



**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Maria-Hilf
8041 Zürich**

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	25.02.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	01.03.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	07.03.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	10.03.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	10.04.2022
Veröffentlichung	13.04.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
3 Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung	
4 Vollständigkeitserklärung	8
Jahresrechnung - Finanzbericht	9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
8 Bilanz	14 - 15
9 Geldflussrechnung	
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	16 - 19
Angewandtes Regelwerk	
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	
Kirchengemeinde und Pfarrkirchenstiftung	
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	20
Eventualforderungen	21
Anlagenspiegel Finanzvermögen	
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	22
Beteiligungsspiegel	23
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	24
Rückstellungsspiegel	
Eigenkapitalnachweis	25

Sonderrechnungen	
Finanzkennzahlen	26
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	27
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		28
11	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	29
12	Erfolgsrechnung	30 - 36
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	
15	Bilanz	38 - 40

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
 Maria-Hilf
 Leimbachstrasse 64
 8041 Zürich

Finanzvorsteher/in
 Rechnungsführung

Céline Fleury
 Charles Herzog

Telefon
 E-Mail

044/312 63 33
 charles.herzog@bluewin.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'881'332.80
	Gesamtertrag	CHF	2'005'767.45
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	124'434.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'607'994.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'451'036.46.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf zu genehmigen.

8041 Zürich, 01.03.2022
Kirchenpflege Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 01.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'881'332.80
	Gesamtertrag	CHF	2'005'767.45
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	124'434.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'607'994.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'451'036.46.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Maria-Hilf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8041 Zürich, 10.03.2022
Rechnungsprüfungskommission Maria-Hilf

Enrico Magro
Präsident

Daniela Rohner
Aktuarin

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde Maria-Hilf am 10.04.2022 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'881'332.80
	Gesamtertrag	CHF	2'005'767.45
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	124'434.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	80'144.80
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	2'607'994.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 2'451'036.46.

8041 Zürich, 10.04.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung Maria-Hilf

Christiane Talary
Präsidentin

Christian Traber
Aktuar

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Rechnungsführer/in bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weitere wesentliche Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8041 Zürich, 01.03.2022

Ressort Finanzen kath. Kirchgemeinde Maria-Hilf

Céline Fleury
Finanzvorsteherin

Charles Herzog
Rechnungsführung

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	124'434.65	66'000.00	271'869.42
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'008.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	128'442.65	66'000.00	271'869.42
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	80'144.80	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	48'297.85	66'000.00	271'869.42
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	160%	#DIV/0!	#DIV/0!

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.

Richtwerte*

- > 100 % ideal
- 80 - 100 % gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- 0 - 50 % ungenügend

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	942'465.37	880'100.00	797'955.25
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	347'793.12	436'540.00	394'920.18
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'008.00		
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			
36 Transferaufwand	586'073.00	536'751.00	558'711.95
37 Durchlaufende Beiträge			
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	1'880'339.49	1'853'391.00	1'751'587.38
40 Fiskalertrag			
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	9'184.70	13'300.00	8'645.10
43 Übrige Erträge			
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			
46 Transferertrag	1'953'656.00	1'867'591.00	1'968'359.00
47 Durchlaufende Beiträge			
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	1'962'840.70	1'880'891.00	1'977'004.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	82'501.21	27'500.00	225'416.72
34 Finanzaufwand	993.31		
44 Finanzertrag	42'926.75	38'500.00	46'452.70
Ergebnis aus Finanzierung	41'933.44	38'500.00	46'452.70
Operatives Ergebnis	124'434.65	66'000.00	271'869.42
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	124'434.65	271'869.42
39 Interne Verrechnungen: Aufwand			
49 Interne Verrechnungen: Ertrag			
Total Aufwand	1'881'332.80	1'853'391.00	1'751'587.38
Total Ertrag	2'005'767.45	1'919'391.00	2'023'456.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	80'144.80	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
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		80'144.80	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das 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		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		80'144.80	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-80'144.80	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen			
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen			
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen			
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven	1.1.2021	31.12.2021
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'400'691.46	2'025'859.23
101 Forderungen	5'016.20	5'998.60
102 Kurzfristige Finanzanlagen		
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'325.30	
106 Vorräte und angefangene Arbeiten		
Umlaufvermögen	2'409'032.96	2'031'857.83
107 Langfristige Finanzanlagen		500'000.00
108 Sachanlagen FV		
Anlagevermögen Finanzvermögen*		500'000.00
Total Finanzvermögen	2'409'032.96	2'531'857.83
140 Sachanlagen VV		76'136.80
142 Immaterielle Anlagen		
144 Darlehen		
145 Beteiligungen, Grundkapitalien		
146 Investitionsbeiträge		
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*		76'136.80
Total Verwaltungsvermögen	0.00	76'136.80
Total Aktiven	2'409'032.96	2'607'994.63
* Total Anlagevermögen	0.00	576'136.80

