanzvermögens wird ein Kapitalzins von 1.25% auf dem Buchwert belastet.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung		Buchwert 31.12.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten		1'196'802.34	-46'120.92	1'150'681.42
	- aus laufendem Rechnungsjahr		1'196'802.34		
	- aus früheren Jahren		0.00		
1012	Steuerforderungen		10'698'009.64	108'859.38	10'806'869.02
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr		8'118'485.75		7'908'918.30
	- Steuern aus früheren Jahren		2'579'523.89		2'897'950.72
102x	Kurzfristige Finanzanlagen		945'655.80	-67'655.80	878'000.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen	Zinssatz			
	Kurzfristiges Darlehen Stiftung Zentrum Randolins	0%	200'000.00	-100'000.00	100'000.00
	Kurzfristiger Anteil langfristiger Darlehen, Auflistung gem. 1071 Verzinsliche Anlagen		742'000.00	36'000.00	778'000.00
	Div. Kleinpositionen	0%	3'655.80	-3'655.80	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine		120'741'773.87	10'782'117.42	131'523'891.29
	Bezeichnung	Anzahl			
	Anlagefondsanteile Swisscanto Bond Fund Sustainable CHF	53'291	63'929'075.53		67'441'205.00
	Anlagefondsanteile Swisscanto Bond Fund Sustainable Global Aggregate	8'847	9'008'407.34		9'737'024.00
	Anlagefondsanteile Swisscanto Equity Fund Sustainable Switzerland	200'058	24'127'188.13		29'865'018.00
	Anlagefondsanteile Swisscanto Equity Fund Sustainable Emerging Markets	21'778	5'972'356.91		2'674'553.00
	Anlagefondsanteile Swisscanto Equity Fund Sustainable International	8'314	17'551'541.70		21'652'886.00
	Anlagefondsanteile Swisscanto Rundungsdifferenz Fremdwährungen				1.03
	Anteilsscheine FHG Itelfingen	860	83'000.00		83'000.00
	Anteilsscheine Oikocredit Deutsche Schweiz		70'204.26		70'204.26

Konto	Bezeichnung			Buchwert 31.12.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1071	Verzinsliche Anlagen			13'866'289.85	-267'000.00	13'599'289.85
	Art der Anlage	Schuldner	Laufzeit	Zinssatz		
	Darlehen	Kirchlicher Sozialdienst Zürich		0.00%	258'888.85	258'888.85
	Darlehen	Baumackerschule		1.00%	40'000.00	30'000.00
	Darlehen	Frauenhotel AG für Pension Josephine		1.00%	920'000.00	880'000.00
	Darlehen	Stiftung compagna conviva		1.00%	144'000.00	120'000.00
	Darlehen	Verein visoparents schweiz		1.00%	60'000.00	50'000.00
	Darlehen	Pfarrer E. Tischhauser-Stiftung		1.00%	880'000.00	840'000.00
	Darlehen	Freie Evangelische Schule		1.00%	480'000.00	440'000.00
	Darlehen	Verein Altersheime Wiedikon		1.00%	36'000.00	24'000.00
	Darlehen	Don Camillo-Comm. Montmirail		1.00%	36'000.00	28'000.00
	Darlehen	Verein Wohnpflegeheim Schwamendingen		1.00%	36'000.00	32'000.00
	Darlehen	Bergschulheim Casoja		1.00%	35'400.00	31'400.00
	Darlehen	BEHINDA		1.00%	176'000.00	160'000.00
	Darlehen	Verein Wohnhilfe für alleinstehende Frauen		1.00%	428'000.00	284'000.00
	Darlehen	Verein Christuszentrum		1.00%	455'000.00	0.00
	Darlehen	Stiftung Ref. Alterswohnheim Enge		1.00%	240'000.00	220'000.00
	Darlehen	Gemeinschaft ARCHE Zürich		1.00%	280'000.00	260'000.00
	Darlehen	Verein für Alterswohnungen der evang.-ref.		1.00%	560'000.00	520'000.00
	Darlehen	Verein Kappelerhof		1.00%	280'000.00	260'000.00
	Darlehen	Stiftung Tobias-Haus		1.00%	120'000.00	112'000.00
	Darlehen	Verein Wohnheime im Seefeld		1.00%	600'000.00	560'000.00
	Darlehen	Stiftung Vivendra		1.00%	600'000.00	560'000.00
	Darlehen	Wohnstätten Zwysig		1.00%	600'000.00	560'000.00
	Darlehen	Alters- und Pflegezentrum Herrenbergli		1.00%	640'000.00	600'000.00
	Darlehen	Verein für das evang. Lehrerseminar Zürich		1.00%	300'000.00	260'000.00
	Darlehen	Verein Alterswohnheim Riedhof Höngg		1.00%	500'000.00	0.00
	Darlehen	Stiftung Zentrum Randolins St. Moritz		0.00%	2'200'000.00	2'200'000.00
	Darlehen	Verein Christuszentrum		1.00%	1'000'000.00	1'000'000.00
	Darlehen	Stiftung Forelhaus Zürich		1.00%	0.00	1'500'000.00
	Darlehen	Verein Christuszentrum		0.00%	368'000.00	352'000.00
	Darlehen	Verein Christuszentrum		0.00%	360'000.00	360'000.00
	Darlehen	Verein Christuszentrum		0.00%	75'000.00	75'000.00
	Darlehen	Alters- und Pflegezentrum Herrenbergli		0.00%	600'000.00	500'000.00
	Darlehen	Stiftung Zentrum Randolins (ehem. Verein evang. Heimstätten)		0.00%	50'000.00	50'000.00
	Darlehen	Stiftung Limmathaus		0.00%	200'000.00	200'000.00
	Darlehen	Stiftung Zentrum Randolins St. Moritz		0.00%	1'000'000.00	1'000'000.00
	Darlehen	Petrinerstiftung		0.00%	250'000.00	250'000.00
	Darlehen	kurzfristiger Anteil langfristiger Darlehen		0.00%	-742'000.00	-778'000.00
	Darlehen	Wertberichtigung Lanfristige Darlehen		0.00%	-199'999.00	-199'999.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1072	Langfristige Forderungen Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00 0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00 0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2020	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.0	Grundstücke	17'646'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'646'480.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	14'959'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'959'600.00
1084.0	Gebäude	106'028'927.65	10'730.20	0.00	-34'015.59	879'315.59	106'884'957.85
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	64'689.56	64'689.56
1087.0	Anlagen im Bau	2'387'831.21	4'307'999.79	0.00	0.00	-944'005.15	5'751'825.85
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		141'022'838.86	4'318'729.99	0.00	-34'015.59	0.00	145'307'553.26

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 31.12.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.0	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404.0	Hochbauten	5'260'989.06	2'213.25	7'027'516.06	12'290'718.37	-350'025.00	-642'600.00	-25'744.37	0.00	0.00	11'272'349.00
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	1'112'773.08	437'966.10	23'607.30	1'574'346.48	-225'300.00	-208'700.00	0.00	0.00	-434'000.00	1'140'346.48
1407.0	Anlagen im Bau VV	3'159'494.19	6'104'679.80	-7'165'102.51	2'099'071.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'099'071.48
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	113'979.15	113'979.15	0.00	-12'700.00	0.00	0.00	-12'700.00	101'279.15
Total Sachanlagen		9'533'256.33	6'544'859.15	0.00	16'078'115.48	-575'325.00	-864'000.00	-25'744.37	0.00	0.00	14'613'046.11
Immaterielle Anlagen											
1420.0	Software	404'249.80	0.00	0.00	404'249.80	-154'100.00	-83'400.00	0.00	0.00	0.00	166'749.80
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		404'249.80	0.00	0.00	404'249.80	-154'100.00	-83'400.00	0.00	0.00	0.00	166'749.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
	Stand 31.12.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Darlehen											
1440.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021
		Stand 31.12.2020	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2021	
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		9'937'506.13	6'544'859.15	0.00	16'482'365.28	-729'425.00	-947'400.00	-25'744.37	0.00	0.00	-1'702'569.37	14'779'795.91

0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
-											0.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											0.00
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Genossenschaft Evangelisches Zentrum für Ferien und Bildung in Magliaso TI	Genossenschaft OR 828 ff	OR	3506 Liegenschaften des VV	Durchführung von Ferien, Lagern oder Kursen im Geiste des Evangeliums	523'000	5'000	33%	0%			
Stiftung Kirchlicher Sozialdienst Zürich	Stiftung ZGB Art. 80 ff	OR	3502 Diakonie und Seelsorge	Betrieb einer Beratungsstelle und Hilfsorganisation zur Erfüllung von sozialen und karitativen Aufgaben der evang.-ref. Kirche der Stadt Zürich			16%	0%			
Stiftung Verband der Evangelisch- reformierten Kirchgemeinde Zürich	Stiftung ZGB Art. 80 ff	OR	-	Unterstützung von Mitgliedern der dem Verband angeschlossenen Kirchgemeinden sowie Mitarbeiter/innen (inkl. Pfarrer/innen)			100%	0%			
Oekumenische Polizeiseelsorge (Seelsorge für die Sicherheits- und Rettungsdienste) Zürich	Einfache Gesellschaft OR 530 ff	Swiss GAAP FER	3502 Diakonie und Seelsorge	Seelsorgestelle für die Stadt- und Kantonspolizei Zürich und die Dienstabteilung Schutz und Rettung der Stadt Zürich sowie weitere kantonale und kommunale Dienststellen im Bereich Sicherheit und Rettung			11%	0%			
Bahnhofkirche im Zürcher Hauptbahnhof Zürich	Einfache Gesellschaft OR 530 ff	Swiss GAAP FER	3502 Diakonie und Seelsorge	Kirchlicher Dienst der spirituellen Präsenz, der Begegnung und des seelsorgerlichen Gesprächs im Hauptbahnhof Zürich			13%	0%			
Wohlfahrtsstiftung des Vereins Zürcher Brockenhaus Zürich	Stiftung ZGB Art. 80 ff	OR	-	Förderung der sozialen Wohlfahrt und des Gemeinnutzens durch die Ausrichtung von Beiträgen			11%	0%			

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung				Buchwert 31.12.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				-		0.00
	Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			0.00
							0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				3'900'000		3'900'000.00
	Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			0.00
	Darlehen	Zürcher Kantonalbank	bis 23.09.2024	1.390%	3'000'000		3'000'000.00
	Hypothek (übernommen vom Verein Balgrist)	Zürcher Kantonalbank	bis 14.12.2022	1.950%	300'000		300'000.00
	Hypothek (übernommen vom Verein Balgrist)	Zürcher Kantonalbank	bis 30.12.2024	1.741%	300'000		300'000.00
	Hypothek (übernommen vom Verein Balgrist)	Zürcher Kantonalbank	bis 05.05.2027	1.570%	300'000		300'000.00
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre				300'000	-	300'000.00
	2 bis 5 Jahre				3'300'000	-	3'300'000.00
	über 5 Jahre				300'000	-	300'000.00
	Total						3'900'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %						1.47%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
AWA, Zürich	Garantie	03.02.2003	keine	50'000 Kt. Zürich		Verein Job- Vermittlung Wipkingen	0.00
Zürcher Kantonalbank	Solidarbürgschaft	03.01.2002	03.01.2022	2'820'000 -		Petrinerstiftung, Zürich	0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Leasingverträge				
Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
...				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	901'100.00	1'002'000.00	-901'100.00	-120'000.00		1'002'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	120'000.00					0.00	B
2052	Prozesse	0.00					0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00					0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00					0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00					0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00					0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	201'000.00				0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00					201'000.00	D
2059	Übrige Rückstellungen	22'444'000.00					23'393'543.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		23'465'100.00	1'203'000.00	-23'345'100.00	-507'457.00	23'781'000.00	24'596'543.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Verwendung und Neubildung Rückstellung aus Ferien und Mehrarbeitszeit des Personals	3010.08	1'002'000.00
B	Auflösung Rückstellung für personalrechtliche Streitigkeiten und Lohnfortzahlungen nach Freistellungen + nicht ausbez. 13. ML.	3199.00 / 3010.08	0.00
C	Verwendung Rückstellung Zentralkassenbeitrag 2021 und Finanzausgleich 2021 Umbuchung Rückstellungen Zentralkassenbeitrag 2022 und Finanzausgleich 2022 von langfristig zu kurzfristig Anpassung Rückstellung für Finanzausgleich 2022		23'393'543.00
D	Geschätzte Ausgaben für den Einbezug in den Gestaltungsplan Dreispitz (ASIG) CHF 150'000.- Kreditrückstellung für Wiederherstellung des Urzustandes der Zufahrt zum Ferienhaus Itelfingen und kleinere Abschlussarbeiten CHF 51'000.-	5040.00 7000.00, 7040.00, 7060.00	201'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			24'596'543.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2020	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	23'781'000.00	22'247'000.00	0.00	0.00	-23'781'000.00	22'247'000.00	A
Total langfristige Rückstellungen		23'781'000.00	22'247'000.00	0.00	0.00	-23'781'000.00	22'247'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Umbuchung Rückstellungen Zentralkassenbeitrag 2022 und Finanzausgleich 2022 von langfristig zu kurzfristig und Bildung Rückstellung Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich 2023 auf Basis 2021		22'247'000.00
Total langfristige Rückstellungen			22'247'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2020	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															0.00
...	0.00	0.00	0.00												0.00
2910 Fonds im Eigenkapital															101'078'908.85
Personal- und Entwicklungsfonds	69'587'264.75			4'330'639.00	-818'242.18										73'099'661.57
Solidaritätsfonds	26'364'530.33			1'056'211.00											27'420'741.33
Liegenschaftsfonds (übernommen vom Gemeinnützigen Verein Balgrist)	513'505.95			45'000.00											558'505.95
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen															0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	1'000'000.00									0.00	0.00				1'000'000.00
2950 Aufwertungsreserve VV	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	10'490'972.41					-10'490'972.41							4'133'739.25	0.00	4'133'739.25
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	139'339'416.70					10'490'972.41									149'830'389.11
Total	247'295'690.14	0.00	0.00	5'431'850.00	-818'242.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'133'739.25	0.00	256'043'037.21

