



Römisch-katholische Kirchgemeinde 8304 Wallisellen

Wallisellen, Dietlikon, Wangen-Brüttisellen

Jahresrechnung 2021

| | |
|--|---------------|
| Ablieferung an Kirchenpflege | 3. März 2022 |
| Abnahmebeschluss Kirchenpflege | 8. März 2022 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 4. April 2022 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 8. April 2022 |
| Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung | 23. Mai 2022 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|----------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 1 |
| 1 Schwerpunkte der Kirchenpflege | 2 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 3 - 5 |
| 3 Vollständigkeitserklärung | 6 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | 7 |
| 4 Finanzierung | 8 |
| 5 Erfolgsrechnung | 9 |
| 6 Investitionsrechnungen | 10 |
| 7 Bilanz | 11 - 12 |
| 8 Anhang | |
| Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung | 13 - 17 |
| Eventualforderungen | 18 |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen | 19 |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen | 20 - 22 |
| Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen | 23 |
| Beteiligungsspiegel | 24 |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen | 25 |

| | Seite |
|--|-----------|
| Rückstellungsspiegel | 26 - 27 |
| Eigenkapitalnachweis | 28 |
| Sonderrechnungen | 29 - 33 |
| Finanzkennzahlen | 34 |
| Verpflichtungskredite | 35 |
| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | 36 |
| 10 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung | 37 |
| 11 Erfolgsrechnung | 38 - 49 |
| 12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 50 |
| 13 Bilanz | 51 - 54 |

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde Wallisellen
Alpenstrasse 5
8304 Wallisellen

Finanzvorstand: Renato Hutter
Rechnungsführer/in Mario Horn

Telefon 044 835 82 76
E-Mail gutsverwaltung@kath-wallisellen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht zur Jahresrechnung 2021

Zusammenfassung

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 615'000. Im Budget war ein Aufwandüberschuss von CHF 729'000 vorgesehen. Das um CHF 1'344'000 bessere Ergebnis setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

- Tieferer Personalaufwand, CHF 313'000
- Höherer Transferaufwand, CHF 340'000
- Mehr Entgelte, CHF 58'000
- Mehr Transferertrag, CHF 70'000
- Mehr Steuerertrag, CHF 1'178'000

Wesentliche Abweichungen

30 Personalaufwand

Pandemiebedingt wurden viele Aktivitäten stark eingeschränkt oder abgesagt. Wo möglich wurde nach Austritten mit tieferen Pensen gearbeitet und der Einsatz von Aushilfen reduziert. Weiter konnten die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter nur einen Bruchteil der geplanten Weiterbildungen besuchen. Auch sämtliche Mitarbeiteranlässe fielen der Pandemie zum Opfer.

36 Transferaufwand

Stark schwankende Steuereinnahmen erschweren die Budgetierung. Der Budgetbetrag wurde auf Basis des Vorjahres geschätzt.

40 Fiskalertrag

Der 100% Staatssteuerertrag der natürlichen und juristischen Personen sowie die Steuern aus früheren Jahren der juristischen Personen fielen wesentlich höher aus als geplant. Bei den aktiven und passiven Steuerauscheidungen wurde der budgetierte Betrag leicht unterschritten.

42 Entgelte

Ein grösserer Wasserschaden in St. Antonius hat zu einer Rückerstattung der Gebäudesachversicherung geführt.

46 Transferertrag

Erstmals konnte vom Unterstützungsbeitrag der Kantonalkirche für besonders von der Steuervorlage 17 betroffenen Kirchgemeinden profitiert werden. Die Kirchgemeinde Wallisellen hat einen vergleichsweise hohen Anteil an juristischen Personen.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Kirchgemeinde Wallisellen geprüft und für richtig befunden.

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

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 4'552'507.51 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 5'167'492.10 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | 614'984.59 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | -4'206.25 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 4'206.25 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 0.00 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 9'987'451.29 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.

3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Kirchgemeinde Wallisellen zu genehmigen.

8304 Wallisellen, 09.03.2021
Kirchenpflege Wallisellen

Präsident/in Finanzvorstand

Hanspeter Kündig Renato Hutter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde **Wallisellen Dietlikon Wangen-Brüttisellen** in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom **8. März 2022** geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|--|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | CHF | 4'552'507.51 |
| | Gesamtertrag | CHF | 5'167'492.10 |
| | Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-) | CHF | 614'984.59 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | CHF | -4'206.25 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | CHF | 4'206.25 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | CHF | 0.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | CHF | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | CHF | 0.00 |
| Bilanz | Bilanzsumme | CHF | 9'987'451.29 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2021 der Kirchgemeinde finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der Prüfstelle zur finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Kirchgemeinde **Wallisellen Dietlikon Wangen-Brüttisellen** entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8304 Wallisellen, 8. April 2022
Rechnungsprüfungskommission



Präsident
Philippe Hechenberger



Aktuar
Markus Roth

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von Fr. xx.xx, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2021 der Kirchgemeinde Wallisellen am xx.xx.xxxx entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 4'552'507.51 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 5'167'492.10 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | 614'984.59 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | -4'206.25 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 4'206.25 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 0.00 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 9'987'451.29 |

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird demzweckfreien Eigenkapital zugewiesen / belastet.

8304 Wallisellen, 23.05.2022

Namens der Kirchgemeindeversammlung xxx

Präsident/in

Aktuar/in

Hanspeter Kündig

Renato Hutter

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Leiter/in Finanzen 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 weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8304 Wallisellen, xx.xx.xxxx

Finanzvorstand

Rechnungsführer

Renato Hutter

Mario Horn

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

| Finanzierung | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| + Ertragsüberschuss | 614'984.59 | 0 | 0.00 |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 729'400 | 130'558.38 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 224'376.75 | 242'000 | 245'930.15 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 839'361.34 | -487'400.00 | 115'371.77 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -4'206.25 | 83'000 | 904'494.65 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 843'567.59 | -570'400 | -789'122.88 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 19'955.1 | -587.2 | 12.8 |

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
< 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|---------------------------------|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 2'258'495.45 | 2'571'300 | 2'396'351.38 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 912'747.86 | 920'000 | 777'087.43 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 224'376.75 | 242'000 | 245'930.15 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | 1'142'632.75 | 803'700 | 955'661.67 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>4'538'252.81</i> | <i>4'537'000</i> | <i>4'375'030.63</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 4'868'078.44 | 3'689'600 | 4'115'363.92 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 57'724.25 | 0 | 0.00 |
| 43 | Übrige Erträge | 12'427.00 | 0 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag | 120'256.30 | 49'800 | 47'931.85 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>5'058'485.99</i> | <i>3'739'400</i> | <i>4'163'295.77</i> |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 520'233.18 | -797'600 | -211'734.86 |
| 34 | Finanzaufwand | 14'254.70 | 28'000 | 20'473.90 |
| 44 | Finanzertrag | 109'006.11 | 96'200 | 101'650.38 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 94'751.41 | 68'200 | 81'176.48 |
| | Operatives Ergebnis | 614'984.59 | -729'400 | -130'558.38 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 614'984.59 | -729'400 | -130'558.38 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 0.00 | 0 | 0.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 |
|--|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | -4'206.25 | 83'000 | 904'494.65 |
| 51 | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | -4'206.25 | 83'000 | 904'494.65 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | -4'206.25 | 83'000 | 904'494.65 |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | 4'206.25 | -83'000 | -904'494.65 |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|----------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 101 | Forderungen | 4'362'256.12 | 5'179'648.29 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 30'000.00 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| | Umlaufvermögen | 4'362'256.12 | 5'209'648.29 |
| 107 | Langfristige Finanzanlagen | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 108 | Sachanlagen FV | 2'020'000.00 | 2'020'000.00 |
| | Anlagevermögen Finanzvermögen* | 2'025'000.00 | 2'025'000.00 |
| Total Finanzvermögen | | 6'387'256.12 | 7'234'648.29 |
| 140 | Sachanlagen VV | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 |
| 144 | Darlehen | 0.00 | 0.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| Total Aktiven | | 9'368'642.12 | 9'987'451.29 |
| * Total Anlagevermögen | | 5'006'386.00 | 4'777'803.00 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 335'876.12 | 359'184.00 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 0.00 | 0.00 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| | Kurzfristiges Fremdkapital | 335'876.12 | 359'184.00 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 220'000.00 | 220'000.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 304'535.55 | 285'052.25 |
| | Langfristiges Fremdkapital | 524'535.55 | 505'052.25 |
| | Total Fremdkapital | 860'411.67 | 864'236.25 |
| 290 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 | Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| | Zweckgebundenes Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 294 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 |
| 296 | Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 8'508'230.45 | 9'123'215.04 |
| | Zweckfreies Eigenkapital | 8'508'230.45 | 9'123'215.04 |
| | Total Eigenkapital | 8'508'230.45 | 9'123'215.04 |
| | Total Passiven | 9'368'642.12 | 9'987'451.29 |