Bilanz

Passiven		1.1.2021	31.12.2021
200	Laufende Verbindlichkeiten	82'431.15	156'958.17
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen		
205	Kurzfristige Rückstellungen		
	Kurzfristiges Fremdkapital	82'431.15	156'958.17
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
208	Langfristige Rückstellungen		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		
	Langfristiges Fremdkapital		
	Total Fremdkapital	82'431.15	156'958.17
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK		
291	Fonds im Eigenkapital		
293	Vorfinanzierungen		
	Zweckgebundenes Eigenkapital		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'326'601.81	2'451'036.46
	Zweckfreies Eigenkapital	2'326'601.81	2'451'036.46
	Total Eigenkapital	2'326'601.81	2'451'036.46
	Total Passiven	2'409'032.96	2'607'994.63

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Reglement der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich über die Kirchgemeinden (Kirchgemeindereglement, KGR, LS 182.60) vom 29. Juni 2016, dem Reglement über den Finanzhaushalt der römisch-katholischen Kirchgemeinden im Kanton Zürich (Finanzreglement der Kirchgemeinden, FKG, LS 182.63) vom 29. Juni 2017 sowie dem Handbuch Finanzhaushalt für Zürcher Kirchgemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). *In Abweichung vom HRM2 wird gemäss § 42 Abs. 3 FKG auf den Ausweis einer Geldflussrechnung verzichtet.*

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 im Personalbereich zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit 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 mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 liegt (Beschluss der Kirchenpflege vom 22.10.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Dasselbe gilt für die Positionen des Finanzvermögens. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung, mit Ausnahme von personalrechtlichen Ansprüchen. Personalrechtliche Verpflichtungen werden wie die übrigen Positionen der Verpflichtungen unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Beim Übergang zum HRM2 wurde das **Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet**. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens werden mit 10 % degressiv auf dem Restbuchwert abgeschrieben.

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 im 2016 statt.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen, oder wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert, bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden zu den Investitionen dazugerechnet, so dass eine Aktivierung der Nettoinvestitionen (Investitionen Anlagegut abzüglich Investitionsbeiträge) erfolgt. Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Zugleich wird das Verwaltungsvermögen jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauerne Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert ausserplanmässig abgeschrieben respektive berichtigt.

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

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
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis gemäss Mietvertrag	~
Glocken	50
Schlagwerkmotor für Glocken	20
Orgel	50
Kirchliches Mobiliar (Altar, Taufstein, Kirchenbänke, Sakristeischränke etc.)	20
Sakrale Gegenstände	20
Mobiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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 mitfinanzierungen Anlage abgeschrieben.	
Anlagekategorie und Nutzungsdauer gemäss Anlageobjekt	~
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt	25
Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine	25
Investitionsbeiträge an Anlagen in Bau	-

Bemerkungen:

- = Nutzungsdauer gemäss mitfinanziertem Anlageobjekt oder gemäss Laufzeit
- = keine planmässige Abschreibung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege (kine interne Verzinsungen).

Kirchgemeinde und Pfarrkirchenstiftung

In der Kirchgemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Kirchgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Kirchgemeindelegislative, die Kirchenpflege (Exekutive) sowie die gesamte Kirchengutsverwaltung.