Anhang

Fonds im Eigenkapital

Konto	2910.05
Zweck	Personal- und Entwicklungsfonds

Erfolgsrechnung 2021			Aufwand	Ertrag
Aufwand	Beiträge	Überbrückungsrenten Beitragszahlungen und Angebotsfinanzierung	61'578.85 760'763.33	
Ertrag	Ertragszuweisung aus Vermögensverwaltung Zinsertrag Darlehen Sonstige Erträge			4'330'639.00 0.00 4'100.00
Total Aufwand / Ertrag			822'342.18	4'334'739.00
Einlage (+) / Entnahme (-)				3'512'396.82

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		69'587'264.75
Einlage (+) / Entnahme (-)		3'512'396.82
Vermögen Ende Rechnungsjahr		73'099'661.57

Bilanz			Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	unverzinsliche Darlehen verzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit) 1071.00, Stiftung Randolins, bis 2023	0.00 1'000'000.00	0.00 0.00	0.00 1'000'000.00	1'000'000.00
Freie Fondsmittel					72'099'661.57	
Vermögen Ende Rechnungsjahr					73'099'661.57	

Anhang

Fonds im Eigenkapital							
Konto	2910.06						
Zweck	Solidaritätsfonds						
Erfolgsrechnung 2021					Aufwand	Ertrag	
Aufwand	Beiträge				0.00		
					0.00		
Ertrag	Ertragszuweisung aus Vermögensverwaltung					929'488.00	
	Zinsertrag Darlehen					126'723.00	
Total Aufwand / Ertrag					0.00	1'056'211.00	
Einlage (+) / Entnahme (-)						1'056'211.00	
Abschluss					Vermögensveränderung		
Vermögen Anfang Rechnungsjahr						26'364'530.33	
Einlage (+) / Entnahme (-)						1'056'211.00	
Vermögen Ende Rechnungsjahr						27'420'741.33	
Bilanz					Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.
Gebundene Fondsmittel	unverzinsliche Darlehen	KSDZ	258'888.85	0.00	258'888.85		
	verzinsliche Darlehen	Diverse	11'646'400.00	914'000.00	12'560'400.00	12'819'288.85	
Freie Fondsmittel						14'601'452.48	
Vermögen Ende Rechnungsjahr						27'420'741.33	

Anhang

Fonds im Eigenkapital

Konto 2910.10
Zweck Liegenschaftenfonds Forchstr. 304/Russenweg 31

Erfolgsrechnung 2021		Aufwand	Ertrag
Aufwand	Liegenschaftenunterhalt	0.00	
Ertrag	Liegenschaftenertrag		45'000.00
Total Aufwand / Ertrag		0.00	45'000.00
Einlage (+) / Entnahme (-)			45'000.00

Abschluss		Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			513'505.95
Einlage (+) / Entnahme (-)			45'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			558'505.95

Bilanz		Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit)	0.00	0.00	0.00	0.00
Freie Fondsmittel				558'505.95	
Vermögen Ende Rechnungsjahr				558'505.95	

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fraumünsterkonzerte, 2092.01
Zweck	Auszahlung von Honoraren sowie der Begleichung aller Rechnungen, die im Zusammenhang mit den Konzerten von Musik im Fraumünster

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	0.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	4'511.21
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	4'511.21

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	4'511.21	
Aktivenüberschuss = Vermögen		4'511.21
Total	4'511.21	4'511.21

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fraumünsterfonds, 2092.01
Zweck	Er dient kirchlichen, kulturellen und gesellschaftlichen Zwecken der Kirchgemeinde Fraumünster

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	603'050.40		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		38'294.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	38'294.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					38'294.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			603'050.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			38'294.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			641'344.40

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		641'344.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			641'344.40
Total		641'344.40	641'344.40

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Oskar Abegg-Fonds, 2092.01
Zweck	Sicherung der Mittel für die Neuanschaffung von Karten sowie den Neudruck von Kunstführern zum Grossmünster. Allfällige Überschüsse können für geistige und kulturelle Zwecke des Grossmünsters verwendet werden.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	604'061.94		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		38'358.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	38'358.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					38'358.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	604'061.94
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	38'358.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	642'419.94

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	642'419.94	
Aktivenüberschuss = Vermögen		642'419.94
Total	642'419.94	642'419.94

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Orgelfonds, 2092.01
Zweck	Finanzierung von Orgelkonzerten im Grossmünster und aller im Zusammenhang mit dem Orgelspiel stehenden Themen.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	18'925.38		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	18'925.38
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	18'925.38

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	18'925.38	
Aktivenüberschuss = Vermögen		18'925.38
Total	18'925.38	18'925.38

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fürsorgefonds, 2092.01
Zweck	Unterstützung von unverschuldet in Not geratener Glieder der Grossmünstergemeinde, die nicht von der öffentlichen Fürsorge unterstützt werden.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	83'425.33		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				20'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				20'000.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-20'000.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	83'425.33
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-20'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	63'425.33

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	63'425.33	
Aktivenüberschuss = Vermögen		63'425.33
Total	63'425.33	63'425.33

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Hug & Huber-Fonds, 2092.01
Zweck	Einsatz in erster Linie für die Jugendarbeit der Grossmünstergemeinde, z.B. Konfirmandenlager und Jugendtreff-Lager. Nach Massgabe der vorhandenen Mittel können weiter auch geistige und kulturelle Themen in der Gemeinde Grossmünster gefördert werden

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	248'604.29		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				1'500.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'500.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'500.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	248'604.29
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'500.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	247'104.29

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	247'104.29	
Aktivenüberschuss = Vermögen		247'104.29
Total	247'104.29	247'104.29

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	À Porta-Stiftung, 2092.01
Zweck	Unterstützung durch Kirchenpflege und Pfarramt definierter Empfänger und Institutionen im geographischen Bereich der Kirchgemeinde Grossmünster und der Stadt Zürich.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'467.75		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'467.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	1'467.75

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	1'467.75	
Aktivenüberschuss = Vermögen		1'467.75
Total	1'467.75	1'467.75

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kulturfonds, 2092.01
Zweck	Unterstützung kultureller Aktivitäten (Musik, Theater, Ausstellungen, Lesungen) des Gemeindedienstes und des Pfarramtes Grossmünster.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	45'011.81		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	45'011.81
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	45'011.81

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	45'011.81	
Aktivenüberschuss = Vermögen		45'011.81
Total	45'011.81	45'011.81

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Elsy Meyer, 2092.01
Zweck	Entwicklung, Pflege und Erlebbarmachung des kulturellen und sozialen Gemeindelebens des Grossmünsters (z.B. Bibelsammlung).

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	509'262.02		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				72'286.20	
Total Aufwand / Ertrag				72'286.20	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-72'286.20

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	509'262.02
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-72'286.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr	436'975.82

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	436'975.82	
Aktivenüberschuss = Vermögen		436'975.82
Total	436'975.82	436'975.82

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Jugendtreff-Fonds, 2092.01
Zweck	Finanzierung des Jugendtreffs und der Konfirmanden- und Ehemaligenlager der Kirchgemeinde Grossmünster.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	16'354.45		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	16'354.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	16'354.45

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	16'354.45	
Aktivenüberschuss = Vermögen		16'354.45
Total	16'354.45	16'354.45

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Turmkasse, 2092.01
Zweck	Finanzierung kultureller, sozialer und infrastruktureller Projekte der Kirchgemeinde Grossmünster.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'919'128.41		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		121'052.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				25'600.00	
Total Aufwand / Ertrag				25'600.00	121'052.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					95'452.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'919'128.41
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	95'452.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	2'014'580.41

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	2'014'580.41	
Aktivenüberschuss = Vermögen		2'014'580.41
Total	2'014'580.41	2'014'580.41

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Stiftung Palmbaum, 2092.01
Zweck	...

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	967'042.57		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		61'407.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	61'407.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					61'407.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			967'042.57
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			61'407.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			1'028'449.57

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		1'028'449.57	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'028'449.57
Total		1'028'449.57	1'028'449.57

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Hans Büchelin, 2092.01
Zweck	Zu verwenden ist das Geld für die Seelsorge, den Präsenzdienst und die Organisten. Ein allfälliger Rest fliesst in predigerkirchliche Zwecke

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	31'499.15		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	31'499.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	31'499.15

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	31'499.15	
Aktivenüberschuss = Vermögen		31'499.15
Total	31'499.15	31'499.15

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kt. ZH Abgeltungsleistung Schienhutgasse 6, 2092.01
Zweck	...

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	71'181.85		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		71'181.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		71'181.85

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		71'181.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen			71'181.85
Total		71'181.85	71'181.85

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	St. Peter-Fonds, 2092.01
Zweck	Beiträge an Wohnungen und besondere Räumlichkeiten für deren Bau, Unterhalt und Ausschmückung im Interesse der Kirchgemeinde.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	560'152.06		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				4'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'000.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'000.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	560'152.06
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-4'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	556'152.06

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	556'152.06	
Aktivenüberschuss = Vermögen		556'152.06
Total	556'152.06	556'152.06

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds/Legat, 2092.02
Zweck	Für die Engemer und das Quartier Enge, gem. Reglement, gem. Kirchgemeindeversammlung April 2015

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'829'292.59		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		112'650.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				110'541.48	
Total Aufwand / Ertrag				110'541.48	112'650.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					2'108.52

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'829'292.59
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'108.52
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'831'401.11

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		1'831'401.11	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'831'401.11
Total		1'831'401.11	1'831'401.11

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für kirchliche Aufgaben, 2092.02
Zweck	Kirchliche, caritative, diakonische + missionarische Aufgaben inner- und ausserhalb KG Wollishofen

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	533'062.92		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		33'849.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	33'849.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					33'849.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	533'062.92
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	33'849.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	566'911.92

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	566'911.92	
Aktivenüberschuss = Vermögen		566'911.92
Total	566'911.92	566'911.92

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Märzendofer Colette, 2092.03
Zweck	33% Alters/Erwachsenenarbeit, 67% Diakonie Kinder und Familienarbeit

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	76'634.60		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			76'634.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			76'634.60

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		76'634.60	
Aktivenüberschuss = Vermögen			76'634.60
Total		76'634.60	76'634.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Arbeitskreis KG/Basar, 2092.03
Zweck	...

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	9'177.02		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		9'177.02
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		9'177.02

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		9'177.02	
Aktivenüberschuss = Vermögen			9'177.02
Total		9'177.02	9'177.02

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Sammelkonto, 2092.03
Zweck ...

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'002.47		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'002.47
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'002.47

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital		1'002.47	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'002.47
Total		1'002.47	1'002.47

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für künstlerischen Schmuck, 2092.03
Zweck	Blumenschmuck, Kultusgegenstände, Kerzenständer, Kirchenfenster für die beiden Kirchen-Gebäude

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	69.15		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	69.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	69.15

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	69.15	
Aktivenüberschuss = Vermögen		69.15
Total	69.15	69.15

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Lämmlin-Fonds, 2092.04
Zweck ...