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. 2 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.

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

Vermögenswerte mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 30'000.00** liegt (Beschluss der Kirchenpflege Nr. 6 vom 10.07.2018). 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 30'000.00** nur bei den Rückstellung zur Anwendung, mit Ausnahme von personalrechtlichen Ansprüchen. Personalrechtliche Verpflichtungen werden wie die übrigen Positionen der Verpflichtungen unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde das **Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet**. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögen 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 am 01.01.2019 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 |

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

| | |
|---|----|
| 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 |
| Fahrzeuge und Maschinen | 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 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 Nr. 6 vom 19.09.2017 0.0 %.

Verzinst werden (falls Zinssatz > 0 %)

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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

Kirchgemeinde und Pfarrkirchstiftung

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 Pfarrkirchstiftungen St. Antonius und St. Michael sind nicht Bestandteil der vorliegenden Jahresrechnung.

Die **Pfarrkirchstiftungen St. Antonius** ist Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Zudem ist die Pfarrkirchstiftung Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt der Kirchgemeinde gemäss Vertrag vom 30.11.1987 sämtliche Grundstücke und Gebäude unentgeltlich zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und Benutzung zur Verfügung.

Grundstücke und Gebäude:

- Grundstück, Kat.-Nr. 9950, inkl. Gebäude Alpenstrasse 3 + 5 (Gebäude Nr. 06900628 + 06901506)

Die **Pfarrkirchstiftungen St. Michael** ist Eigentümerin aller kultischen Gegenstände und stellt diese der Kirchgemeinde unentgeltlich zur kirchlichen Aufgabenerfüllung und Benutzung zur Verfügung.

Die **Kirchgemeinde Wallisellen** ist Eigentümerin der Möbel und Einrichtungen sämtlicher Gebäude. Weiter ist die Kirchgemeinde Eigentümerin der nachfolgenden Grundstücke und Gebäude. Sie 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:

- Grundstück, Kat.-Nr. 3705, mit Kirche, Pfarrhaus und Pfarreizentrum (Gebäude Nr. 721)

- Grundstück, Kat.-Nr. 5300, Bauland (nicht überbaut)

Beteiligungen der Kirchgemeinde □

Anhang

Grundlage und Grundsätze der Rechnungslegung

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. Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eventualforderungen

| Schuldner | Art der Forderung | Datum | Verfallzeit | Forderung Betrag | Zinssatz und Zinstermin | Sicherheiten | Hinweise auf verdeckte Risiken |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-------|-------------|---------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Pfarrkirchenstiftung St. Antonius | Darlehen (ohne Rückzahlungszeitpunkt) | | offen | 40'000.00 | 3% per 31.12. | | |
| Pfarrkirchenstiftung St. Michael | Darlehen (ohne Rückzahlungszeitpunkt) | | offen | 180'000.00 | 3% per 31.12. | | |

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| Sachanlagen FV | | Buchwert 01.01.2021 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert- anpassung (+/-) | Umgliederungen (+/-) | Buchwert 31.12.2021 |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0 | Grundstücke | 2'020'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'020'000.00 |
| 1080.1 | Grundstücke mit Baurechten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1084.0 | Gebäude | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 1087.0 | Anlagen im Bau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1089.0 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 2'020'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'020'000.00 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | | Buchwert 31.12.2021 |
|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| | Stand 01.01.2021 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | Stand 01.01.2021 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | | |
| 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 |
| 1401 | Strassen und Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402 | Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1404 | Hochbauten | 3'462'216.15 | -4'206.25 | 0.00 | 3'458'009.90 | -480'830.15 | -224'668.58 | 0.00 | 291.83 | 0.00 | -705'206.90 | 2'752'803.00 |
| 1405 | Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406 | Möbilien 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 | | 3'462'216.15 | -4'206.25 | 0.00 | 3'458'009.90 | -480'830.15 | -224'668.58 | 0.00 | 291.83 | 0.00 | -705'206.90 | 2'752'803.00 |
| 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 |
| 1421 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 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 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2021 | |
|---------------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|-------------|
| | Stand 01.01.2021 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | Stand 01.01.2021 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | | |
| Darlehen | | | | | | | | | | | | |
| 1440 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1452 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 01.01.2021 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | Stand 01.01.2021 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2021 | |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | |
| 1460 Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1461 Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1462 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 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 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 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 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 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 Ausland | 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 | 3'462'216.15 | -4'206.25 | 0.00 | 3'458'009.90 | -480'830.15 | -224'668.58 | 0.00 | 291.83 | 0.00 | -705'206.90 | 2'752'803.00 |

Anhang

Abschreibungstabelle - Verwaltungsvermögen

| Bilanzkonten | Restbuchwert per 01.01. | Abschreibungs- satz | Abschreibungen* | Restbuchwert per 31.12. |
|---|----------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|
| Beim Übergang zum HRM2 wurde das Verwaltungsvermögen nicht neu bewertet. Die bisherigen Restbuchwerte des Verwaltungsvermögen werden mit 10 % degressiv auf dem Restbuchwert abgeschrieben (§ 84 Abs. 1 lit c. FKG). Liegt der Restbuchwert [pro Sachgruppe] unter der Aktivierungsgrenze, wird er vollständig abgeschrieben. | | | | |
| * Die Abschreibungen werden auf die nächsten hundert Franken aufgerundet. | | | | |
| 1400.00 Grundstücke VV | 0.00 | 10% | 0.00 | 0.00 |
| 1404.00 Hochbauten | 2'114'100.00 | 10% | 211'500.00 | 1'902'600.00 |
| 1406.00 Mobilien VV | 0.00 | 10% | 0.00 | 0.00 |
| 1409.00 Übrige Sachanlagen | 0.00 | 10% | 0.00 | 0.00 |
| 1466.00 Investitionsbeiträge an Pfarrkirchenstiftung | 0.00 | 10% | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen HRM1 | 2'114'100.00 | | 211'500.00 | 1'902'600.00 |

Zusammenfassung Verwaltungsvermögen

| Bilanzkonten | Buchwert per 01.01. | Buchwert per 31.12. |
|--|------------------------|------------------------|
| 1400.00 Grundstücke VV | 0.00 | 0.00 |
| 1400.09 Wertberichtigung Grundstücke VV | 0.00 | 0.00 |
| 1400.90 Grundstücke VV (HRM1) | 0.00 | 0.00 |
| 1404.00 Hochbauten | 3'462'216.15 | 3'458'009.90 |
| 1404.09 Wertberichtigung Hochbauten | -480'830.15 | -705'206.90 |
| 1404.90 Hochbauten (HRM1) | 0.00 | 0.00 |
| 1407 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |

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 31.12.2021 |
|---|------------------------------|---------------------------|----------|-----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| keine | | | | | | | | | | | |
| Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | |
| | | | | | | | | | | 0.00 | |

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

...