Nicht in der Kirchgemeinderechnung konsolidiert

Die Pfarrkirchenstiftung Pfarrkirchensiftung Maria-Hilf ist nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung.

Die Pfarrkirchenstiftung Pfarrkirchensiftung Maria-Hilf ist Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Zudem ist die Pfarrkirchenstiftung Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt der Kirchgemeinde gemäss Vertrag vom 30.03.2001 sämtliche Grundstücke und Gebäude unentgeltlich zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und der Benutzung zur Verfügung.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Die Kirchgemeinde Maria-Hilf ist Eigentümerin der Möbel und Einrichtungen der nachfolgenden Gebäude. Die Kirchgemeinde ist für den gesamten Betrieb und Unterhalt der zur Verfügung gestellten Grundstücke und Gebäude zuständig und übernimmt die Finanzierung bei Sanierungen, Um- und Neubauten und finanziert auch die Möbel und Einrichtungen. Die Investitionen in die Grundstücke und Gebäude werden im Sinne der Nutzung für die öffentliche bzw. kirchliche Aufgabenerfüllung bei der Kirchgemeinde bilanziert (Bilanzierung des Nutzwertes).

Grundstücke und Gebäude:

- LE963, Kirchliches Zentrum (GVZ Versicherungssumme, Fr. 14'485'000.00)

Beteiligungen der Kirchgemeinde

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen bzw. kirchlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Kirchgemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentliche bzw. kirchliche Aufgaben erfüllt.

Folgende Organisationen, an denen die Kirchgemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst (dritter Konsolidierungskreis):

- keine entsprechenden Organisationen

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert per 1.1.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'016.20	982.40	3'998.60
	- aus laufendem Rechnungsjahr (VST 2021)		3'045.60	3'045.60
	- aus laufendem Rechnungsjahr (Wandergruppe Männerverein)		228.00	228.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr (Meico Verwaltung, Miete)		225.00	225.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr (Theater Leimbach, Miete)		500.00	500.00
	- aus früheren Jahren		-3'016.20	0.00
1016	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	0.00	2'000.00
	Caviezel Monika	2'000.00	-	2'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	500'000.00	500'000.00
	Darlehen an Stadtverband, Vermeidung Negativzinsen (0,00%) ohne Laufzeit		500'000.00	500'000.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Bilanzkonten	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.	
	Stand per 01.01.	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand per 31.12.		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	0.00	80'144.80	0.00	80'144.80	0.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	4'008.00	76'136.80
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Sachanlagen	0.00	80'144.80	0.00	80'144.80	0.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	4'008.00	76'136.80
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1446	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
	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												
1452	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	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
	Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	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
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	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	0.00	80'144.80	0.00	80'144.80	0.00	4'008.00	0.00	0.00	0.00	4'008.00	76'136.80

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform/ Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert per 31.12.
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
keine											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										0.00	
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
keine											

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
keine							0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, langfristige Mietverträge über 1 Jahr, usw.)							
keine							0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand per 01.01.	Umbuchung Jahresergebnis Vorjahr	Fonds		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand per 31.12.
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2910 Fonds im Eigenkapital									0.00
2930 Vorfinanzierungen									0.00
2990 Jahresergebnis									124'434.65
Jahresergebnis	271'869.42	-271'869.42					124'434.65		124'434.65
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre									2'326'601.81
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'054'732.39	271'869.42							2'326'601.81
Total	2'326'601.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124'434.65	0.00	2'451'036.46

Anhang

Finanzkennzahlen	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Richtwerte*
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	1'709	1'765	
Steuerfuss	10.00%	10.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (eigene Berechnung)	1'081	1'093	
Selbstfinanzierungsgrad	#DIV/0!	160%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.			
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.			
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	0	0	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.			