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	6'710.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		6'710.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		6'710.00

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital		6'710.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			6'710.00
Total		6'710.00	6'710.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gemeinnütziges Konto, 2092.04
Zweck	Scheint auf ein Legat (1988 oder älter) zurückzugehen für ein nie realisiertes Altersheim. Wird heute gemäss einem KGV-Beschluss vom Herbst 2005 für generell Gemeinnütziges bzw. sonst nicht Budgetiertes und/oder Finanzierbares verwendet

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	61'830.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				22'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				22'000.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-22'000.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	61'830.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-22'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	39'830.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	39'830.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		39'830.00
Total	39'830.00	39'830.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	"musik, kunst, johanneskirche!", 2092.04
Zweck	Aufbau inhaltl. Arbeit Schwerpunkt Musik, Kunst, Johanneskirche

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	89'000.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	89'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	89'000.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	89'000.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		89'000.00
Total	89'000.00	89'000.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schenkungsfonds, 2092.06
Zweck	Der Fonds finanziert besondere Aktivitäten und Projekte der Kirchgemeinde Paulus im Rahmen ihres Auftrages.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	32'494.65		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	32'494.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	32'494.65

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	32'494.65	
Aktivenüberschuss = Vermögen		32'494.65
Total	32'494.65	32'494.65

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Künstl. Schmuck, 2092.06
Zweck	Finanziert werden Ausschmückungen der Kirche.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	8'510.46		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	8'510.46
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	8'510.46

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	8'510.46	
Aktivenüberschuss = Vermögen		8'510.46
Total	8'510.46	8'510.46

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schenkungsfonds (Paulus), 2092.06
Zweck	Finanziert werden Projekte der Jugendarbeit sowie Aufgaben in den Bereichen Diakonie und Ökumene.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	103'471.16		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	103'471.16
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	103'471.16

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	103'471.16	
Aktivenüberschuss = Vermögen		103'471.16
Total	103'471.16	103'471.16

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Metzger-Guldin-Fonds Kultur + Wohltätigkeit, 2092.06
Zweck	Förderung wohltätiger, gemeinnütziger und kultureller Zwecke

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	434'591.97		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	434'591.97
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	434'591.97

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	434'591.97	
Aktivenüberschuss = Vermögen		434'591.97
Total	434'591.97	434'591.97

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Mettler-Fonds Sonntagsschule und Jugend, 2092.06
Zweck	Zuwendung den Bedürfnissen der Sonntagsschule der Kirchgemeinde. Soweit die jährlichen Erträge des Fonds diese Bedürfnisse übersteigen, können sie gemäss den nachfolgenden Bestimmungen auch für wohltätige Zwecke, vorwiegend an Jugendliche innerhalb der KG verwendet werden

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	222'319.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	222'319.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	222'319.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	222'319.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		222'319.00
Total	222'319.00	222'319.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Glättli-Fonds Förderung kirchlichen Lebens, 2092.06
Zweck	Förderung des kirchlichen Lebens in der Gemeinde Unterstrass. In diesem Rahmen können die Mittel beispielsweise für Veranstaltungen oder zur Unterstützung von Gruppentätigkeiten eingesetzt werden

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	85'107.54		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	85'107.54
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	85'107.54

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	85'107.54	
Aktivenüberschuss = Vermögen		85'107.54
Total	85'107.54	85'107.54

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gubler-Fonds Hilfe für Gemeindemitglieder, 2092.06
Zweck	Längerdauernder, aber befristeter Hilfe an in Not geratene Gemeindemitglieder, beispielsweise der Unterstützung von Personen in Wohnungsnot

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	291'134.51		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	291'134.51
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	291'134.51

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	291'134.51	
Aktivenüberschuss = Vermögen		291'134.51
Total	291'134.51	291'134.51

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Erna Rödl Altersarbeit, 2092.06
Zweck	Finanzierung der Altersarbeit

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	23'184.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	23'184.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	23'184.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	23'184.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		23'184.00
Total	23'184.00	23'184.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spezialfonds Diakonie, 2092.07
Zweck	Alle Fonds zweckgebunden für die Kirchgemeinde Balgrist für zukunftssträchtige, generationenübergreifende oder diakonische Projekte.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	360'776.09		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	360'776.09
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	360'776.09

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	360'776.09	
Aktivenüberschuss = Vermögen		360'776.09
Total	360'776.09	360'776.09

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gemeinde-Fonds, 2092.07
Zweck	Der Gemeindefonds ist für Notfälle (Spontanhilfe) in der Gemeinde bestimmt. Mit diesen Mitteln soll Gemeindeeinwohnern in Not ohne Bürokratie und im Stillen geholfen werden.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	436'809.33		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	436'809.33
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	436'809.33

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	436'809.33	
Aktivenüberschuss = Vermögen		436'809.33
Total	436'809.33	436'809.33

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Epprecht-Fonds, 2092.07
Zweck	Der Fonds ist für Ausgaben der Krichenpflege bestimmt, die nicht dem Verband der Ev.-ref. Kirchgemeinden der Stadt Zürich belastet werden können. Die Vergabungen aus diesem Fonds sind an keine Bedingungen geknüpft (siehe Anhang)

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	5'001.57		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	5'001.57
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	5'001.57

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	5'001.57	
Aktivenüberschuss = Vermögen		5'001.57
Total	5'001.57	5'001.57

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Orgel Alte Kirche, 2092.07
Zweck	...

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	32'833.70		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		32'833.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		32'833.70

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		32'833.70	
Aktivenüberschuss = Vermögen			32'833.70
Total		32'833.70	32'833.70

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kinder- und Jugendfonds, 2092.07
Zweck	Der Fonds ist für Ausgaben im Bereich Kinder und Jugendarbeit unserer Kirchgemeinde bestimmt.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	21'957.73		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	21'957.73
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	21'957.73

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	21'957.73	
Aktivenüberschuss = Vermögen		21'957.73
Total	21'957.73	21'957.73

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kulturfonds, 2092.07
Zweck	kirchlich-kulturelle Aufgaben (Details s. Reglement)

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	384'733.95		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	384'733.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	384'733.95

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	384'733.95	
Aktivenüberschuss = Vermögen		384'733.95
Total	384'733.95	384'733.95

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Unterstützungsfonds, 2092.07
Zweck	Mitarbeitende und Pfarrpersonen in Notlagen (Details s. Reglement)

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	167'480.25		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	167'480.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	167'480.25

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	167'480.25	
Aktivenüberschuss = Vermögen		167'480.25
Total	167'480.25	167'480.25

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Sozialfonds, 2092.07
Zweck	bedürftige Gemeindemitglieder (Details s. Reglement)

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	805'492.24		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		51'149.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	51'149.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					51'149.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		805'492.24
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		51'149.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		856'641.24

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		856'641.24	
Aktivenüberschuss = Vermögen			856'641.24
Total		856'641.24	856'641.24

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kinder- und Jugendarbeit, 2092.07
Zweck	kirchliche Projekte (Details s. Reglement)

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	73'507.35		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	73'507.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	73'507.35

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	73'507.35	
Aktivenüberschuss = Vermögen		73'507.35
Total	73'507.35	73'507.35

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für Altersbauten, 2092.07
Zweck	keine vorhanden, lediglich Name gibt Aufschluss über Zweck

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	229'483.14		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	229'483.14
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	229'483.14

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	229'483.14	
Aktivenüberschuss = Vermögen		229'483.14
Total	229'483.14	229'483.14

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Allgemeiner Diakoniefonds (Neumünster), 2092.07
Zweck	Finanzierung besonderer diakonischer und kultureller Aktivitäten in der KG Neumünster

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	966'804.28		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		61'301.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				2'862.96	
Total Aufwand / Ertrag				2'862.96	61'301.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					58'438.04

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	966'804.28
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	58'438.04
Vermögen Ende Rechnungsjahr	1'025'242.32

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	1'025'242.32	
Aktivenüberschuss = Vermögen		1'025'242.32
Total	1'025'242.32	1'025'242.32

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Sozialhilfe-Pool (Neumünster), 2092.07
Zweck	Direkthilfe für Bedürftige Personen in der KG Neumünster Die Kirchgemeinde erhält dazu Fr. 42'000/Jahr aus dem Reinertrag der à-Porta-Stiftung

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	266'590.40		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				16'647.40	
Total Aufwand / Ertrag				16'647.40	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-16'647.40

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	266'590.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-16'647.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr	249'943.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	249'943.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		249'943.00
Total	249'943.00	249'943.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Hugo Wismer-Fonds, 2092.09
Zweck	Gemeinnützige Zwecke der Kirchgemeinde Albisrieden

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'148'394.96		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				500.00
Aufwand				18'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				18'000.00	500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-17'500.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			1'148'394.96
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-17'500.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			1'130'894.96

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		1'130'894.96	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'130'894.96
Total		1'130'894.96	1'130'894.96

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Jugendfonds, 2092.09
Zweck	Für Jugend-/Kinderprojekte in Zürich-Altstetten

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	71'381.54		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	71'381.54
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	71'381.54

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	71'381.54	
Aktivenüberschuss = Vermögen		71'381.54
Total	71'381.54	71'381.54

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds BAALHOWI, 2092.09
Zweck	Kultur und Kirchenschmuck im Kirchenkreis 9

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	138'371.67		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		138'371.67
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		138'371.67

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		138'371.67	
Aktivenüberschuss = Vermögen			138'371.67
Total		138'371.67	138'371.67

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Vermächtnis Brieger, 2092.09
Zweck	Für betagte Einwohner in Zürich Altstetten

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	789'068.25		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	789'068.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	789'068.25

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	789'068.25	
Aktivenüberschuss = Vermögen		789'068.25
Total	789'068.25	789'068.25

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Theiler, 2092.10
Zweck	Zuwendungen an Menschen in Oberengstringen, Alters- und Jugendarbeit

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	181'682.77		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	181'682.77
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	181'682.77

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	181'682.77	
Aktivenüberschuss = Vermögen		181'682.77
Total	181'682.77	181'682.77

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Bär-Keller, 2092.10
Zweck	für die Sonntagsschule

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	35'045.87		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	35'045.87
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	35'045.87

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	35'045.87	
Aktivenüberschuss = Vermögen		35'045.87
Total	35'045.87	35'045.87

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Schwarz/Merz, 2092.10
Zweck	für gemeindeeigene Zwecke, Kultusaufgaben

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	51'884.41		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	51'884.41
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	51'884.41

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	51'884.41	
Aktivenüberschuss = Vermögen		51'884.41
Total	51'884.41	51'884.41

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Walder Stiftung, 2092.10
Zweck	zur Förderung des kirchlichen, evangelischen und künstlerischen Lebens im Quartier

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	222'487.80		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	222'487.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	222'487.80

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	222'487.80	
Aktivenüberschuss = Vermögen		222'487.80
Total	222'487.80	222'487.80

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Larsen/Bürgermeister/Widmer, 2092.10
Zweck	bei Bedarf durch Kommissionen, Kirchenpflege und Pfarramt

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	204'896.38		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	204'896.38
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	204'896.38

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	204'896.38	
Aktivenüberschuss = Vermögen		204'896.38
Total	204'896.38	204'896.38

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Pruppacher, 2092.10
Zweck	für hilfsbedürftige Gemeindeglieder

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	26'614.72		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	26'614.72
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	26'614.72

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	26'614.72	
Aktivenüberschuss = Vermögen		26'614.72
Total	26'614.72	26'614.72

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Notz, 2092.10
Zweck	für notleidende Wipkinger aller Konfessionen

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	90'005.69		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	90'005.69
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	90'005.69

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	90'005.69	
Aktivenüberschuss = Vermögen		90'005.69
Total	90'005.69	90'005.69

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Dolder-Häberling-Fonds, 2092.11
Zweck	für kranke und hilfsbedürftige reformierte Gemeindemitglieder

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	15'564.05		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	15'564.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	15'564.05

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	15'564.05	
Aktivenüberschuss = Vermögen		15'564.05
Total	15'564.05	15'564.05

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Th. Mutter, 2092.11
Zweck	rasche und unbürokratische Hilfe an bedürftige Mitglieder unserer Gemeinde

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	11'087.78		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	11'087.78
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	11'087.78

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	11'087.78	
Aktivenüberschuss = Vermögen		11'087.78
Total	11'087.78	11'087.78

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fröhlich-Fonds, 2092.12
Zweck	Der Fonds dient die Einrichtung und den Unterhalt einer Anna Fröhlich-Stube sowie zur Förderung und Unterstützung von Aktivitäten der Kirchgemeinde Schwamendingen.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'274'272.27		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		80'916.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	80'916.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					80'916.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'274'272.27
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	80'916.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	1'355'188.27

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	1'355'188.27	
Aktivenüberschuss = Vermögen		1'355'188.27
Total	1'355'188.27	1'355'188.27

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Unterstützung Sozialdiakonie, 2092.12
Zweck	Zur Unterstützung von Eltern und Kindern, die in der Kirchgemeinde Schwamendingen ansässig sind, der reformierten Landeskirche angehören oder mit der Kirchgemeinde Schwamendingen verbunden sind und in finanziell beengten Verhältnissen leben.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	62'982.55		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	62'982.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	62'982.55

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	62'982.55	
Aktivenüberschuss = Vermögen		62'982.55
Total	62'982.55	62'982.55

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Arbeitsintegration, 2092.00
Zweck	Finanzierung der Arbeitsintegration durch die Streetchurch

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	63'064.50		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				29'700.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	29'700.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					29'700.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		63'064.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		29'700.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		92'764.50

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		92'764.50	
Aktivenüberschuss = Vermögen			92'764.50
Total		92'764.50	92'764.50

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Betreutes Wohnen, 2092.00
Zweck	Finanzierung des Angebotes Betreutes Wohnen der Streetchurch

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	30'000.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	30'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	30'000.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	30'000.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		30'000.00
Total	30'000.00	30'000.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Bildung, 2092.00
Zweck	Finanzierung des Angebotes Bildung der Streetchurch

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	30'000.00		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	30'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	30'000.00

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	30'000.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		30'000.00
Total	30'000.00	30'000.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Ferien, 2092.00
Zweck	Finanzierung des Angebotes Ferien für Jugendliche der Streetchurch

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	59'871.30		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	59'871.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	59'871.30

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	59'871.30	
Aktivenüberschuss = Vermögen		59'871.30
Total	59'871.30	59'871.30

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Jugendliche in Notlage, 2092.00
Zweck	Einfache unbürokratische Hilfe für Jugendliche

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	78'829.85		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	78'829.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	78'829.85

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	78'829.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen		78'829.85
Total	78'829.85	78'829.85

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendenkonto Prison Hope, 2092.00
Zweck	Finanzierung der Gefängnis- und Entlassenenenseelsorge

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	4'948.55		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	4'948.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	4'948.55

Bilanz per 31.12.2021	Aktiven	Passiven
Kapital	4'948.55	
Aktivenüberschuss = Vermögen		4'948.55
Total	4'948.55	4'948.55

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendgut KG Zürich, 2092.00
Zweck	...