-

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.) | | | | | | | |
| ... | | | | | | | 0.00 |
| Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen) | | | | | | | |
| Vertraglicher An- | | | | | | | |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2021 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.2021 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050 | Mehrleistungen des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | A |
| 2051 | Andere Ansprüche des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2052 | Prozesse | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2053 | Nicht versicherte Schäden | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2054 | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2055 | Übrige betriebliche Tätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2056 | Vorsorgeverpflichtungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2057 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2058 | Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2059 | Übrige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.2021 |
|--|--------------------------|---------------|------------------------|
| A | Beschreibung Sachverhalt | | 0 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | | 0.00 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Langfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2021 | 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 | A |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total langfristige Rückstellungen | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.2021 |
|--|--------------------------|---------------|------------------------|
| A | Beschreibung Sachverhalt | | 0.00 |
| Total langfristige Rückstellungen | | | 0.00 |

Anhang

Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen | Stand 01.01.2021 | Spezialfinanzierung im Eigenkapital | | Fonds | | Rücklagen | | Vorfinanzierungen | | Finanzpolitische Reserve | | Marktwertreserve Finanzinstrumente | Jahresergebnis | | Stand 31.12.2021 |
|---|---------------------|--|----------|---------|----------|-----------|----------|-------------------|----------|-----------------------------|----------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Veränderung | Ertragsü. | Aufwandü. | |
| 2900 Spezialfinanzierungen im EK | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2910 Fonds im EK | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2930 Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2940 Finanzpolitische Reserve | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2990 Jahresergebnis | -130'558.38 | | | | | | | | | | | 745'542.97 | | | 614'984.59 |
| Jahresergebnis | -130'558.38 | | | | | | | | | | | 745'542.97 | | | 614'984.59 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 8'638'788.83 | | | | | | | | | | | | | -130'558.38 | 8'508'230.45 |
| Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 8'638'788.83 | | | | | | | | | | | | | -130'558.38 | 8'508'230.45 |
| Total | 8'508'230.45 | | | | | | | | | | | 745'542.97 | -130'558.38 | | 9'123'215.04 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|-----------------------------------|
| Art | Fond |
| Bezeichnung, Konto | Orgelfonds Wallisellen, 4.2092.41 |
| Zweck | Erhalt der Orgel |

Erfolgsrechnung 2021

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|---------|-------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 37'937.50 | | |
| | | Zinssatz % gem. Beschluss Nr. 6 vom 19.09.2017 | 0.00% | | 0.00 |
| | Übrige Erträge | Keine | | | |
| Aufwand | | Keine | | | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | | 0.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 0.00 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 37'937.50 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | 0.00 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 37'937.50 |

Bilanz per 31.12.2021

| | | Aktiven | Passiven |
|------------------------------|--|-------------|------------------|
| Kapital | | 0.00 | |
| Guthaben bei Kirchgemeinde | | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 37'937.50 |
| Total | | 0.00 | 37'937.50 |

Anhang

Sonderrechnungen

Art Fond
Bezeichnung, Konto Glockenfonds Dietlikon, 4.2092.42
Zweck Erhalt der Glocken

Erfolgsrechnung 2021

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|-----------|-------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 14'565.60 | | |
| | | Zinssatz % gem. Beschluss Nr. 6 vom 19.09.2017 | 0.00% | | 0.00 |
| | Übrige Erträge | Keine | | | |
| Aufwand | | Auflösung Fonds z. G. Kirchturm Glocken | | 14'565.60 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 14'565.60 | 0.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -14'565.60 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 14'565.60 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -14'565.60 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 0.00 |

Bilanz per 31.12.2021

| | | Aktiven | Passiven |
|------------------------------|--|-------------|-------------|
| Kapital | | 0.00 | |
| Guthaben bei Kirchgemeinde | | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 0.00 |
| Total | | 0.00 | 0.00 |

Anhang

Sonderrechnungen

Art Fond
Bezeichnung, Konto Frauenverein Wallisellen, 4.2092.43
Zweck

| Erfolgsrechnung 2021 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|----------|----------------|---------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 8'334.75 | | |
| | | Zinssatz % gem. Beschluss Nr. 6 vom 19.09.2017 | 0.00% | | 0.00 |
| | Übrige Erträge | Keine | | | |
| Aufwand | | Keine | | | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | | 0.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 0.00 |

| Abschluss | Vermögensveränderung |
|---|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | 8'334.75 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 0.00 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | 8'334.75 |

| Bilanz per 31.12.2021 | Aktiven | Passiven |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Kirchgemeinde | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 8'334.75 |
| Total | 0.00 | 8'334.75 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|---|
| Art | Fond |
| Bezeichnung, Konto | Nachlass Rosa Lamprecht-Looser, Brüttisellen, 4.2092.44 |
| Zweck | Förderung ökumenisches Zusammenleben Senioren |

Erfolgsrechnung 2021

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|------------|----------|------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 233'697.70 | | |
| | | Zinssatz % gem. Beschluss Nr. 6 vom 19.09.2017 | 0.00% | | 0.00 |
| | Übrige Erträge | Keine | | | |
| Aufwand | | Verbuchung Ausgaben 2021 | | 4'917.70 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 4'917.70 | 0.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -4'917.70 |

Abschluss

| | | Vermögensveränderung |
|---|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | 233'697.70 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | -4'917.70 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | 228'780.00 |

Bilanz per 31.12.2021

| | | Aktiven | Passiven |
|------------------------------|--|-------------|-------------------|
| Kapital | | 0.00 | |
| Guthaben bei Kirchgemeinde | | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | 228'780.00 |
| Total | | 0.00 | 228'780.00 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|---|
| Art | Fond |
| Bezeichnung, Konto | Vermächtnis Margrit Schmidli, Dietlikon, 4.2092.45 |
| Zweck | Ausserordentliche Finazierungen und Unterstützungen |

| Erfolgsrechnung 2021 | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------------|---------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 10'000.00 | | |
| | | Zinssatz % gem. Beschluss Nr. 6 vom 19.09.2017 | 0.00% | | 0.00 |
| | Übrige Erträge | Keine | | | |
| Aufwand | | Keine | | | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | | 0.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | 0.00 |

| Abschluss | Vermögensveränderung |
|---|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | 10'000.00 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 0.00 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | 10'000.00 |

| Bilanz per 31.12.2021 | Aktiven | Passiven |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Kapital | 0.00 | |
| Guthaben bei Kirchgemeinde | 0.00 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | 10'000.00 |
| Total | 0.00 | 10'000.00 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2021 | Budget 2021 | Rechnung 2020 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner | 8'523 | 8'806 | 8'698 | |
| Steuerfuss | 8% | 8% | 8% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 0 | 0 | 0 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 1995% | n.a. | 13% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0% | 0% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | -131% | - | -134% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied | -747 | - | -635 | < 0 Fr. Nettovermögen 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 |
| Kommunale Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken. | | | | |