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2021							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	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	
keine						0	0	0.00	0.00	0	0				

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung	Bemerkungen
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei					
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	145'450.45	93'700.00	92'006.75	51'750.45	Aushilfen/Ersatz JD
3502	Diakonie und Seelsorge					
3105.00	Lebensmittel	2'420.15	12'000.00	2'032.60	-9'579.85	Corona/weniger Aktivitäten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'653.00	45'000.00	37'141.20	-12'347.00	Mutterschaft Hof M./SV
3171.22	Ministranten	1'370.00	7'000.00	4'279.50	-5'630.00	Corona/weniger Aktivitäten
3171.25	Jugendliche	552.25	15'000.00	7'888.45	-14'447.75	Corona/weniger Aktivitäten
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	24'100.00		25'000.00	24'100.00	siehe 4632.25
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	24'100.00		25'000.00	-24'100.00	siehe 3636.25
3503	Bildung					
3010.68	Dienstaltersgeschenk	5'856.10			5'856.10	wurde nicht budgetiert (Bitetti G.)
3504	Kultur					
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne A)	35'533.20	41'000.00	23'366.40	-5'466.80	Corona/weniger Aktivitäten
3506	Liegenschaften					
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	89'855.10	42'500.00	49'348.70	47'355.10	siehe 3010.62 (Wechsel Miljak)
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	121'486.50	161'300.00	180'682.50	-39'813.50	siehe 3010.61 (Wechsel Miljak)
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'079.50	72'000.00	126'288.00	-31'920.50	Wohnungrenovation wurde über IR
9109	Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich					
4632.01	Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget	1'890'413.00	1'867'591.00	1'943'359.00	-22'822.00	siehe Kto. 3621.50/3631.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich					
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	74'142.00	62'203.00	62'049.00	11'939.00	siehe 9109.4632.01
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	399'601.00	388'718.00	387'757.00	10'883.00	siehe 9109.4632.01
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		39'143.00		-39'143.00	Auswirkung Steuervorlage/von SV
9999	Abschluss					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	124'434.65	66'000.00	271'869.42	58'434.65	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	293'986.18	4'705.15	250'840.00	1'300.00	212'083.33	687.65
3501 Gottesdienst	177'743.50		178'900.00		168'960.95	200.00
3502 Diakonie und Seelsorge	225'562.10	28'209.55	245'600.00	12'000.00	167'012.35	31'877.45
3503 Bildung	179'731.54		173'530.00		170'066.90	
3504 Kultur	115'239.15		121'800.00		102'173.10	
3506 Kirchliche Liegenschaften	414'334.02	34'570.00	431'800.00	33'500.00	481'484.75	38'665.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern						
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich		1'890'413.00		1'867'591.00		1'943'359.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	473'743.00	39'143.00	450'921.00		449'806.00	
9610 Zinsen	993.31	8'726.75		5'000.00		8'667.70
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'881'332.80	2'005'767.45	1'853'391.00	1'919'391.00	1'751'587.38	2'023'456.80
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	124'434.65		66'000.00		271'869.42	
Total	2'005'767.45	2'005'767.45	1'919'391.00	1'919'391.00	2'023'456.80	2'023'456.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'406'596.49	67'484.70	1'402'470.00	46'800.00	1'301'781.38	71'430.10
	Nettoergebnis		1'339'111.79		1'355'670.00		1'230'351.28
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	293'986.18	4'705.15	250'840.00	1'300.00	212'083.33	687.65
	Nettoergebnis		289'281.03		249'540.00		211'395.68
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	25'000.00		25'000.00		19'900.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'950.00		18'000.00		16'050.00	
3000.03	Entschädigung RPK	5'000.00		5'000.00		1'800.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'650.00		2'300.00		1'500.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	2'550.00		6'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	145'450.45		93'700.00		92'006.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'553.00		2'900.00		2'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'352.85		7'100.00		8'195.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'285.30		9'800.00		9'714.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'802.05		1'300.00		1'399.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'129.65		1'400.00		1'535.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	868.90		900.00		632.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		1'208.00	