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalertrag	Kapital	1'646'334.87		
		Interne Verzinsung bzw. Zuweisung Ertragsanteil am Vermögensve	6.35%		102'224.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				73'021.34	
Total Aufwand / Ertrag				73'021.34	102'224.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					29'202.66

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'646'334.87
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		29'202.66
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'675'537.53

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		1'675'537.53	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'675'537.53
Total		1'675'537.53	1'675'537.53

Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Ergibt die Summe der Ergebnisse einen negativen Betrag, so ist dies zu begründen. Die Kirchenpflege zeigt auf, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	30'592'678	32'521'896	33'753'323	36'297'790	36'739'000	37'033'000	37'329'000	244'266'687
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'695'261	18'164'850	18'721'389	23'816'370	24'666'000	24'819'000	24'973'000	155'855'870
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	338'267	459'900	973'144	1'701'900	2'073'000	2'332'000	2'623'000	10'501'212
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'840'127	3'760'550	6'163'250	935'000	935'000	935'000	935'000	21'503'927
36	Transferaufwand	30'631'742	29'256'705	29'251'476	29'525'350	29'910'000	30'150'000	30'392'000	209'117'273
37	Durchlaufende Beiträge	702'954	704'566	566'152	802'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	5'775'672
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>90'801'028</i>	<i>84'868'468</i>	<i>89'428'735</i>	<i>93'078'410</i>	<i>95'323'000</i>	<i>96'269'000</i>	<i>97'252'000</i>	<i>647'020'641</i>
40	Fiskalertrag	68'689'298	71'686'905	66'748'988	66'420'000	67'738'000	68'320'000	68'907'000	478'510'191
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	4'068'405	2'839'774	3'633'059	6'562'160	6'657'000	6'752'000	6'848'000	37'360'398
43	Verschiedene Erträge	1'186'876	1'872'978	814'282	495'850	500'000	504'000	508'000	5'881'985
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	441'071	1'026'245	1'184'702	2'724'900	3'125'000	3'125'000	3'125'000	14'751'917
46	Transferertrag	517'282	86'292	1'544'428	1'486'100	1'498'000	1'510'000	1'522'000	8'164'102
47	Durchlaufende Beiträge	702'954	704'566	566'152	802'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	5'775'672
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>75'605'885</i>	<i>78'216'759</i>	<i>74'491'610</i>	<i>78'491'010</i>	<i>80'518'000</i>	<i>81'211'000</i>	<i>81'910'000</i>	<i>550'444'265</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'195'143	-6'651'708	-14'937'124	-14'587'400	-14'805'000	-15'058'000	-15'342'000	-96'576'376
34	Finanzaufwand	4'169'143	3'540'081	2'492'247	2'443'900	2'608'000	2'338'000	2'361'000	19'952'372
44	Finanzertrag	22'633'258	20'682'762	21'563'793	15'122'200	15'697'000	16'556'000	17'462'000	129'717'013
	Ergebnis aus Finanzierung	18'464'115	17'142'681	19'071'546	12'678'300	13'089'000	14'218'000	15'101'000	109'764'642
	Operatives Ergebnis	3'268'972	10'490'972	4'134'421	-1'909'100	-1'716'000	-840'000	-241'000	13'188'266
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'442	0	682	0	0	0	0	1'001'124
48	Ausserordentlicher Ertrag	19'678	0	0	0	0	0	0	19'678
	Ausserordentliches Ergebnis	-980'764	0	-682	0	0	0	0	-981'446
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'288'208	10'490'972	4'133'739	-1'909'100	-1'716'000	-840'000	-241'000	12'206'820
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)								
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	9'998'495	9'998'495	9'998'495	5'090'160	5'090'160	5'090'160	5'090'160	50'356'125
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	9'998'495	9'998'495	9'998'495	5'090'160	5'090'160	5'090'160	5'090'160	50'356'125
	Total Aufwand	105'969'109	98'407'044	101'920'159	100'612'470	103'021'160	103'697'160	104'703'160	718'330'262
	Total Ertrag	108'257'317	108'898'017	106'053'898	98'703'370	101'305'160	102'857'160	104'462'160	730'537'082

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	73'608	75'000	75'274		
Steuerfuss	10%	10%	10%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0		
Selbstfinanzierungsgrad	154%	n/a	345%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-361%	0%	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'278	0	-3'163	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2021						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
29.03.2017	ZKP	brutto	1'200'000.00	diverse	Beschaffung Neue Business Software Axians IT&T	412'249.80	8'000.00	0.00	0.00	412'249.80	8'000.00	795'750.20		
31.10.2018	KGP	brutto	205'000.00	5040	18-22/003; Dreispitz Saaten, Teilnahme am Gestaltungsplan	56'682.80	0.00	150'000.00	0.00	206'682.80	0.00	-1'682.80		
26.06.2019	KGP	brutto	4'000'000.00	3130	Gemeindeeigene Pfarrstellen (GEPS) 4.56 FTE 2020 - 2024	300'978.26	0.00	427'856.57	0.00	728'834.83	0.00	3'271'165.17		
23.10.2019	KGP	brutto	2'621'000.00	5040	Centro Magliaso, Via Bosconi 11 Haupthaus Plantano 3,141 Mio.	1'300'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	2'700'000.00	0.00	-79'000.00		
23.10.2019	KGP	brutto	425'250.00	diverse	Projekt "Herberge Schimmelstrasse" 01.01.2020 - 31.12.2022	136'065.45	0.00	117'481.30	0.00	253'546.75	0.00	171'703.25		
27.03.2019 und 20.05.2020	KGP	brutto	495'000.00	diverse	- Projektkredit: Spiritchurch (Zytlos) 01.04.2019 - 30.06.2020 finanziert durch PEF (CHF 225'000) - Zusatzkredit: Verlängerung Startphase Zytlos 01.07.2020 - 31.12.2021 finanziert durch PEF (CHF 270'000)	180'000.00	0.00	190'100.00	0.00	370'100.00	0.00	124'900.00		
20.05.2020	KGP	brutto	350'000.00	diverse	Weiterführung Green City Spirit 01.07.2020 - 30.06.2024 finanziert durch PEF (nur Betriebsmittel)	63'092.99	0.00	56'543.78	0.00	119'636.77	0.00	230'363.23		
24.06.2020	KGP	brutto	1'990'000.00	diverse	Zürcher Stadtmission Sockelfinanzierung 2021 - 2024			497'500.00	0.00	497'500.00	0.00	1'492'500.00		
23.09.2020	KGP	brutto	260'000.00	diverse	Rahmenkredit Einnahmenverzicht aufgrund der Coronakrise	182'761.38	0.00	0.00	0.00	182'761.38	0.00	77'238.62	25.08.2021	KGP
03.02.2021	KGP	brutto	38'000'000.00	7040	Zentrum Glaubten Baukredit, Kostenteilung mit SWS	2'352'083.46	870'000.00	3'705'476.72	720'000.00	6'057'560.18	1'590'000.00	33'532'439.82		
14.04.2021	KGP	brutto	262'750.00	diverse	Demenzzentrum KK6 1.5.2021 - 31.10.2024 finanziert durch PEF			47'548.05	0.00	47'548.05	0.00	215'201.95		
23.06.2021	KGP	brutto	1'000'000.00	diverse	Aufstockung Corona-Batzen von CHF 99'000 auf CHF 1'000'000 fianziert durch PEF			248'800.00	0.00	248'800.00	0.00	751'200.00		
27.10.2021	KGP	brutto	5'300'000.00	5040	Haus der Diakonie Planungs- und Projektierungskredit			586'005.05	0.00	586'005.05	0.00	4'713'994.95		
25.06.2014 und 30.03.2016 und 19.05.2017 und 26.09.2017	ZKP und KP und ANKO	brutto	8'178'921.00	7040	Neubauprojekt MFH Bahnhofenstrasse 29	7'200'898.50	0.00	0.00	0.00	7'200'898.50	0.00	978'022.50	27.10.2021	KGP
08.12.2021	KGP	brutto	781'000.00	diverse	Verlängerung Zytlos 01.01.2022 - 30.06.2024 finanziert durch PEF					0.00	0.00	781'000.00		

Ausweis der von den Stimmberechtigten oder dem Kirchgemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2021				Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021			
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

Ausweis der von der Kirchenpflege als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimite gemäss Kirchgemeindeordnung.

Ausgabenbeschlüsse Kirchenpflege ausserhalb des Budgets

Kreditbeschluss							Rechnung 2021				Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Datum	Jahr	Brutto Netto	Kredit Fr.	einmalig wiederkehrend	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021		
15.01.2020	2020	brutto	30'000.00	einmalig	Anschaffung E-Recruting System Refline	22'523.52	0.00	0.00	0.00	22'523.52	0.00	7'476.48	
13.01.2021	2021	brutto	23'400.00	einmalig	Zusatzkredit Anschaffung/Einführung Zeiterfassungssystem Easy-Rapport	0.00	0.00	9'870.65	0.00	9'870.65	0.00	13'529.35	
10.02.2021	2021	brutto	19'700.00	einmalig	Anschaffung Arbeitszeugnis-Software	0.00	0.00	7'740.95	0.00	7'740.95	0.00	11'959.05	
10.02.2021	2021	brutto	7'000.00	wiederkehrend	Lizenzgebühren/Wartung Arbeitszeugnissoftware	0.00	0.00	4'652.65	0.00	4'652.65	0.00	2'347.35	
10.02.2021	2021	brutto	25'000.00	einmalig	Schnittstelle erpKG - Verowa für Publikationen auf der Webseite	0.00	0.00	9'785.60	0.00	9'785.60	0.00	15'214.40	
25.08.2021	2021	brutto	38'000.00	einmalig	Installation neu gewählte Pfarrpersonen	0.00	0.00	29'570.70	0.00	29'570.70	0.00	8'429.30	
25.08.2021	2021	brutto	30'000.00	einmalig	Zusatzkredit Mitarbeiterfest 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	
15.12.2021	2021	brutto	100'000.00	einmalig	Wirtschaftliche Basishilfe (WBH) in Zusammenarbeit mit dem Sozialamt der Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	
15.12.2021	2021	brutto	44'000.00	einmalig	Organisationsentwicklung Kirchenkreis 12	0.00	0.00	15'111.00	0.00	15'111.00	0.00	28'889.00	
19.01.2022	2021	brutto	48'247.60	einmalig	Konfliktbewältigung Kirchenkreis 2	0.00	0.00	48'247.60	0.00	48'247.60	0.00	0.00	
Totale						22'523.52	0.00	0.00	0.00	22'523.52	0.00	7'476.48	
	KP	Jahr 2020	30'000.00	einmalig		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	KP	2020	-	wiederkehrend		0.00	0.00	120'326.50	0.00	120'326.50	0.00	208'021.10	
	KP	2021	328'347.60	einmalig		0.00	0.00	4'652.65	0.00	4'652.65	0.00	2'347.35	
	KP	2021	7'000.00	wiederkehrend									