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss | | | | | | Ausgaben kumuliert | Abweichung | Datum Abrechnung | Organ |
|--------------------|-------|-----------------|---------------|--------------|---|-----------------------|------------|---------------------|-------|
| Datum Beschluss | Organ | Brutto Netto | Kredit CHF | Konto IR | Bezeichnung | | | | |
| 15.05.2018 | GV | B | 842'400.00 | 3506.5040.01 | Bau Kirchturm Dietlikon mit Geläut | 767'437.95 | 74'962.05 | 15.11.2021 | KGV |
| 28.05.2019 | GV | B | 74'000.00 | 3506.5040.03 | Photovoltaikanlage Pfarreisaal St. Antonius | 53'433.20 | 20'566.80 | 27.05.2021 | KGV |
| 21.11.2019 | GV | B | 210'000.00 | 3506.5040.02 | Erneuerung Heizanlage St. Antonius | 223'238.75 | -13'238.75 | 15.11.2021 | KGV |

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Nummer | Bezeichnung | Abweichung | Begründung |
|--------------|--|--------------|---|
| | Allgemeines | | |
| | Personalaufwand | 313'000.00 | Einerseits wurden Dienstleistungen Dritter im Lohn budgetiert (Reinigung + Chorleitung) und nun in der Jahresrechnung korrekt verbucht. Andererseits konnten die Stellen von Pfarreileitung und Administrativer Leitung noch nicht angetreten werden. |
| | Steuern | 1'178'000.00 | Trotz Pandemie und Wegzügen von juristischen Personen fiel der Steuerertrag wesentlich höher aus als erwartet. |
| | Finanzausgleich | -296'000.00 | Stark schwankende Steuereinnahmen erschwerten die Budgetierung. Der Betrag wurde auf Basis des Vorjahres geschätzt. |
| 43500 | Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | -17'348.70 | Die Pfarrei St. Michael wurde analog St. Antonius mit einem Projektor ausgestattet |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 14'197.16 | Im Budget wurde mit zu vielen IT-Benutzern gerechnet. Weiter wurde eine Softwareintroduction für Veranstaltungen verschoben. |
| 43504 | Kultur Allgemein | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | -42'702.00 | Chorleitung im Budget fälschlicherweise im Personalaufwand geführt (43514.3010.43) |
| 3130.49 | Kirchenmusiker Kirchenchor | 11'526.70 | Coronabedingt weniger Anlässe mit Gesang |
| 43506 | Kirchliche Liegenschaften | | |
| 3111.42 | Anschaffung Geräte etc. DI | 12'744.75 | Der Ersatz des Geschirrspühlers wurde im Konto 3144.42 gebucht |
| 3144.41 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA | -89'620.46 | Aufgrund eines grösseren Wasserschaden fielen die Unterhaltskosten wesentlich höher aus als erwartet. Die Rückerstattung der Versicherung befindet sich im Konto 4260.00. |
| 3144.42 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI | -37'846.08 | Die Heizung in St. Michael musste unerwartet ersetzt werden |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 17'623.25 | Die geplanten Investitionen in die Schliessanlage und die Beleuchtung in Wallisellen wurden verschoben, was zu tieferen Abschreibungen führt. |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | 57'724.25 | Rückerstattung der Versicherung für den Wasserschaden in St. Antonius |
| 4470.41 | Mietzinsen von Wohnungen WA | 13'577.00 | Der Mietzins einer vermieteten Wohnung wurde nicht budgetiert |
| 43512 | Diakonie und Seelsorge Wallisellen | | |
| 3171.43 | Kirchliche Veranstaltungen WA | 19'150.43 | Weniger Aktivitäten aufgrund der Pandemie |
| 3171.48 | Seniorenarbeit WA | 10'629.14 | Weniger Aktivitäten aufgrund der Pandemie |
| 43522 | Diakonie und Seelsorge Dietlikon | | |
| 3171.44 | Kirchliche Veranstaltungen DI | 24'256.95 | Weniger Aktivitäten aufgrund der Pandemie |
| 3171.47 | Jugendarbeit DI | 13'412.35 | Weniger Aktivitäten aufgrund der Pandemie |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Institutionen) | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 43500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein | 456'208.49 | 5'427.00 | 449'700 | | 399'684.45 | 2'000.00 |
| 43501 Gottesdienst Allgemein | | | | | | |
| 43502 Diakonie und Seelsorge Allgemein | 61'404.60 | 52'000.00 | 81'000 | 47'500 | 57'515.17 | 45'000.00 |
| 43503 Bildung Allgemein | 21'600.00 | | 23'500 | | 21'600.00 | |
| 43504 Kultur Allgemein | 62'303.90 | | 25'000 | | 30'482.20 | |
| 43506 Kirchliche Liegenschaften | 870'077.93 | 145'701.25 | 793'600 | 76'000 | 802'030.82 | 79'871.60 |
| 43510 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen | 173'939.89 | | 260'000 | | 260'029.39 | |
| 43511 Gottesdienst Wallisellen | 372'174.10 | | 421'400 | | 389'219.42 | |
| 43512 Diakonie und Seelsorge Wallisellen | 325'033.71 | | 385'000 | | 310'921.32 | |
| 43513 Bildung Wallisellen | 246'646.69 | | 265'900 | | 225'094.77 | |
| 43514 Kultur Wallisellen | 98'016.29 | | 146'500 | | 111'618.94 | |
| 43520 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon | 137'477.65 | | 147'600 | | 142'118.30 | |
| 43521 Gottesdienst Dietlikon | 202'846.35 | | 266'000 | | 257'944.90 | |
| 43522 Diakonie und Seelsorge Dietlikon | 358'875.09 | | 419'400 | | 414'066.00 | |
| 43523 Bildung Dietlikon | 160'564.52 | | 214'600 | | 197'614.90 | |
| 43524 Kultur Dietlikon | 98'452.00 | | 102'500 | | 90'251.85 | |
| 49100 Allgemeine Gemeindesteuern | 22'198.12 | 4'868'078.44 | 36'300 | 3'689'600 | 13'302.45 | 4'115'363.92 |
| 49300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich | 869'310.00 | 73'978.10 | 499'000 | | 650'639.00 | |
| 49610 Zinsen | 15'378.18 | 21'029.11 | 28'000 | 20'200 | 21'370.65 | 21'686.88 |
| 49630 Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | | 91.90 |
| 49710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 1'278.20 | | 2'300 | | 931.85 |
| Total Aufwand / Ertrag | 4'552'507.51 | 5'167'492.10 | 4'565'000 | 3'835'600 | 4'395'504.53 | 4'264'946.15 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 614'984.59 | 0.00 | 0 | 729'400 | 0.00 | 130'558.38 |
| Total | 5'167'492.10 | 5'167'492.10 | 4'565'000 | 4'565'000 | 4'395'504.53 | 4'395'504.53 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Erfolgsrechnung | 4'552'507.51 | 5'167'492.10 | 4'565'000 | 3'835'600 | 4'395'504.53 | 4'264'946.15 |
| | Nettoergebnis | 614'984.59 | | | 729'400 | | 130'558.38 |
| 443 | Kirchen | 3'645'621.21 | 203'128.25 | 4'001'700 | 123'500 | 3'710'192.43 | 126'871.60 |
| | Nettoergebnis | | 3'442'492.96 | | 3'878'200 | | 3'583'320.83 |
| 43500 | Behörden, Verwaltung, Pfarrei Allgemein | 456'208.49 | 5'427.00 | 449'700 | | 399'684.45 | 2'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 450'781.49 | | 449'700 | | 397'684.45 |
| 3000.45 | Entschädigungen Kirchenpflege und Kommissionen | 80'198.00 | | 95'800 | | 80'502.00 | |
| 3000.46 | Entschädigungen RPK | 6'354.00 | | 7'000 | | 6'234.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 57'188.40 | | 19'000 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'590.80 | | 12'300 | | 3'344.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'149.40 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 797.20 | | | | 134.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'234.80 | | | | 628.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 957.25 | | | | 870.15 | |