3091.00	Personalwerbung	1'010.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'771.75		3'000.00		1'641.15	
3100.00	Büromaterial	2'386.30		3'000.00		2'475.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	9'328.67		5'000.00		6'870.00	
3102.02	Inserate	2'658.95		5'000.00		3'995.50	
3102.03	Mitteilungsblatt / Forum	1'255.10		500.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'380.50		1'600.00		1'700.78	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'168.19		2'000.00		5'660.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'725.00		5'000.00		4'377.40	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'553.64		10'000.00			
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	502.18		1'400.00		479.60	
3130.04	Gebühren			600.00			
3130.07	Telefon, Internet	4'892.00		5'000.00		5'628.50	
3130.08	Portokosten	4'576.50		4'500.00		4'686.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					149.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'588.85		13'400.00		12'378.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00			3'000.00			
3153.00	439.40		1'000.00			
3170.01			1'000.00		18.60	
3170.02	2'043.95		1'000.00		2'373.45	
3199.01	1'063.00		5'440.00		1'876.90	
3636.01	750.00				750.00	
4240.09		533.20				155.25
4260.00		3'838.30		100.00		64.45
4260.02		150.00				125.00
4260.05		183.65		500.00		342.95
4290.00				700.00		
3501	177'743.50		178'900.00		168'960.95	200.00
Gottesdienst						
Nettoergebnis		177'743.50		178'900.00		168'760.95
3010.11	131'292.00		127'400.00		127'381.80	
3050.00	8'444.40		8'000.00		8'160.60	
3052.00	15'292.20		14'800.00		14'759.40	
3053.00	2'086.80		1'400.00		2'023.80	
3054.00	1'575.60		1'600.00		1'528.80	
3055.00	1'024.20		1'000.00		993.60	
3101.11	8'788.65		5'000.00		4'796.20	
3101.12	1'619.95		4'500.00		2'009.90	
3101.13			1'000.00			
3130.11	7'394.00		9'000.00		6'570.00	
3152.11	225.70		1'000.00		208.95	
3152.12			200.00			
3170.01			1'000.00		250.00	
3636.21			3'000.00		277.90	
4260.00						200.00
3502	225'562.10	28'209.55	245'600.00	12'000.00	167'012.35	31'877.45
Diakonie und Seelsorge						
Nettoergebnis		197'352.55		233'600.00		135'134.90
3010.22	84'155.40		85'500.00		35'064.75	
3050.00	5'412.55		5'500.00		2'246.55	
3052.00	9'996.00		10'300.00		4'176.25	
3053.00	1'337.10		1'400.00		557.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'010.05	1'100.00		420.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	656.50	700.00		273.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	1'000.00			
3091.00	Personalwerbung				380.00	
3105.00	Lebensmittel	2'420.15	12'000.00		2'032.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'653.00	45'000.00		37'141.20	
3130.21	Vergütung an Mitwirkende und Referenten		1'000.00			
3130.22	Kleine Zuwendungen	3'781.60	2'000.00		502.45	
3170.01	Spesenvergütungen				182.10	
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'549.00	22'000.00		16'957.85	
3171.21	Erstkommunion	2'027.60	4'000.00		424.00	
3171.22	Ministranten	1'370.00	7'000.00		4'279.50	
3171.23	Firmung	1'981.75	4'000.00			
3171.24	Senioren	1'399.90	4'500.00		3'443.10	
3171.25	Jugendliche	552.25	15'000.00		7'888.45	
3636.22	Beiträge an Institutionen im Inland	19'000.00	16'000.00		15'500.00	
3636.25	Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe	24'100.00			25'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	659.25	600.00		542.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	8'000.00	7'000.00		10'000.00	
4250.21	Verkäufe aus Wirtschaftsbetrieb			6'000.00		1'083.70
4250.22	Erträge aus Pfarreianlässen			6'000.00		5'543.75
4260.00	Rückerstattung Dritter					250.00
4632.25	Beiträge SV Schwerpunktprojekt Kirchliche Hilfe		24'100.00			25'000.00
3503	Bildung	179'731.54	173'530.00		170'066.90	
	Nettoergebnis		179'731.54	173'530.00		170'066.90
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	90'694.80	90'400.00		74'998.80	
3010.33	Besoldung HGU		4'000.00		16'664.80	
3010.68	Dienstaltersgeschenk	5'856.10				
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	809.10			1'279.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'209.40	6'100.00		5'808.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'703.60	8'600.00		7'932.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'333.85	1'200.00		1'228.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'158.60	1'200.00		1'088.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	637.25	600.00		585.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00	1'000.00			
3104.00	Lehrmittel	5'567.49	3'500.00		3'644.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'350.00					