Ausweis der von der Kirchenpflege ausserhalb des Budgets beschlossenen Ausgaben gemäss deren Kompetenzlimite gemäss Kirchgemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Gemeindeaufbau und Leitung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
300 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen und Arbeitsgruppen	1'548'659.70	1'625'100.00	76'440.30	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'586'729.95	8'958'100.00	-628'629.95	- budgetierter Fluktuationsgewinn (3% der Lohnsumme) durch kurzfristige Vakanzen trat nicht ein (- 267'000.- Franken) - Abgangsentschädigung eines Mitarbeiters und Doppelbesetzung der Stelle aufgrund der Freistellung des Mitarbeiters (- 110'000.- Franken) - höhere Einstufungen bei Neubesetzungen von Stellen aufgrund höherer Anforderungsprofile (- 403'000.- Franken) - Minderaufwand von im Stundenlohn angestellten Mitarbeitenden (+ 54'000.- Franken)
303 Temporäre Arbeitskräfte	42'661.80	36'550.00	-6'111.80	
304 Zulagen	21'755.55	17'000.00	-4'755.55	
305 Arbeitgeberbeiträge	2'333'519.55	2'214'150.00	-119'369.55	- Folge der höheren Lohnkosten (- 120'000.- Franken)
309 Übriger Personalaufwand	500'111.04	817'300.00	317'188.96	- Weiterbildungen von Mitarbeitenden konnten aufgrund von Kursabsagen wegen Corona nicht stattfinden (+ 250'000.- Franken) - Mitarbeitenden-Fest fand in kleinerem Rahmen statt (+ 10'000.- Franken) - Ausgaben für Sitzungsverpflegung, Konvente, usw. entfielen, da diese aufgrund der Coronamassnahmen Online stattfanden, sowie Absagen von Mitarbeitenden-Ausflügen in allen Organisationseinheiten (+ 50'000.- Franken)

3500

Gemeindeaufbau und Leitung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
310 Betriebsmaterial	1'733'200.28	2'350'850.00	617'649.72	- Minderaufwand für Büromaterial (+ 60'000.- Franken) - Minderaufwand für Druck "reformiert." (+ 400'000.- Franken) - Verbuchung des "Chilezettels" (Gottesdienstordnung in der NZZ und im Tages-Anzeiger) unter der Funktion 3501 Gottesdienst (+ 97'000.- Franken) - Minderaufwand für Lebensmittel aufgrund abgesagter Veranstaltungen (Willkommensfeste, Anlässe für Zugezogene, usw.) (+ 70'000.- Franken) - Minderaufwand für Fachliteratur, Online- und Printmedien-Abos (+ 7'000.- Franken) - Mehraufwand für "Kreisbeilage" zum reformiert. (- 40'000.- Franken) - Verbuchung des budgetierten "Übrigen Material- und Warenaufwand" in den entsprechenden Sachgruppen (+ 17'000.- Franken)
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	303'673.90	609'800.00	306'126.10	- Minderaufwand für die Anschaffung für Büromöbeln und -geräten in allen Organisationseinheiten (+ 24'000.- Franken) - Mehraufwand für die durch Spenden finanzierte (siehe Konto 439) Anschaffung der Werkstatteinrichtung des Projekts "SkillzLab" der Streetchurch (- 50'000.- Franken) - Minderaufwand für übrige Anschaffungen von Maschinen, Apparaten, Fahrzeuge (Kirchenmobil KK 3), usw. (+ 25'000.- Franken) - Minderaufwand für mobile Arbeitsplätze und übrige Anschaffungen von Hardware (+ 88'000.- Franken) - Minderaufwand für nicht getätigte bzw. verschobene Anschaffungen von Softwares und Softwarelizenzen (Zeiterfassungssystem, Axians-Personalsystem) (+ 62'000.- Franken) - Minderaufwand für nicht getätigte bzw. verschobene Anschaffung des Archivbedarfs (Behälter, Regale) für das Zentralarchivs und Ersatzbeschaffungen für Mobiliar/Einrichtung der Streetchurch (+ 152'000.- Franken)
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'159.00	15'100.00	-59.00	

3500

Gemeindeaufbau und Leitung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	2'850'576.60	4'019'300.00	1'168'723.40	- Minderaufwand für Kommunikationskosten wie Telefonie, Internet, Kommunikationspauschalen für Mitarbeitende, usw. (+ 200'000.- Franken) - Minderaufwand für die Überarbeitungen der Webseiteninhalte in allen Organisationseinheiten, Korrektorat und Gestaltung der Kreisbeilagen zum reformiert. und Verbuchung der günstiger ausgefallenen Produktion der Online-Gottesdienste unter der Funktion 3501 (+ 350'000.- Franken) - Minderaufwand für diverse externe Dienstleister (+ 560'000.- Franken) - Überführung einer gemeindeeigenen Pfarrstelle (Leitung Streetchurch) in den ordentlichen "Pfarrstellen-Pool" (+ 90'000.- Franken)
314 Unterhalt Liegenschaften VV	22'688.45	3'500.00	-19'188.45	- Rückbau Mieterausbauten der angemieteten Büros der Geschäftsstelle an der Badenerstrasse 15 (- 20'000.- Franken)
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	193'576.91	349'000.00	155'423.09	- Minderaufwand für den Unterhalt der Bürogeräte und des Büromobiliars in allen Organisationseinheiten (+ 27'000.- Franken) - Minderaufwand für die Wartung von Software und Hardware, teilweise aufgrund der Verschiebung der Anschaffungen aufs Jahr 2022 (+ 130'000.- Franken)
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	392'876.22	469'350.00	76'473.78	- Minderaufwand für die Miete der Büros Geschäftsstelle (Badenerstrasse 15) und die Miete der Räumlichkeiten der Streetchurch (+ 18'000.- Franken) - Minderaufwand für die Miete und das Leasing von Druckern und Fotokopierern (+ 55'000.- Franken)
317 Spesen- und Repräsentationskosten	125'546.93	278'250.00	152'703.07	- Minderaufwand für Reisespesen von Mitarbeitenden (+ 35'000.- Franken) - Absagen von Ausflügen und Reisen in den Organisationseinheiten (+ 70'000.- Franken) - Verbuchung der Ferienwoche der Streetchurch unter der Funktion 3502 (+ 50'000.- Franken)

3500

Gemeindeaufbau und Leitung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
319 Übriger Betriebsaufwand	-31'327.83	136'300.00	167'627.83	- Auflösung der Rückstellung für personalrechtliche Streitigkeiten (+ 40'000.- Franken) - Absage/Verschiebung des Projekts "Signature Catering" der Streetchurch (+ 50'000.- Franken) - Buchungen wurden der korrekten Sachart zugeordnet, Konto 319 wird nur dann verwendet, wenn keine andere Kostenart zutrifft (+ 70'000.- Franken)
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	14'900.00	11'800.00	-3'100.00	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV	83'400.00	110'700.00	27'300.00	- Minderaufwand aufgrund der nicht realisierten Anschaffung der Software für das Veranstaltungsmanagement und der Erweiterung der Buchhaltungssoftware (+ 27'000.- Franken)
349 Übriger Finanzaufwand	2'305.80	0.00	-2'305.80	
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des FK	29'700.00	0.00	-29'700.00	- Einlagen in Spendgut aus zweckgebundenen Spendensammlungen der Streetchurch (- 30'000.- Franken)
361 Beiträge an Kanton und polit. Gemeinden	1'185'137.85	1'251'000.00	65'862.15	- Minderaufwand für die Entschädigung der polit. Gemeinden für den Steuerbezug (+ 66'000.- Franken)
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	86'649.00	145'850.00	59'201.00	- Minderaufwand für nicht ausgeschöpfte Beiträge an gemeinnützige Organisationen (+ 40'000.- Franken) - Mietsubventionen für Veranstaltungsvermietungen KK1 unter der Funktion 3506 gebucht (+ 20'000.- Franken)
370 Durchlaufende Beiträge	500.00	0.00	-500.00	
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'674.40	446'700.00	410'025.60	- Löhne Parlamentssekretariat und Mitarbeitende Perspektivenwerkstatt und Dienstleistungsaufwand Leiter Perspektiven in den korrekten Funktionen und institutionellen Gliederungen gebucht, weshalb die Leistungen nicht intern verrechnet werden mussten (+ 380'000.- Franken) - Minderaufwand für Verrechnung der Lohnanteile der Streetchurch für das gesamtstädtische Angebot "Berufsbildung" (+ 25'000.- Franken)
392 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	55'140.00	53'500.00	-1'640.00	
393 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	112'500.00	137'500.00	25'000.00	

3500

Gemeindeaufbau und Leitung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-439'227.00	-186'200.00	253'027.00	- Kostenanteil von "Kath. Stadt Zürich" an Informatik Kirchgemeinden unter 429 budgetiert (+ 325'000.- Franken) - Mehrertrag aus direkt an kath. Kirchgemeinden verrechnete Dienstleistungen von Informatik Kirchgemeinden (+ 10'000.- Franken) - Mehrertrag aus Leistungen der Streetchurch für polit. Gemeinden (+ 58'000.- Franken) - Verbuchung der hier budgetierten Einnahmen für Hauswartungsleistungen und Vermietung der Infrastruktur des KK 1 unter der Funktion 3506 (- 150'000.- Franken) - Mehrertrag aus dem Angebot "Kafi & Zyt" des KK 10 (+ 10'000.- Franken)
425 Erlös aus Verkäufen	-110'091.09	-189'000.00	-78'908.91	- Absage/Verschiebung des Projekts "Signature Catering" der Streetchurch (- 50'000.- Franken) - Verbuchung der Erlöse von Konsumationen bei Veranstaltungsvermietungen in der Funktion 3506 (- 17'000.- Franken)
426 Rückerstattungen Dritter	-123'773.55	-80'000.00	43'773.55	- Minderertrag aufgrund der Absagen von Ausflügen und Reisen in den Organisationseinheiten (- 30'000.- Franken) - Mehrertrag aus der Bonuszahlung der Unfallversicherung AXA Winterthur für "Schadenverlauf 2017-2019" (+ 70'000.- Franken)
429 Übrige Entgelte	-2'231.80	-380'200.00	-377'968.20	- Kostenanteil von "Kath. Stadt Zürich" an Informatik Kirchgemeinden unter 424 gebucht (- 350'000.- Franken) - Führungen in den Altstadtkirchen unter der Funktion 3504 gebucht (- 30'000.- Franken)
439 Übriger Ertrag	-209'041.23	-125'500.00	83'541.23	- Mehrertrag aus der Spendensammlung der Streetchurch für das Projekt "SkillzLab" für die Werkstatteinrichtung (+ 85'000.- Franken)
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-852.80	0.00	852.80	
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-135'500.00	0.00	135'500.00	- Mehrertrag aus Stiftungsbeiträgen für Projekt "Holy Shit" des KK 1 (+ 135'000.- Franken)
470 Durchlaufende Beiträge	-500.00	0.00	500.00	

3500

Gemeindeaufbau und Leitung
Kurz und bündig

Konto		Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
491	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	0.00	-420'000.00	-420'000.00	- Löhne Parlamentssekretariat und Mitarbeitende Perspektivenwerkstatt und Dienstleistungsaufwand Leiter Perspektiven in den korrekten Funktionen und institutionellen Gliederungen gebucht, weshalb die Leistungen nicht intern verrechnet werden mussten (- 420'000.- Franken)
493	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-187'500.00	-192'500.00	-5'000.00	
498	Interne Übertragungen	-25'600.00	-106'500.00	-80'900.00	

3501

Gottesdienst
Kurz und bündig
Gottesdienst und Verkündigung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
300 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen und Arbeitsgruppen	27'300.00	8'000.00	-19'300.00	- Mehraufwand für Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder für Pfarrwahlkommissionen (- 19'000.- Franken)
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'528'067.35	1'378'450.00	-149'617.35	- Mehraufwand durch Lohnmassnahmen und höheren Einstufungen bei Besetzung vakanter Stellen infolge Personalwechsel (- 105'000.- Franken) - Mehraufwand durch Zunahme des Ferien- und Mehrarbeitszeitguthabens von Mitarbeitenden (- 42'000.- Franken)
303 Temporäre Arbeitskräfte	467'500.05	420'750.00	-46'750.05	- Honorare für Musiker wurden zum Teil unter der Kontengruppe 313 budgetiert; bei unselbständig Erwerbstätigen werden diese in der Kontengruppe 303 gebucht (- 47'000.- Franken)
304 Zulagen	2'730.90	3'300.00	569.10	
305 Arbeitgeberbeiträge	363'396.15	340'900.00	-22'496.15	- Mehraufwand durch Lohnmassnahmen und höheren Einstufungen bei Besetzung vakanter Stellen infolge Personalwechsel (- 22'000.- Franken)
309 Übriger Personalaufwand	17'938.45	42'350.00	24'411.55	- Minderaufwand für budgetierte "individuelle Pfarrweiterbildungen" (+ 25'000.- Franken)
310 Betriebsmaterial	472'887.17	512'450.00	39'562.83	
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	33'213.02	17'500.00	-15'713.02	- diverse kleinere Anschaffungen (Abendmahlkelche, Krippenstall, usw.) und Anschaffung Schnellbackofen und Tiefkühlschrank für Zytlos (- 15'000.- Franken)
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7.75	0.00	-7.75	
313 Dienstleistungen Dritter	1'053'969.94	1'459'600.00	405'630.06	- Gemeindeeigene Pfarrstellen für diakonische Angebote wurden unter der Funktion 3502 gebucht (+ 265'000.- Franken) - Budgetierung von Honoraren für Musiker; bei unselbständig Erwerbstätigen werden diese unter der Kontengruppe 303 gebucht (+ 47'000.- Franken) - Minderaufwand für die Dienstleistungen von Orchestern, Chören, usw. (+ 169'000.- Franken) - Mehraufwand für den TeleZüri-Sendeplatz für TV-Gottesdienste (- 70'000.- Franken)
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	1'193.19	1'800.00	606.81	
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	2'944.55	3'200.00	255.45	