| 3090.43 | Aus- und Weiterbildung KIPF | | | 500 | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 1'600.00 | | 1'500 | | 634.55 | |
| 3099.43 | Übriger Personalaufw., Anlässe KIPF | 8'729.85 | | 10'900 | | 5'287.35 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 7'111.45 | | | | | |
| 3102.41 | Drucksachen, Publikationen WA | | | | | 7'388.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 54.00 | | | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 22'848.70 | | 5'500 | | 21'349.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 24'229.00 | | 30'000 | | 27'102.45 | |
| 3130.45 | Rechnungsführung | 50'000.00 | | 50'000 | | 50'000.00 | |
| 3130.46 | Bank- und Postcheckgebühren | 698.20 | | | | 46.95 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 43'602.84 | | 57'800 | | 39'692.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'238.95 | | 1'500 | | 4'677.80 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'200.00 | | | | | |
| 3170.43 | Reisekosten, Spesen, Geschenke KIPF | 2'465.05 | | 1'000 | | 1'693.25 | |
| 3199.41 | Übriger Verwaltungsaufwand WA | 1'326.00 | | | | 1'227.00 | |
| 3199.43 | Übriger Verwaltungsaufwand KIPF | 2'562.90 | | 10'000 | | 5'402.80 | |
| 3199.44 | Bürospesen KIPF | 4'000.00 | | 4'000 | | 3'500.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'607.75 | | | | 4'580.15 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1'890.75 | | | | 2'033.30 | |
| 3612.10 | Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen | 51'646.85 | | 49'100 | | 50'488.20 | |
| 3612.11 | Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen | 68'926.35 | | 93'800 | | 82'866.85 | |
| 4310.00 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen | | 5'427.00 | | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 2'000.00 |
| 43502 | Diakonie und Seelsorge Allgemein | 61'404.60 | 52'000.00 | 81'000 | 47'500 | 57'515.17 | 45'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 9'404.60 | | 33'500 | | 12'515.17 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 451.95 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 13.50 | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 84.40 | | | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 66.50 | | | | | |
| 3171.43 | Kirchliche Veranstaltungen WA | 568.40 | | | | | |
| 3171.44 | Kirchliche Veranstaltungen DI | 325.60 | | | | | |
| 3171.48 | Seniorenarbeit WA | 1'016.00 | | | | | |
| 3171.95 | Missione Lingua Italiana, Ortsgruppe | | | 3'000 | | | |
| 3171.96 | Betreuung Flüchtlinge | 1'308.05 | | 6'000 | | 946.75 | |
| 3171.99 | Übrige Beiträge / Nothilfe KIPF | 1'500.00 | | 8'000 | | 8'942.50 | |
| 3636.43 | Entwicklungshilfe Inland KIPF | 5'200.00 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 3636.44 | Kirchliche Stiftungen WA + DI | 17'000.00 | | 17'000 | | 17'000.00 | |
| 3636.45 | Pfarreirat, inkl. Entschädigung WA + DI | 13'748.90 | | 17'300 | | 11'094.27 | |
| 3636.46 | Raum + Stille, Pfz Rotacker, AZ Hofwiesen | 5'721.30 | | 13'700 | | 5'531.65 | |
| 3638.41 | Entwicklungshilfe Ausland WA | 4'000.00 | | | | | |
| 3638.43 | Entwicklungshilfe Ausland KIPF | 10'400.00 | | 11'000 | | 9'000.00 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 7'000.00 | | | | |
| 4632.25 | Beiträge für Raum + Stille | | 45'000.00 | | | | 45'000.00 |
| 43503 | Bildung Allgemein | 21'600.00 | | 23'500 | | 21'600.00 | |
| | Nettoergebnis | | 21'600.00 | | 23'500 | | 21'600.00 |
| 3631.42 | Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds | | | 1'900 | | | |
| 3636.47 | Beiträge an kath. Schulen | 21'600.00 | | 21'600 | | 21'600.00 | |
| 43504 | Kultur Allgemein | 62'303.90 | | 25'000 | | 30'482.20 | |
| | Nettoergebnis | | 62'303.90 | | 25'000 | | 30'482.20 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.43 Löhne Chorleiter WA | | | | | 24'962.00 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 122.80 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 9.00 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 17.50 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 49.40 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 42'702.00 | | | | | |
| 3130.41 Porti, Telefon, Internet WA | 228.60 | | | | | |
| 3130.49 Kirchenmusiker Kirchenchor | 8'473.30 | | 20'000 | | 4'900.00 | |
| 3636.49 Beiträge an den Kirchenchor | 10'900.00 | | 5'000 | | 421.50 | |
| 43506 Kirchliche Liegenschaften | 870'077.93 | 145'701.25 | 793'600 | 76'000 | 802'030.82 | 79'871.60 |
| Nettoergebnis | | 724'376.68 | | 717'600 | | 722'159.22 |
| 3010.41 Löhne WA | 129'080.45 | | 141'000 | | 140'672.60 | |
| 3010.42 Löhne DI | 127'666.35 | | 130'000 | | 128'521.40 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'636.85 | | 28'600 | | 13'537.20 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'128.00 | | 19'200 | | 19'194.00 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'672.50 | | | | 2'641.05 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'549.05 | | | | 2'539.65 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'596.30 | | | | 2'315.45 | |
| 3090.41 Aus- und Weiterbildung WA | 900.05 | | 800 | | 13.60 | |
| 3090.42 Aus- und Weiterbildung DI | 1'300.05 | | 500 | | | |
| 3111.41 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge V | 1'798.35 | | 5'000 | | 10'315.81 | |
| 3111.42 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge D | 255.25 | | 13'000 | | 4'585.85 | |
| 3120.40 Geschenke Schulabwarte WA + DI | 570.00 | | 500 | | 670.00 | |
| 3120.41 Wasser, Abwasser, Kehricht WA | 4'217.48 | | 4'700 | | 4'530.35 | |
| 3120.42 Wasser, Abwasser, Kehricht DI | 3'105.00 | | 4'300 | | 6'571.85 | |
| 3120.43 Strom WA | 8'098.02 | | 15'400 | | 9'979.46 | |
| 3120.44 Strom DI | 7'813.85 | | 7'200 | | 6'048.60 | |
| 3120.45 Heizmaterial WA | 21'396.85 | | 19'800 | | 22'416.00 | |
| 3120.46 Heizmaterial DI | 15'518.30 | | 12'300 | | 10'410.00 | |
| 3120.47 Reinigungsmaterial WA | 3'582.80 | | 2'900 | | 2'316.85 | |
| 3120.48 Reinigungsmaterial DI | 3'787.44 | | 2'300 | | 8'621.20 | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 1'561.65 | | | | | |
| 3130.41 Porti, Telefon, Internet WA | 300.00 | | 300 | | 300.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 14'490.40 | | 14'300 | | 11'017.50 | |
| 3144.41 Unterhalt Hochbauten, Gebäude WA | 130'220.46 | | 40'600 | | 45'439.95 | |
| 3144.42 Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI | 108'646.08 | | 70'800 | | 75'413.70 | |
| 3151.41 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge WA | 1'395.70 | | | | 8'062.30 | |
| 3151.42 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge DI | 2'711.10 | | | | 2'170.20 | |
| 3160.41 Fremdmieten WA | 320.85 | | 600 | | 412.50 | |
| 3160.42 Fremdmieten DI | 14'450.00 | | 14'500 | | 14'450.00 | |