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	731.35		600.00		635.05	
3636.31	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3636.32	Betriebsbeiträge Verein freie katholische Schulen	53'830.00		53'830.00		53'701.00	
3636.33	Beiträge Paulus Akademie Zürich	300.00		300.00		300.00	
3504	Kultur	115'239.15		121'800.00		102'173.10	
	Nettoergebnis		115'239.15		121'800.00		102'173.10
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	22'960.25		21'700.00		24'289.25	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	49'825.75		49'400.00		49'397.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'930.90		2'400.00		1'999.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	847.60		1'100.00		840.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	434.10		500.00		447.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	389.95		400.00		384.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					890.00	
3103.42	Musiknoten			200.00			
3130.41	Organisten Bestattungsamt	558.00		2'000.00		558.00	
3130.42	Musiker (selbständigerwerbend ohne AHV Abzug)	35'533.20		41'000.00		23'366.40	
3170.01	Spesenvergütungen			800.00			
3636.41	Beiträge an Kirchenchor	2'759.40		2'300.00			
3506	Liegenschaften	414'334.02	34'570.00	431'800.00	33'500.00	481'484.75	38'665.00
	Nettoergebnis		379'764.02		398'300.00		442'819.75
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	89'855.10		42'500.00		49'348.70	
3010.62	Besoldung Hauswart und Aushilfen	121'486.50		161'300.00		180'682.50	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					7'914.60	
3010.74	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals					-23'628.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'193.80		13'800.00		12'870.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'641.90		22'500.00		14'934.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'379.90		3'200.00		3'695.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'502.00		2'500.00		2'588.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'659.35		1'600.00		1'813.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'374.20		5'000.00		2'588.80	
3091.00	Personalwerbung					380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	74.62				500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'130.55		4'000.00		5'478.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	11'994.80		8'000.00			
3120.01	4'207.15		5'000.00		5'117.65	
3120.02	7'182.25		8'600.00		5'841.85	
3120.03	40'027.10		42'000.00		45'662.00	
3120.04	1'591.00		2'000.00		1'431.65	
3130.00	3'750.00					
3134.00	6'527.50		3'700.00		6'527.50	
3144.01	40'079.50		72'000.00		126'288.00	
3144.02	5'318.80		1'500.00		261.15	
3151.01			2'000.00		586.90	
3160.01	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3170.01	1'350.00		600.00		600.00	
3300.40	4'008.00					
4250.21						225.00
4260.00		370.00				655.00
4471.00		31'750.00		29'500.00		29'460.00
4472.00		2'450.00		4'000.00		8'325.00
9	599'170.96	1'938'282.75	516'921.00	1'872'591.00	721'675.42	1'952'026.70
Finanzen und Steuern						
Nettoergebnis	1'339'111.79		1'355'670.00		1'230'351.28	
9109		1'890'413.00		1'867'591.00		1'943'359.00
Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
Nettoergebnis	1'890'413.00		1'867'591.00		1'943'359.00	
4632.01		1'890'413.00		1'867'591.00		1'943'359.00
Ordentliche Steuerzuteilung gemäss Budget						
9300	473'743.00	39'143.00	450'921.00		449'806.00	
Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich						
Nettoergebnis		434'600.00	450'921.00		449'806.00	
3621.50	74'142.00		62'203.00		62'049.00	
3631.00	399'601.00		388'718.00		387'757.00	
4631.01		39'143.00				
Unterstützungsbeitrag STAF						
9610	993.31	8'726.75		5'000.00		8'667.70
Zinsen						
Nettoergebnis	7'733.44		5'000.00		8'667.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Aufwand	Budget 2021		Aufwand	Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Ertrag			
3499.02	Negativzinsen für Vermögensanlagen	993.31						
4401.02	Zinsen auf Depotguthaben			8'701.75	5'000.00		8'617.70	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen			25.00			50.00	
9999	Abschluss	124'434.65	66'000.00			271'869.42		
	Nettoergebnis			124'434.65	66'000.00		271'869.42	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	124'434.65	66'000.00			271'869.42		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	80'144.80					
	Nettoergebnis		80'144.80				
3506	Liegenschaften	80'144.80					
	Nettoergebnis		80'144.80				
5040.00	Hochbau A	80'144.80					
9	Finanzen und Steuern		80'144.80				
	Nettoergebnis	80'144.80					
9999	Abschluss		80'144.80				
	Nettoergebnis	80'144.80					
6900	Aktivierung Ausgaben		80'144.80				