3501

Gottesdienst Kurz und bündig Gottesdienst und Verkündigung

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
317 Spesen- und Repräsentationskosten	19'219.20	29'000.00	9'780.80	
319 Übriger Betriebsaufwand	13'222.50	25'200.00	11'977.50	- Aufschub/Absage des Projekt Gottesdienste im KGH Wipkingen der Streetchurch (+ 20'000.- Franken) - Mehraufwand für den durch Spenden finanzierten "Rosenbrunnen" im KK 1 (- 10'000.- Franken)
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	11'376.60	5'000.00	-6'376.60	- Beitrag an evang.-ref. Kirchgemeinde Wallisellen für Pfarrstelle im Glattzentrum (- 7'000.- Franken)
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-126.10	0.00	126.10	
425 Erlös aus Verkäufen	-651.00	-20'000.00	-19'349.00	- Ticketverkäufe des KK 1 unter der Funktion 3504 gebucht (- 20'000.- Franken)
426 Rückerstattungen Dritter	-21'031.83	-55'000.00	-33'968.17	- Mindereinnahmen aufgrund von coronabedingten Absagen ökumenischer Gottesdienste, wodurch die Kostenbeteiligungen der kath. Kirchgemeinden entfielen (- 20'000.- Franken) - Entfall der Sponsorengelder im KK 2 für das "Musikprofil Enge" aufgrund der coronabedingten Absagen vieler Veranstaltungen (- 15'000.- Franken)
429 Übrige Entgelte	0.00	-40'100.00	-40'100.00	- Verbuchung des Spendenertrags des KK 1 unter der Kontengruppe 439 (- 40'000.- Franken)
439 Übriger Ertrag	-58'980.76	-108'400.00	-49'419.24	- Mindereinnahmen von Zweckspenden für die "Grow Session" der Streetchurch und das Projekt Gottesdienste im KGH Wipkingen und sonstigen Spendenerträgen (- 49'000.- Franken)
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	-50'000.00	-50'000.00	- Fehlbudgetierung: Übertragungen aus Sonderrechnungen werden unter der Kontengruppe 498 gebucht - Entnahme aus der Turmkasse für eine Projektpfarrstelle im KK 1 wurde nicht getätigt, das Projekt wurde nicht umgesetzt (- 50'000.- Franken)
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-20'000.00	-30'000.00	-10'000.00	- Minderertrag aufgrund des tieferen Beitrages der Landeskirche für das Projekt Zytlos (- 10'000.- Franken)
498 Interne Übertragungen	-300'641.48	-337'700.00	-37'058.52	

3502

Diakonie und Seelsorge Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
300 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden, Kommissionen und Arbeitsgruppen	200.00	2'400.00	2'200.00	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'662'413.00	5'914'900.00	252'487.00	
303 Temporäre Arbeitskräfte	120'869.25	185'950.00	65'080.75	- Minderaufwand für Honorare unselbständig erwerbstätiger Referenten aufgrund von coronabedingten Absagen vieler Veranstaltungen (+ 65'000.- Franken)
304 Zulagen	35'167.95	34'600.00	-567.95	
305 Arbeitgeberbeiträge	1'253'729.40	1'271'950.00	18'220.60	
309 Übriger Personalaufwand	17'728.74	11'350.00	-6'378.74	- Mehraufwand für Weiterbildungen von Mitarbeitenden (- 3'000.- Franken) - Mehraufwand für Teamessen und Sitzungsverpflegung der "Diakonieteams" (- 3'000.- Franken)
310 Betriebsmaterial	367'479.79	638'950.00	271'470.21	- Minderaufwand für Betriebsmaterial aufgrund coronabedingter Absagen vieler Veranstaltungen (+ 30'000.- Franken) - Minderaufwand für Geschenke an Dritte aufgrund beschränkter Besuchsmöglichkeiten in Altersheimen und Seniorenresidenzen, sowie für Referenten von Veranstaltungen aufgrund der coronabedingten Absagen (+ 50'000.- Franken) - Minderaufwand für Flyer, Broschüren und Angebotskalendern aufgrund der coronabedingten Absagen vieler Veranstaltungen (+ 25'000.- Franken) - Minderaufwand für Lebensmittel für Mittagstische, Seniorennachmittage, usw. aufgrund der coronabedingten Absagen der Veranstaltungen (+ 120'000.- Franken) - Minderaufwand für den "übrigen Material- und Verwaltungsaufwand" aufgrund der coronabedingten Absagen vieler Veranstaltungen (+ 38'000.- Franken) - Minderaufwand für Lehrmittel (+ 10'000.- Franken)
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	61'104.31	59'000.00	-2'104.31	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'668.30	3'500.00	-5'168.30	- Mehraufwand für Heiz- und Nebenkosten von angemieteten Objekten der Streetchurch (Betreutes Wohnen) (+ 5'000.- Franken)

3502

Diakonie und Seelsorge Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	517'863.78	289'050.00	-228'813.78	- Gemeindeeigene Pfarrstellen für diakonische Angebote wurden unter der Funktion 3501 budgetiert (- 233'000.- Franken) - Minderaufwand für selbständig erwerbstätige Referenten (+ 40'000.- Franken) - Mehraufwand für das Beratungsunternehmen für die Erarbeitung des Gastronomiekonzepts im Haus der Diakonie (- 40'000.- Franken)
314 Unterhalt Liegenschaften VV	3'477.25	6'000.00	2'522.75	
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	5'155.50	9'100.00	3'944.50	
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	283'951.86	290'050.00	6'098.14	
317 Spesen- und Repräsentationskosten	475'542.06	785'900.00	310'357.94	- Minderaufwand für Reisen, Exkursionen, Ausflüge aufgrund von coronabedingten Absagen (+ 260'000.- Franken) - Minderaufwand für die Erstattung von Spesen von Mitarbeitenden (+ 22'000.- Franken) - Minderaufwand für den Ersatz der Auslagen von Freiwilligen (+ 25'000.- Franken)
319 Übriger Betriebsaufwand	18'858.60	547'650.00	528'791.40	- keine neuen Projekte, die durch den PEF finanziert werden (+ 500'000.- Franken) - Minderaufwand für diverse "Klein"-Projekte (+ 29'000.- Franken)
349 Übriger Finanzaufwand	1'076.45	0.00	-1'076.45	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'483'060.46	2'701'200.00	218'139.54	
392 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'480.00	0.00	-6'480.00	- Verrechnung der Miete für die "Notwohnung" im KK 1
393 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	76'200.00	55'000.00	-21'200.00	- Mehraufwand für Verrechnung von Lohnanteilen der Streetchurch für das Projekt Haus der Diakonie (- 20'000.- Franken)
423 Schul- und Kursgelder	-21'564.00	-45'050.00	-23'486.00	- Minderertrag aufgrund coronabedingter Absagen von Kursangeboten (- 23'000.- Franken)
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-997'516.54	-1'190'600.00	-193'083.46	- Minderertrag aus den Angeboten "Begleitetes Wohnen", "Coaching & Mentoring" und "Sozialfirma" der Streetchurch (- 320'000.- Franken) - Mehrertrag für "Gastgewerbliche" Leistungen bei Mittagstischen, usw. in allen Kirchenkreisen (+ 130'000.- Franken)
425 Erlös aus Verkäufen	-43'779.68	-131'750.00	-87'970.32	- Minderertrag aus Verkäufen bei Basaren, Adventsmärkten, usw. in allen Organisationseinheiten (- 88'000.- Franken)

3502

Diakonie und Seelsorge
Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
426 Rückerstattungen Dritter	-370'648.06	-659'450.00	-288'801.94	- Minderertrag aus Teilnehmerbeiträge für Reisen, Exkursionen und Ausflüge aufgrund der coronabedingten Absagen (- 289'000.- Franken)
429 Übrige Entgelte	0.00	-4'650.00	-4'650.00	
439 Übriger Ertrag	-85'351.10	-5'600.00	79'751.10	- Mehrertrag aus Spendensammlungen für Basare, Spenden für Herberge Schimmelstrasse, Spenden und Stiftungsbeiträge für Begleitung von finanziell schlecht gestellten "Klienten" (+ 80'000.- Franken)
447 Liegenschaftenertrag VV	-46'669.70	-51'000.00	-4'330.30	
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-59'125.00	-58'050.00	1'075.00	
491 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	-196'154.75	-169'400.00	26'754.75	
498 Interne Übertragungen	-291'067.19	-878'800.00	-587'732.81	

3503

Bildung und Spiritualität Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'072'604.50	963'850.00	-108'754.50	- Mehraufwand durch Lohnmassnahmen und höheren Einstufungen bei der Besetzung vakanter Stellen infolge von Personalwechseln (- 90'000.- Franken) - als Temporäre Arbeitskräfte budgetierte und im Anstellungsverhältnis abgerechnete Mitarbeitende (- 19'000.- Franken)
303 Temporäre Arbeitskräfte	27'055.60	144'550.00	117'494.40	- als Temporäre Arbeitskräfte budgetierte und im Anstellungsverhältnis abgerechnete Mitarbeitende (+ 19'000.- Franken) - Minderaufwand für Honorare und Entschädigungen unselbständig Erwerbstätiger aufgrund coronabedingten Absagen von Veranstaltungen (ElKi-Singen, Mittagstische, usw.)
304 Zulagen	2'280.00	0.00	-2'280.00	
305 Arbeitgeberbeiträge	194'569.25	182'850.00	-11'719.25	
309 Übriger Personalaufwand	12'817.10	8'050.00	-4'767.10	
310 Betriebsmaterial	146'607.29	263'350.00	116'742.71	- Minderaufwand für Drucksachen (Flyer, Broschüren, usw.) (+ 13'000.- Franken) - Minderaufwand für Lehrmittel (+ 21'000.- Franken) - Minderaufwand für Lebensmittel aufgrund coronabedingten Absagen von Veranstaltungen (ElKi-Singen, Mittagstische, usw.) (+ 45'000.- Franken) - Minderaufwand für übrigen Material- und Verwaltungsaufwand (+ 21'000.- Franken)
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	15'007.35	9'400.00	-5'607.35	- Mehraufwand für durch Spenden finanzierte (siehe Funktion 3500 Konto 439) Anschaffung der Werkstatteinrichtung für das Projekt SkillzLab der Streetchurch (- 6'000.- Franken)
313 Dienstleistungen Dritter	66'817.31	113'800.00	46'982.69	- Absage/Verschiebung von diversen Projekten (Generationenprojekt-Alter rpg, Nacht der Lichter, usw.) (+ 22'000.- Franken) - Minderaufwand für Honorare von Referenten, usw. (+ 20'000.- Franken)
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	22.10	0.00	-22.10	
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	2'216.55	2'800.00	583.45	

3503

Bildung und Spiritualität Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
317 Spesen- und Repräsentationskosten	91'538.14	339'150.00	247'611.86	- Minderaufwand für Reisen, Exkursionen, Ausflüge aufgrund von coronabedingten Absagen (+ 230'000.- Franken) - Minderaufwand für den Ersatz von Auslagen von Freiwilligen (+ 12'000.- Franken) - Minderaufwand für Spesenentschädigungen von Mitarbeitenden (+ 5'000.- Franken)
319 Übriger Betriebsaufwand	200.00	4'000.00	3'800.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	126'786.10	125'000.00	-1'786.10	
423 Schul- und Kursgelder	-2'180.00	-32'200.00	-30'020.00	- Minderertrag aufgrund coronabedingte Absagen von Kursen für Erwachsene (- 30'000.- Franken)
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-450'154.35	-451'900.00	-1'745.65	
425 Erlös aus Verkäufen	-544.00	-1'800.00	-1'256.00	
426 Rückerstattungen Dritter	-34'652.55	-212'200.00	-177'547.45	- Minderertrag aufgrund coronabedingter Absagen von Reisen, Exkursionen, Ausflügen, usw. (- 178'000.- Franken)
429 Übrige Entgelte	0.00	-6'500.00	-6'500.00	- Minderertrag aus Teilnehmerbeiträgen aufgrund coronabedingter Absagen von Kursen und Veranstaltungen (- 7'000.- Franken)
439 Übriger Ertrag	-3'539.80	-1'300.00	2'239.80	
498 Interne Übertragungen	0.00	-3'000.00	-3'000.00	