| 3170.41 Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 1'492.00 | | 1'500 | | 1'473.60 | |
| 3170.42 Reisekosten, Spesen, Geschenke DI | 1'440.00 | | 1'500 | | 1'460.00 | |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 224'376.75 | | 242'000 | | 245'930.15 | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 57'724.25 | | | | |
| 4470.41 Mietzinsen von Wohnungen WA | | 62'077.00 | | 48'500 | | 56'492.00 |
| 4470.42 Mietzinsen von Wohnungen DI | | 18'200.00 | | 18'200 | | 15'400.00 |
| 4472.41 Saalmieten WA | | 50.00 | | 400 | | 150.00 |
| 4472.42 Saalmieten DI | | 7'650.00 | | 8'900 | | 7'829.60 |
| 43510 Behörden, Verwaltung, Pfarrei Wallisellen | 173'939.89 | | 260'000 | | 260'029.39 | |
| Nettoergebnis | | 173'939.89 | | 260'000 | | 260'029.39 |
| 3010.41 Löhne WA | 101'943.50 | | 167'000 | | 164'791.85 | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'545.40 | | 17'600 | | 10'540.60 | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'539.50 | | 18'600 | | 18'613.80 | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'203.20 | | | | 1'945.05 | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'223.25 | | | | 1'977.60 | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 675.70 | | | | 1'607.05 | |
| 3090.41 Aus- und Weiterbildung WA | | | 800 | | 323.10 | |
| 3099.41 Übriger Personalaufw., Anlässe WA | 4'526.70 | | 4'700 | | 3'416.85 | |
| 3100.41 Büromaterial WA | 9'240.52 | | 10'000 | | 11'298.59 | |
| 3102.41 Drucksachen, Publikationen WA | 16'287.75 | | 16'500 | | 16'269.34 | |
| 3103.41 Fachliteratur, Zeitschriften WA | 1'429.48 | | 2'200 | | 1'642.42 | |
| 3110.41 Anschaffungen Büromöbel, Geräte WA | -415.00 | | 1'000 | | | |
| 3130.41 Porti, Telefon, Internet WA | 14'080.09 | | 14'000 | | 15'999.52 | |
| 3130.42 Porti, Telefon, Internet DI | | | | | 705.65 | |
| 3150.41 Unterhalt Büromöbel und -geräte WA | 2'060.00 | | 2'700 | | 1'456.50 | |
| 3170.41 Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 1'246.60 | | 2'100 | | 2'066.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2021 | | Aufwand | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3199.41 Übriger Verwaltungsaufwand WA | 2'353.20 | | 2'800 | | 7'375.27 | | |
| 43511 Gottesdienst Wallisellen | 372'174.10 | | 421'400 | | 389'219.42 | | |
| Nettoergebnis | | 372'174.10 | | 421'400 | | | 389'219.42 |
| 3010.41 Löhne WA | 287'881.35 | | 323'000 | | 303'644.35 | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'311.80 | | 34'100 | | 19'318.05 | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'582.20 | | 34'200 | | 30'956.85 | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'337.80 | | | | 3'523.40 | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'421.65 | | | | 3'623.85 | | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'893.05 | | | | 2'948.65 | | |
| 3090.41 Aus- und Weiterbildung WA | 3'085.00 | | 7'000 | | 6'980.15 | | |
| 3101.41 Kirchenschmuck WA | 10'105.86 | | 10'200 | | 8'541.74 | | |
| 3101.43 Hostien, Messwein, Kerzen WA | 5'713.78 | | 4'500 | | 2'853.45 | | |
| 3101.45 Erinnerungsabgaben WA | 699.50 | | 1'200 | | 888.65 | | |
| 3112.41 Paramenten, kirchliche Gewänder WA | 1'044.16 | | 4'200 | | 3'980.83 | | |
| 3112.43 Erstkommunikionskleider WA | -108.65 | | 1'000 | | -193.05 | | |
| 3170.41 Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 2'206.60 | | 2'000 | | 2'152.50 | | |
| 43512 Diakonie und Seelsorge Wallisellen | 325'033.71 | | 385'000 | | 310'921.32 | | |
| Nettoergebnis | | 325'033.71 | | 385'000 | | | 310'921.32 |
| 3010.41 Löhne WA | 194'400.15 | | 185'000 | | 199'140.95 | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'441.20 | | 19'500 | | 12'740.10 | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 21'047.05 | | 28'800 | | 22'016.00 | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'264.70 | | | | 2'348.05 | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'325.60 | | | | 2'390.30 | | |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'286.00 | | | | 1'942.25 | | |
| 3090.41 Aus- und Weiterbildung WA | 104.00 | | 4'500 | | 1'661.95 | | |
| 3102.41 Drucksachen, Publikationen WA | | | | | 25.00 | | |
| 3130.41 Porti, Telefon, Internet WA | 443.75 | | | | 400.00 | | |
| 3170.41 Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 1'169.30 | | | | 772.00 | | |
| 3171.41 Weekends WA | 12'608.68 | | 20'000 | | 5'798.67 | | |
| 3171.43 Kirchliche Veranstaltungen WA | 25'311.57 | | 45'500 | | 15'993.45 | | |
| 3171.46 Jugendarbeit WA | 2'065.00 | | 6'000 | | 1'840.00 | | |
| 3171.48 Seniorenarbeit WA | 9'770.86 | | 20'400 | | 3'297.80 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3171.90 | Familienarbeit WA | 5'034.45 | | 13'400 | | 3'034.20 | |
| 3171.92 | Ministranten WA | 5'713.40 | | 8'200 | | 4'074.60 | |
| 3171.97 | Übrige Beiträge / Nothilfe WA | 810.00 | | 2'700 | | 1'466.00 | |
| 3636.41 | Entwicklungshilfe Inland WA | 10'400.00 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 3638.41 | Entwicklungshilfe Ausland WA | 16'800.00 | | 21'000 | | 21'980.00 | |
| 43513 | Bildung Wallisellen | 246'646.69 | | 265'900 | | 225'094.77 | |
| | Nettoergebnis | | 246'646.69 | | 265'900 | | 225'094.77 |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -576.65 | |
| 3010.41 | Löhne WA | 195'092.80 | | 200'000 | | 177'731.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'487.65 | | 21'100 | | 11'349.45 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'361.65 | | 20'100 | | 17'628.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'123.60 | | | | 1'887.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'334.25 | | | | 2'128.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'293.70 | | | | 1'729.40 | |
| 3090.41 | Aus- und Weiterbildung WA | 3'677.75 | | 9'400 | | 2'355.75 | |
| 3099.41 | Übriger Personalaufw., Anlässe WA | 460.00 | | 1'100 | | 748.50 | |
| 3104.41 | Unterrichtsmaterial WA | 6'920.99 | | 13'700 | | 8'401.57 | |
| 3130.41 | Porti, Telefon, Internet WA | 1'315.00 | | | | 1'175.00 | |
| 3170.41 | Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 579.30 | | 500 | | 535.90 | |
| 43514 | Kultur Wallisellen | 98'016.29 | | 146'500 | | 111'618.94 | |
| | Nettoergebnis | | 98'016.29 | | 146'500 | | 111'618.94 |
| 3010.41 | Löhne WA | 67'736.50 | | 72'000 | | 66'022.70 | |
| 3010.43 | Löhne Chorleiter WA | | | 43'000 | | 17'830.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 1'242.00 | | | | 1'138.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'385.40 | | 7'600 | | 4'365.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'886.00 | | 5'700 | | 5'780.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 783.00 | | | | 776.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 819.40 | | | | 819.05 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 496.35 | | | | 711.90 | |
| 3090.41 | Aus- und Weiterbildung WA | 1'200.00 | | 400 | | | |