* Sperrvermerk gemäss § 20 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Die Renovation der Sakristanenwohnung war nicht budgetiert und auch keinen Kredit gesprochen, aber die Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 wurde überschritten, deshalb über Investitionsrechnung.

Bilanz

Aktiven		1.1.2021	31.12.2021
1	Aktiven	2'409'032.96	2'607'994.63
10	Finanzvermögen (FV)	2'409'032.96	2'531'857.83
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'400'691.46	2'025'859.23
1000	Kasse	6'790.70	2'292.65
1000.00	Kasse Kirchgemeinde Maria Hilf	6'790.70	2'292.65
1001	Post	549'900.84	69'621.65
1001.00	Postfinance Geschäftskonto CH86 0900 0000 8006 8713 5	348'661.64	69'621.65
1001.10	Postfinance E-Sparkonto CH35 0900 0000 9281 0259 7	201'239.20	
1002	Bank	1'843'999.92	1'953'944.93
1002.00	Credit Suisse Privatkonto CH48 0483 5087 3313 1000 0	966'908.59	1'071'173.30
1002.10	Credit Suisse Zinsstufen-Sparkonto CH64 0483 5087 3313 1000 3	296'975.33	296'999.48
1002.11	Baugenossenschaft Linth Escher, Darlehenskasse (Nr. 24)	580'116.00	585'772.15
101	Forderungen	5'016.20	5'998.60
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'016.20	3'998.60
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		953.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer VRST	3'016.20	3'045.60
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	2'000.00	2'000.00
1016.00	Vorschüsse für kirchliche Aufgaben	2'000.00	2'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	3'325.30	0.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'325.30	0.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'325.30	
107	Finanzanlagen	0.00	500'000.00

1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	500'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen		500'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	0.00	76'136.80
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	0.00	76'136.80
1404	Hochbauten	0.00	76'136.80
1404.00	Hochbauten		80'144.80
1404.09	WB Hochbauten		-4'008.00

Bilanz

Passiven		1.1.2021	31.12.2021
2	Passiven	2'409'032.96	2'607'994.63
20	Fremdkapital (FK)	82'431.15	156'958.17
200	Laufende Verbindlichkeiten	82'431.15	156'958.17
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	60'938.05	73'048.77
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	36'949.05	48'672.12
2000.10	Sozialversicherungen (AHV//ALV//FAK)	13'423.35	15'673.90
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	205.25	3'140.35
2000.30	Quellensteuer	10'360.40	5'562.40
2001	Kontokorrente mit Dritten	21'493.10	83'010.90
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband	368.00	3'956.55
2001.20	Kontokorrent mit Pfarrkirchenstiftung (PKS)	21'125.10	79'054.35
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	0.00	898.50
2005.13	Abrechnungskonto 13. Monatslohn		-0.60
2005.12	Abrechnungskonto Diverses		899.10
29	Eigenkapital (EK)	2'326'601.81	2'451'036.46
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'326'601.81	2'451'036.46
2990	Jahresergebnis	271'869.42	124'434.65
2990.00	Jahresergebnis	271'869.42	124'434.65
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'054'732.39	2'326'601.81
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'054'732.39	2'326'601.81