3504

Kultur Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'205'772.70	2'208'200.00	2'427.30	
303 Temporäre Arbeitskräfte	127'763.65	331'450.00	203'686.35	- Minderaufwand für Honorare von Musikern aufgrund coronabedingter Absagen vieler Veranstaltungen (+ 204'000.- Franken)
304 Zulagen	3'799.10	600.00	-3'199.10	
305 Arbeitgeberbeiträge	457'389.25	455'500.00	-1'889.25	
309 Übriger Personalaufwand	8'074.80	26'800.00	18'725.20	- Minderaufwand für Mitarbeiterverpflegungen bei Konzertbetreuungen (+ 22'000.- Franken) - Mehraufwand für Weiterbildungen für Mitarbeitende (- 3'000.- Franken)
310 Betriebsmaterial	292'377.73	380'650.00	88'272.27	- Mehraufwand für Betriebsmaterial Kulturhaus Helferei und Pilgerzentrum/Offener St. Jakob (- 17'000 Franken) - Minderaufwand für Inserate für Konzerte, usw. (+ 32'000.- Franken) - Minderaufwand für Lebensmittel für Apéros, usw. nach Konzerten (+ 36'000.- Franken) - Minderaufwand für den übrigen Material- und Warenaufwand (+ 27'000.- Franken) - Minderaufwand für Drucksachen (Flyer, Plakate, usw.) (+ 6'000.- Franken) - Minderaufwand für Büromaterial (+ 5'000.- Franken)
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	5'208.30	15'350.00	10'141.70	- Minderaufwand für die Anschaffung von Büromobiliar im KK 1 (Kulturhaus Helferei) (+ 3'000.- Franken) - Minderaufwand für die Anschaffung von Apparaten, Maschinen, Geräten, usw. im KK 1 (Kulturhaus Helferei, Besucherlenkung im Fraumünster, Kiosk im Grossmünster) (+ 9'000.- Franken) - Mehraufwand für den Ankauf einer Froschauer Bibel für die Schriftensammlung im KK 1 (- 1'000.- Franken)
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280.00	0.00	-280.00	

3504

Kultur Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	575'017.50	918'550.00	343'532.50	- Minderaufwand für die Promotion der Langen Nacht der Kirchen, für die Kommunikation bezüglich des Kirchengeläuts und für diverse Dienstleistungen für Public Relations (+ 57'000.- Franken) - Minderaufwand für diverse Dienstleistungen für die Lange Nacht der Kirchen, das Kulturprogramm in der Wasserkirche und diverse Konzerte und Veranstaltungen in den Organisationseinheiten (+ 25'000.- Franken) - Minderaufwand für Orchester und Chöre für Konzerte in diversen Organisationseinheiten (+ 262'000.- Franken)
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	17'028.33	4'000.00	-13'028.33	- Mehraufwand für Stimmungen von Klavieren, Flügeln, usw. (- 14'000.-)
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	36'618.90	10'050.00	-26'568.90	- Miete der Wasserkirche wird dem Angebot "Kulturprogramm in der Wasserkirche" belastet (- 26'000.- Franken)
317 Spesen- und Repräsentationskosten	60'907.38	253'600.00	192'692.62	- Minderaufwand für Spesen für Mitarbeitende (Pilgerzentrum und Kulturprogramm im KK 1) (+ 50'000.- Franken) - Minderaufwand aufgrund der Absage der Kulturreise des KK 7&8 (+ 55'000.- Franken) - Minderaufwand aufgrund der Absage der Gemeindereise des KK 11 (+ 50'000.- Franken) - Minderaufwand aufgrund diverser Absagen von Pilgerreisen des KK 4&5 (+ 40'000.- Franken)
319 Übriger Betriebsaufwand	1'167.30	34'100.00	32'932.70	- Buchungen wurden der korrekten Sachart zugeordnet, Konto 319 wird nur dann verwendet, wenn keine andere Kostenart zutrifft (+ 33'000.- Franken)
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	27'800.00	0.00	-27'800.00	- die Abschreibungen der Mobilien der Besucherlenkung und des Museums in der Krypta des Fraumünsters werden dem in der Funktion Kultur geführten Angebot belastet (- 28'000.- Franken)
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	96'385.95	138'550.00	42'164.05	- Beiträge an kulturelle Institutionen wurden nicht ausgeschöpft (+ 42'000.- Franken)
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00	0.00	-3'000.00	
423 Schul- und Kursgelder	0.00	-5'800.00	-5'800.00	- Minderertrag aufgrund der coronabedingten Absagen von Kursen und Workshops (- 6'000.- Franken)

3504

Kultur Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-344'360.64	-1'098'000.00	-753'639.36	- Minderertrag aus Eintritten ins Fraumünster (- 403'000.- Franken) - Minderertrag aus Eintritten in die Schriftensammlung und für die Turmbesteigung des Grossmünsters (- 319'000.- Franken) - Minderertrag aus Ticketverkäufen für Konzerte und sonstige kulturelle Veranstaltungen (- 32'000.- Franken)
425 Erlös aus Verkäufen	-125'444.94	-330'700.00	-205'255.06	- Minderertrag aus Kioskverkäufen im Fraumünster (- 12'000.- Franken) - Mehrertrag aus Kioskverkäufen im Grossmünster (+ 36'000.- Franken) - Minderertrag aus Barbetrieb und Verkäufen des Kulturhauses Helferei (- 20'000.- Franken) - Minderertrag aus Ticketverkäufen für Konzerte im KK 1 (- 204'000.- Franken)
426 Rückerstattungen Dritter	-108'442.60	-317'600.00	-209'157.40	- Minderertrag aufgrund der Absage der Kulturreise des KK 7&8 (- 55'000.- Franken) - Minderertrag aufgrund der Absage der Gemeindereise des KK 11 (- 47'000.- Franken) - Minderertrag aufgrund der Absage diverser kultureller Angebote und Konzerte in diversen Kirchenkreisen (- 107'000.- Franken)
429 Übrige Entgelte	-87.90	-342'500.00	-342'412.10	- Minderertrag aufgrund der Absage diverser kultureller Angebote und Konzerte in diversen Kirchenkreisen (- 302'000.- Franken) - Fehlbudgetierung: Konzertkollekten des KK 1 unter 439 gebucht
439 Übriger Ertrag	-88'427.42	-40'900.00	47'527.42	- Konzertkollekten KK 1 wurden unter 429 budgetiert (+ 31'000.- Franken) - Spendensammlung für Projekt Froschauer Bibel des KK 1 (+ 22'000.- Franken) - Minderertrag aus Konzertkollekten in diversen Kirchenkreisen (- 6'000.- Franken)
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	0.00	-14'000.00	-14'000.00	- Absage Konzert Messiah KK 7&8, weshalb keine Stiftungsbeiträge eingegangen sind
491 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	-3'000.00	0.00	3'000.00	
498 Interne Übertragungen	-72'286.20	-127'000.00	-54'713.80	

3506

Kirchliche Liegenschaften

Kurz und bündig

Liegenschaften, welche für die Erfüllung der Aufgaben benötigt werden (Kirchen, Kirchgemeindehäuser, Pfarrhäuser, sonstige Räumlichkeiten)

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'960'680.35	4'971'750.00	11'069.65	
303 Temporäre Arbeitskräfte	8'309.30	3'500.00	-4'809.30	
304 Zulagen	14'660.00	16'300.00	1'640.00	
305 Arbeitgeberbeiträge	1'049'853.25	1'074'150.00	24'296.75	
309 Übriger Personalaufwand	15'636.60	36'250.00	20'613.40	- Minderaufwand für Weiterbildungen von Sigristen und Hauswartungsteams (+ 18'000) - Minderaufwand für Sitzungsverpflegungen (+ 2'000.-)
310 Betriebsmaterial	433'111.50	344'900.00	-88'211.50	- Mehrbedarf an Verbrauchsmaterial in allen Organisationseinheiten (Leuchtmittel, Hygienemittel, Masken, usw.) (- 67'000.- Franken) - Mehraufwand für Lebensmittel für den Weiterverkauf bei Veranstaltungsvermietungen (- 21'000.- Franken)
311 Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen VV	218'880.27	444'750.00	225'869.73	- die Anschaffung von Betriebsmobiliar wurde zulasten des Rahmenkredits der Investitionsrechnung gebucht (+ 100'000.- Franken) - Minderaufwand für Anschaffungen von Apparaten, Maschinen, Fahrzeuge, usw. (+ 116'000.- Franken) - Minderaufwand für die Anschaffung von Bürogeräten (+ 8'000.- Franken) - kleinere Anschaffungen < 500.- werden unter Betriebsmaterial in der Kontengruppe 310 gebucht
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'304'805.75	2'122'200.00	-182'605.75	- Mehraufwand für Wasser und Abwasser (- 80'000.- Franken): Rechnung 2021 bewegt sich im Rahmen der Rechnung des Vorjahres, wurde zu tief budgetiert - Minderaufwand für Energie, Strom (+ 323'000.- Franken): Betrag liegt 142'000.- unter der Rechnung 2020, für das Jahr 2021 zu hoch budgetiert - Mehraufwand für Heizmaterial, -energie (- 450'000.- Franken): Stark angestiegene Heizmaterialpreise im 4. Quartal 2021 gegenüber dem 4. Quartal 2020 (Gas + 25%, Öl + 50%), kühles Wetter im Frühling 2021 nach mildem Winter 2020/2021 - Minderaufwand für Entsorgungsgebühren (+ 24'000.-): Rechnung 2021 bewegt sich im Rahmen der Rechnung des Vorjahres, wurde zu hoch budgetiert

3506

Kirchliche Liegenschaften

Kurz und bündig

Liegenschaften, welche für die Erfüllung der Aufgaben benötigt werden (Kirchen, Kirchgemeindehäuser, Pfarrhäuser, sonstige Räumlichkeiten)

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	1'258'170.43	1'700'950.00	442'779.57	- Minderaufwand für Machbarkeitsstudien, Planung und Projektierung (+ 186'000.- Franken) - Minderaufwand für externe Reinigungs-, Hauswartungs- und Bewachungsfirmen (+ 224'000.- Franken): Rechnung 2021 entspricht der Rechnung des Vorjahres, zu hoch budgetiert - Minderaufwand für Honorare für Berater und Fachexperten (+ 50'000.- Franken) - Mehraufwand für Sachversicherungen (- 27'000.- Franken)
314 Unterhalt Liegenschaften VV	3'515'623.59	3'200'050.00	-315'573.59	- Mehraufwand infolge der Behebung der Sturmschäden aus dem Sommer 2021; teilweise Rückerstattung durch Versicherung (siehe Kontengruppe 426) - diverse Reparaturarbeiten an Kirchenturmtechnik (Geläutantrieben, Uhrwerksteuerung, usw.)
315 Unterhalt übrige Anlagen VV	67'529.33	196'650.00	129'120.67	- Minderaufwand für den Unterhalt von Mobilien, Maschinen, Apparaten, Betriebsmobiliar und für den kleinen Orgelunterhalt (+ 129'000.- Franken)
316 Mieten, Leasing und Benützungskosten	88'155.68	79'400.00	-8'755.68	
317 Spesen- und Repräsentationskosten	10'983.13	9'300.00	-1'683.13	
319 Übriger Betriebsaufwand	7'171.15	284'050.00	276'878.85	- Buchungen wurden der korrekten Sachart zugeordnet, Konto 319 wird nur dann verwendet, wenn keine andere Kostenart zutrifft (+ 277'000.- Franken)
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	847'044.37	979'050.00	132'005.63	- Tiefere Abschreibungen aufgrund von Verzögerungen bei der Bautätigkeit (+ 132'000.- Franken)
343 Unterhalt und Betrieb Sachanlagen FV	2'916.65	0.00	-2'916.65	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	244'897.10	195'550.00	-49'347.10	- Höhere Mietsubventionen bei Dauermietern von Veranstaltungsräumlichkeiten aufgrund von Corona - Fehlbuchungen von Rabatten als Subventionen bei Veranstaltungvermietungen
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'081.30	98'000.00	-4'081.30	
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-211'116.85	-534'200.00	-323'083.15	- Minderertrag aus Verrechnungen von Leistungen der Hauswarte und Sigristen bei Veranstaltungvermietungen (- 323'000.- Franken)

3506

Kirchliche Liegenschaften
Kurz und bündig
Liegenschaften, welche für die Erfüllung der Aufgaben benötigt werden (Kirchen, Kirchgemeindehäuser, Pfarrhäuser, sonstige Räumlichkeiten)