| 3103.43 | Musikmaterial, Noten WA | 1'206.19 | | 2'500 | | 2'359.04 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 977.50 | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.47 | Kirchenmusiker WA | 12'979.15 | | 15'300 | | 11'815.00 | |
| 3170.41 | Reisekosten, Spesen, Geschenke WA | 304.80 | | | | | |
| 43520 | Behörden, Verwaltung, Pfarrei Dietlikon | 137'477.65 | | 147'600 | | 142'118.30 | |
| | Nettoergebnis | | 137'477.65 | | 147'600 | | 142'118.30 |
| 3010.42 | Löhne DI | 76'723.25 | | 71'000 | | 69'389.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'945.65 | | 7'500 | | 4'438.15 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'792.15 | | 6'300 | | 6'275.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 909.00 | | | | 819.60 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 924.15 | | | | 832.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 510.65 | | | | 676.60 | |
| 3090.42 | Aus- und Weiterbildung DI | 600.00 | | 1'500 | | 901.50 | |
| 3099.42 | Übriger Personalaufw., Anlässe DI | 5'535.45 | | 7'000 | | 1'577.98 | |
| 3100.42 | Büromaterial DI | 6'754.80 | | 11'000 | | 10'204.45 | |
| 3102.42 | Drucksachen, Publikationen DI | 16'523.50 | | 19'800 | | 31'903.45 | |
| 3103.42 | Fachliteratur, Zeitschriften DI | 2'778.89 | | 3'000 | | 2'204.03 | |
| 3110.42 | Anschaffungen Büromöbel, Geräte DI | 1'947.50 | | | | 4'174.44 | |
| 3130.42 | Porti, Telefon, Internet DI | 7'602.21 | | 13'000 | | 7'613.95 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | | | | | 980.80 | |
| 3150.42 | Unterhalt Büromöbel und -geräte DI | 1'264.10 | | 2'000 | | 125.90 | |
| 3170.42 | Reisekosten, Spesen, Geschenke DI | 1'383.90 | | 1'000 | | | |
| 3199.42 | Übriger Verwaltungsaufwand DI | 1'782.45 | | 4'500 | | | |
| 3636.45 | Pfarrirat, inkl. Entschädigung WA + DI | 500.00 | | | | | |
| 43521 | Gottesdienst Dietlikon | 202'846.35 | | 266'000 | | 257'944.90 | |
| | Nettoergebnis | | 202'846.35 | | 266'000 | | 257'944.90 |
| 3010.42 | Löhne DI | 157'949.10 | | 197'000 | | 195'785.35 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | 1'800 | | 1'500.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'678.20 | | 20'800 | | 10'824.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'646.95 | | 19'500 | | 19'737.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'410.30 | | | | 1'804.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'447.70 | | | | 2'080.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 763.45 | | | | 1'481.60 | |
| 3090.42 | Aus- und Weiterbildung DI | 281.00 | | 4'600 | | 1'701.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.42 | Kirchenschmuck DI | 11'468.65 | | 10'500 | | 10'041.30 | |
| 3101.44 | Hostien, Messwein, Kerzen DI | 7'180.65 | | 3'500 | | 8'321.38 | |
| 3101.46 | Erinnerungsabgaben DI | 192.50 | | 2'000 | | 210.00 | |
| 3112.42 | Paramenten, kirchliche Gewänder DI | 1'154.25 | | 3'000 | | 1'436.32 | |
| 3112.44 | Erstkommunikionskleider DI | -620.00 | | 600 | | -218.50 | |
| 3130.42 | Porti, Telefon, Internet DI | 175.00 | | | | 300.00 | |
| 3170.42 | Reisekosten, Spesen, Geschenke DI | 3'118.60 | | 2'700 | | 2'940.00 | |
| 43522 | Diakonie und Seelsorge Dietlikon | 358'875.09 | | 419'400 | | 414'066.00 | |
| | Nettoergebnis | | 358'875.09 | | 419'400 | | 414'066.00 |
| 3010.42 | Löhne DI | 210'521.40 | | 206'000 | | 209'243.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'233.35 | | 21'700 | | 13'251.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 23'245.60 | | 23'400 | | 26'920.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'488.35 | | | | 2'453.35 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'491.95 | | | | 2'486.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'414.50 | | | | 2'089.30 | |
| 3090.42 | Aus- und Weiterbildung DI | 726.60 | | 3'000 | | 1'446.00 | |
| 3130.42 | Porti, Telefon, Internet DI | 907.50 | | | | 990.00 | |
| 3170.42 | Reisekosten, Spesen, Geschenke DI | 615.00 | | 300 | | 1'046.00 | |
| 3171.42 | Weekends DI | 11'916.24 | | 15'400 | | 7'561.40 | |
| 3171.44 | Kirchliche Veranstaltungen DI | 26'243.05 | | 50'500 | | 55'280.14 | |
| 3171.47 | Jugendarbeit DI | 13'287.65 | | 26'700 | | 11'722.50 | |
| 3171.49 | Seniorenarbeit DI | 15'210.25 | | 21'500 | | 9'579.16 | |
| 3171.91 | Familienarbeit DI | 1'850.30 | | 7'500 | | 886.60 | |
| 3171.93 | Ministranten DI | 1'163.80 | | 5'400 | | 1'042.35 | |
| 3171.96 | Betreuung Flüchtlinge | 1'580.00 | | | | 1'550.00 | |
| 3171.98 | Übrige Beiträge / Nothilfe DI | 500.00 | | 7'000 | | 3'110.00 | |
| 3636.42 | Entwicklungshilfe Inland DI | 11'000.00 | | 10'000 | | 41'000.00 | |
| 3636.45 | Pfarrirat, inkl. Entschädigung WA + DI | 279.55 | | | | | |
| 3636.46 | Raum + Stille, Pfz Rotacker, AZ Hofwiesen | | | | | -592.35 | |
| 3638.42 | Entwicklungshilfe Ausland DI | 20'200.00 | | 21'000 | | 23'000.00 | |
| 43523 | Bildung Dietlikon | 160'564.52 | | 214'600 | | 197'614.90 | |
| | Nettoergebnis | | 160'564.52 | | 214'600 | | 197'614.90 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.42 | Löhne DI | 123'413.25 | | 165'000 | | 149'853.60 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 2'340.00 | | 2'200 | | 2'340.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'956.85 | | 17'400 | | 9'585.45 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'411.40 | | 18'000 | | 16'922.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'454.40 | | | | 1'768.70 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'486.60 | | | | 1'798.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 821.30 | | | | 1'461.20 | |
| 3090.42 | Aus- und Weiterbildung DI | 2'265.00 | | 2'000 | | 2'550.00 | |
| 3099.42 | Übriger Personalaufw., Anlässe DI | | | 300 | | 686.30 | |
| 3104.42 | Unterrichtsmaterial DI | 5'021.97 | | 7'900 | | 8'165.10 | |
| 3130.41 | Porti, Telefon, Internet WA | 41.25 | | | | | |
| 3130.42 | Porti, Telefon, Internet DI | 617.50 | | | | 810.00 | |
| 3170.42 | Reisekosten, Spesen, Geschenke DI | 1'235.00 | | 1'800 | | 1'674.00 | |
| 3636.45 | Pfarrerrat, inkl. Entschädigung WA + DI | 500.00 | | | | | |
| 43524 | Kultur Dietlikon | 98'452.00 | | 102'500 | | 90'251.85 | |
| | Nettoergebnis | | 98'452.00 | | 102'500 | | 90'251.85 |
| 3010.42 | Löhne DI | 58'620.85 | | 69'000 | | 58'520.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'920.75 | | 7'300 | | 3'816.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'348.60 | | 6'200 | | 6'247.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 685.90 | | | | 668.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 733.00 | | | | 716.20 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 434.30 | | | | 592.20 | |
| 3090.42 | Aus- und Weiterbildung DI | | | 500 | | | |
| 3103.44 | Musikmaterial, Noten DI | 54.90 | | 500 | | | |
| 3130.18 | Dienstleistungen Dritter, Betriebskosten | 1'374.00 | | | | | |
| 3130.48 | Kirchenmusiker DI | 26'279.70 | | 19'000 | | 19'691.00 | |