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
425 Erlös aus Verkäufen	-23'473.40	-47'300.00	-23'826.60	- Minderertrag aus Verkäufen von Getränken und Lebensmitteln bei Veranstaltungsvermietungen (+ 24'000.- Franken)
426 Rückerstattungen Dritter	-155'816.85	-7'000.00	148'816.85	- Mehrertrag aus Versicherungsleistungen für Sturmschäden (+ 149'000.- Franken)
439 Übriger Ertrag	-29'486.35	0.00	29'486.35	- Mehrertrag aus Spendensammlung für den Ersatz des Rundfensters in der Alten Kirche Albisrieden (+ 29'000.- Franken)
447 Liegenschaftenertrag VV	-6'312'911.46	-6'996'400.00	-683'488.54	- Minderertrag aus den Veranstaltungsvermietungen aufgrund von coronabedingten Absagen (- 578'000.- Franken) - Mehrertrag aus Heiz- und Nebenkosten (+ 154'000.- Franken): entspricht dem Vorjahr, zu tief budgetiert - Minderertrag aus Mieten und Pacht (- 280'000.- Franken)
492 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-61'620.00	-53'500.00	8'120.00	
493 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-1'200.00	0.00	1'200.00	
498 Interne Übertragungen	-13'202.80	0.00	13'202.80	- Beitrag aus PEF für finanziell schlecht gestellte Mitarbeiterin im Hausdienst (+ 13'000.- Franken)

9100

Allgemeine Kirchensteuern
Kurz und bündig
Einkommens- und Vermögenssteuern, Gewinn- und Kapitalsteuern, Nachsteuern, Quellensteuern, Steuerauscheidungen, pauschale Steueranrechnung, Personalsteuern

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
318 Wertberichtigungen und Forderungsverluste	246'505.70	500'000.00	253'494.30	- zu hoch budgetierte Steuerabschreibungen (+ 253'000.- Franken)
361 Beiträge an Kanton und polit. Gemeinden	2'523.15	0.00	-2'523.15	
384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	682.10	0.00	-682.10	
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-36'953'424.11	-37'185'000.00	-231'575.89	
401 Direkte Steuern juristische Personen	-29'795'564.29	-28'035'000.00	1'760'564.29	

9300

Finanzierung Kantonalkirche und Finanzausgleich
Kurz und bündig
Abgaben an die kantonale Landeskirche sowie Steueranteile der Kirchgemeinden Hirzenbach und Witikon

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
362 Finanz- und Lastenausgleich	1'612'543.00	2'000'000.00	387'457.00	- zu hoch budgetierter Beitrag in den Finanzausgleich der evang.-ref. Landeskirche des Kantons Zürich (+ 387'000.- Franken)
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	22'665'186.30	21'931'400.00	-733'786.30	
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1'309'509.00	0.00	1'309'509.00	- Weiterleitung des Beitrags des Kantons zur Abfederung der Steuerausfälle aufgrund der Steuerreform (STAF) durch die evang.-ref. Landeskirche des Kantons Zürich (+ 1'310'000.- Franken)

9610

Zinsen

Kurz und bündig

Kapitalzinsen, Aktivzinsen, Passivzinsen, Verzugs- und Vergütungszinsen (umfasst nicht Miet- und Pachtzinsen auf Liegenschaften).

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
318 Wertberichtigungen und Forderungsverluste	352.97	0.00	-352.97	
340 Passivzinsen	58'399.45	42'300.00	-16'099.45	- nicht budgetierte Hypothekarzinsen für die, mit der Schenkung der Liegenschaft des Gemeinnützigen Vereins Balgrist, übernommenen Hypotheken (- 16'000.- Franken)
341 Realisierte Verluste FV	203'656.93	0.00	-203'656.93	- Fremdwährungsverluste aus den Verkäufen von Finanzanlagen
342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	0.00	200'000.00	200'000.00	- Entschädigung für das Vermögensverwaltungsmandat der ZKB unter 9690 gebucht
349 Übriger Finanzaufwand	145'515.75	10'000.00	-135'515.75	- Vergütungszinsen auf Steuern (werden nicht budgetiert)
394 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	820'000.00	820'000.00	- Interne Übertragung des Erfolgs der Finanzanlagen auf die Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals unter dem Konto 398 gebucht
398 Interne Übertragungen	5'961'327.00	0.00	-5'961'327.00	- Interne Übertragung des Erfolgs der Finanzanlagen auf die Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals
440 Zinsertrag	-219'747.22	-870'000.00	-650'252.78	- Zinsertrag aus Obligationen entfällt mit dem ausschliesslichen Halten von Anlagefondsanteile (- 720'000.- Franken) - Zinsertrag von Darlehen aus dem Solidaritätsfonds unter 9951 gebucht (- 130'000.- Franken) - Mehrertrag aus Zinsen auf Steuerguthaben (+ 150'000.- Franken)
442 Beteiligungsertrag FV	-1'386'799.85	-600'000.00	786'799.85	- Mehrertrag aus Dividenden der Anlagefondsanteile (+ 787'000.- Franken)
444 Wertberichtigungen Anlagen FV	-6'159'832.58	0.00	6'159'832.58	- Kursgewinne der Anlagefondsanteile (wurden nicht budgetiert)
494 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'789'860.00	-1'684'500.00	105'360.00	

9630

Liegenschaften des Finanzvermögens

Kurz und bündig

Mietzinsen und Unterhaltskosten für Liegenschaften, welche dem Finanzvermögen zugeordnet sind.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	2'081.70	0.00	-2'081.70	
314 Unterhalt Liegenschaften VV	148.00	0.00	-148.00	
342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	103.64	0.00	-103.64	
343 Unterhalt und Betrieb Sachanlagen FV	1'834'221.95	1'862'100.00	27'878.05	
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	45'000.00	0.00	-45'000.00	- Einlage in den Liegenschaftsfonds der Liegenschaft Forchstrasse/Russenweg
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	64'560.00	83'500.00	18'940.00	
391 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'399.05	44'700.00	-12'699.05	- Höhere Aufwendungen für Hauswartungen, Reinigungsarbeiten durch Streetchurch
394 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'789'860.00	1'684'500.00	-105'360.00	- Höhere interne Verzinsung aufgrund der zusätzlichen Verzinsungen der Anlagen im Bau FV und der Liegenschaft Forchstrasse/Russenweg aus der Schenkung des gemeinnützigen Vereins Balgrist
426 Rückerstattungen Dritter	-46'144.40	0.00	46'144.40	- Mehrertrag aus Versicherungsleistungen für Sturmschäden
430 Verschiedene betriebliche Erträge	-300.00	0.00	300.00	
443 Liegenschaftenertrag FV	-5'969'043.00	-6'058'000.00	-88'957.00	
492 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-96'000.00	0.00	96'000.00	- Interne Verrechnung aus dem PEF für den Mietausfall gem. Kreditbeschluss über das Projekt Herberge Schimmelstrasse für die Jahre 2020 und 2021

9639

Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens

Kurz und bündig

Buchgewinne, Buchverluste und Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
344 Wertberichtigungen FV	34'015.59	0.00	-34'015.59	- Neubewertung der Liegenschaft Ittlingen 3 in Meierskappel nach Bauabschluss

9690

Finanzvermögen, Übriges

Kurz und bündig

Finanzvermögen, die keiner bestimmten Funktion zugeordnet werden können;

Buchgewinne, Buchverluste und Wertberichtigungen auf Finanzvermögen (ohne Liegenschaften FV), Kommissionen und Gebühren.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
313 Dienstleistungen Dritter	86.87	0.00	-86.87	
318 Wertberichtigungen und Forderungsverluste	311'471.72	0.00	-311'471.72	- Altersstruktur und Bestand der Forderungen bedingen ein geringeres Delkredere (+ 101'000.- Franken) - ausserordentliche Abschreibung des als Forderung geführten Abrechnungskonto zur externen Liegenschaftsbuchhaltung der Liegenschaft Stefanshof (- 412'000.- Franken)
319 Übriger Betriebsaufwand	1.00	0.00	-1.00	
341 Realisierte Verluste FV	704.84	0.00	-704.84	
342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	209'203.96	18'000.00	-191'203.96	- Entschädigung für das Vermögensverwaltungsmandat der ZKB unter 9610 budgetiert
349 Übriger Finanzaufwand	126.07	0.00	-126.07	
439 Übriger Ertrag	-542.50	0.00	542.50	
440 Zinsertrag	-0.35	0.00	0.35	
441 Realisierte Gewinne FV	-1'343'537.29	0.00	1'343'537.29	- Buch- und Devisengewinne aus Verkäufen von Anlagefondsanteilen
449 Übriger Finanzertrag	-28.43	0.00	28.43	

9710

Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Kurz und bündig

Anteil aus der Rückverteilung der CO2-Abgabe.

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
469 Verschiedener Transferertrag	-7'440.75	0.00	7'440.75	- Rückverteilung CO2-Abgabe

9950

Neutrale Aufwendungen und Erträge

Kurz und bündig

Spendgut und Kollekten

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
317 Spesen- und Repräsentationskosten	567.00	0.00	-567.00	
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des FK	102'224.00	0.00	-102'224.00	- Einlage aus der Ertragszuweisung aus dem Erfolg der Finanzanlagen an das Spendgut
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	388'070.50	400'000.00	11'929.50	
370 Durchlaufende Beiträge	565'651.95	800'000.00	234'348.05	- tiefere Kollekten aufgrund der Besucherbeschränkungen für die Gottesdienste
398 Interne Übertragungen	192'503.49	0.00	-192'503.49	- interne Übertragungen an Kirchenkreise für Nothilfen aus dem Spendgut (Verschiebungen zwischen den institutionellen Gliederungen in derselben Funktion)
439 Übriger Ertrag	-332'512.46	-150'000.00	182'512.46	- Spendensammlungen und Vermächnisse für das Spendgut
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-73'021.34	-250'000.00	-176'978.66	- tiefere Entnahme aus dem Spendgut aufgrund der Deckung der Aufwendungen durch Spendensammlungen und Vermächnissen
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-12'000.00	0.00	12'000.00	- Beitragszahlungen für das Spendgut
470 Durchlaufende Beiträge	-565'651.95	-800'000.00	-234'348.05	- tiefere Kollekten aufgrund der Besucherbeschränkungen für die Gottesdienste
498 Interne Übertragungen	-265'831.19	0.00	265'831.19	- interne Übertragungen an Kirchenkreise für Nothilfen aus dem Spendgut (Verschiebungen zwischen den institutionellen Gliederungen in derselben Funktion)

9951

Zweckgebundene Zuwendungen

Kurz und bündig

Sonderrechnungen/Fonds der ehemaligen Kirchgemeinden sowie der Personal- & Entwicklungsfonds und der Solidaritätsfonds

Konto	Rechnung 2021	Budget 2021	Differenz (Ergebniseffekt)	Begründung
306 Arbeitgeberleistungen	61'578.85	700'000.00	638'421.15	- Minderaufwand für Überbrückungsrenten aus dem PEF bei Frühpensionierungen
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des FK	599'476.00	50'000.00	-549'476.00	- Einlage aus der Ertragszuweisung aus dem Erfolg der Finanzanlagen an die Sonderrechnungen
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds im EK	5'386'850.00	770'000.00	-4'616'850.00	- Einlage aus der Ertragszuweisung aus dem Erfolg der Finanzanlagen an die Fonds im Eigenkapital
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	284'300.00	166'000.00	-118'300.00	- Mehraufwand für den "Corona-Batzen" aus dem PEF
392 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	96'000.00	0.00	-96'000.00	- Interne Verrechnung aus dem PEF für den Mietausfall gem. Kreditbeschluss über das Projekt Herberge Schimmelstrasse für die Jahre 2020 und 2021
398 Interne Übertragungen	673'901.37	1'453'000.00	779'098.63	- tiefere interne Übertragungen für neue und bestehende PEF-finanzierte Projekte
439 Übriger Ertrag	-6'100.00	0.00	6'100.00	
440 Zinsertrag	-125'223.00	0.00	125'223.00	- Zinserträge der Darlehen aus dem Solidaritätsfonds
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-293'438.04	-595'800.00	-302'361.96	- tiefere Entnahmen aus den Sonderrechnungen aufgrund der Absagen von Veranstaltungen und Projekten in den Kirchenkreisen
451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-818'242.18	-1'723'200.00	-904'957.82	- tiefere Entnahmen aus dem PEF für neue und bestehende Projekte
494 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	-820'000.00	-820'000.00	- Interne Übertragung des Erfolgs der Finanzanlagen auf die Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals unter dem Konto 498 gebucht
498 Interne Übertragungen	-5'859'103.00	0.00	5'859'103.00	- Interne Übertragung des Erfolgs der Finanzanlagen auf die Sonderrechnungen und Fonds des Eigenkapitals