| 449 | Finanzen und Steuern | 906'886.30 | 4'964'363.85 | 563'300 | 3'712'100 | 685'312.10 | 4'138'074.55 |
| | Nettoergebnis | 4'057'477.55 | | 3'148'800 | | 3'452'762.45 | |
| 49100 | Allgemeine Kirchgemeindesteuern | 22'198.12 | 4'868'078.44 | 36'300 | 3'689'600 | 13'302.45 | 4'115'363.92 |
| | Nettoergebnis | 4'845'880.32 | | 3'653'300 | | 4'102'061.47 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 123.57 | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 16'682.55 | | 27'000 | | 10'021.60 | |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 5'390.70 | | 2'000 | | 3'261.75 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | 7'300 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1.30 | | | | 19.10 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 1'490'213.15 | | 1'381'000 | | 1'479'312.30 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 188'071.20 | | 185'400 | | 174'846.35 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 14'201.67 | | 20'400 | | 16'602.03 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 39'909.60 | | 56'500 | | 54'401.25 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -33'862.05 | | -52'400 | | -53'614.55 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 190'778.85 | | 185'300 | | 224'553.30 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 66'012.30 | | 33'100 | | 52'318.75 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 3'894.80 | | 11'300 | | 26'181.44 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 10'147.70 | | 12'400 | | 14'000.95 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -14'454.45 | | -11'800 | | -22'545.90 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 91'674.25 | | 89'200 | | 98'714.45 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 1'950'243.80 | | 1'813'100 | | 2'081'313.35 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 626'915.35 | | -213'200 | | 253'138.75 |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | | 236.49 | | 10'300 | | |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 170'510.90 | | 275'200 | | 269'236.50 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -157'585.75 | | -234'300 | | -694'906.20 |
| 4010.60 | Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) juristische Personen | | -61.60 | | | | -955.20 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 205'221.85 | | 136'800 | | 136'534.20 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 23'377.20 | | -12'800 | | -7'028.15 |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | | -.67 | | 400 | | |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 9'944.50 | | 22'400 | | 41'972.15 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -7'310.65 | | -18'700 | | -28'711.85 |
| 49300 | Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich | 869'310.00 | 73'978.10 | 499'000 | | 650'639.00 | |
| | Nettoergebnis | | 795'331.90 | | 499'000 | | 650'639.00 |
| 3621.41 | Steuerkraftausgleichbeiträge | 64'795.00 | | | | | |
| 3631.41 | Beitrag an die Zentralkasse | 804'515.00 | | 499'000 | | 650'639.00 | |
| 4631.02 | Unterstützungsbeitrag STAF | | 73'978.10 | | | | |
| 49610 | Zinsen | 15'378.18 | 21'029.11 | 28'000 | 20'200 | 21'370.65 | 21'686.88 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|--|-----------------|-----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | 5'650.93 | | | 7'800 | 316.23 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 8.18 | | | | | |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen | 888.40 | | | | 800.85 | |
| 3181.02 | Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen | 226.90 | | | | 95.90 | |
| 3401.41 | Zinsen St. Antonius-Stiftung | 1'200.00 | | 5'400 | | 1'200.00 | |
| 3401.42 | Zinsen St. Michael-Stiftung | 5'400.00 | | 1'200 | | 5'400.00 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen | 4'311.40 | | 6'200 | | 5'137.05 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen | 3'343.30 | | 15'200 | | 8'736.85 | |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 5'711.20 | | | | 5'377.15 |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen | | 8'620.83 | | 11'600 | | 10'769.33 |
| 4401.11 | Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen | | 6'697.08 | | 8'600 | | 5'540.40 |
| 49630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | | 91.90 |
| | Nettoergebnis | | | | | 91.90 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | | | | | 91.90 |
| 49710 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | | 1'278.20 | | 2'300 | | 931.85 |
| | Nettoergebnis | 1'278.20 | | 2'300 | | 931.85 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 1'278.20 | | 2'300 | | 931.85 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2021 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|--|------------------|-----------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Investitionsrechnung Total Einnahmen / Ausgaben | -4'206.25 | | 83'000 | | 904'494.65 | |
| | Nettoergebnis | 4'206.25 | | | 83'000 | | 904'494.65 |
| 435 | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | -4'206.25 | | 83'000 | | 904'494.65 | |
| | Nettoergebnis | 4'206.25 | | | 83'000 | | 904'494.65 |
| 43506 | Kirchliche Liegenschaften | -4'206.25 | | 83'000 | | 904'494.65 | |
| | Nettoergebnis | 4'206.25 | | | 83'000 | | 904'494.65 |
| 43506.5040.01 | Bau Kirchturm Dietlikon mit Geläut | 1'669.05 | | | | 641'874.20 | |
| 43506.5040.02 | Ersatz Heizung Wallisellen | 3'757.20 | | | | 214'355.05 | |
| 43506.5040.03 | Anschaffung Photovoltaikanlage Wallisellen | -9'632.50 | | | | 48'265.40 | |
| 43506.5040.04 | Beleuchtung Kirche Wallisellen | | | 40'000 | | | |
| 43506.5040.05 | Schliessanlage Kirche Wallisellen | | | 43'000 | | | |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|----------------|--|---------------------|---------------------|
| | AKTIVEN | 9'368'642.12 | 9'987'451.29 |
| 10 | Finanzvermögen (FV) | 6'387'256.12 | 7'234'648.29 |
| 101 | Forderungen | 4'362'256.12 | 5'179'648.29 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 233'697.70 | 228'780.00 |
| 1010.41 | Reformierte Kichgemeinde Wangen-Brüttisellen (ökumenisch kirchlicher Seniorentre | 233'697.70 | 228'780.00 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 3'807'465.91 | 4'065'064.05 |
| 1011.01 | Kontokorrent Politische Gemeinde | 3'807'465.91 | 4'065'064.05 |
| 1012 | Steuerforderungen | 306'722.61 | 497'981.74 |
| 1012.02 | Forderungen Nachsteuern | 25'100.31 | 12'324.59 |
| 1012.05 | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Wallisellen | 38'936.75 | 321'441.35 |
| 1012.06 | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Dietlikon | 161'279.60 | 110'272.55 |
| 1012.07 | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Wangen-Brüttisellen | 81'405.95 | 53'943.25 |
| 1015 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | 14'369.90 | 387'822.50 |
| 1015.51 | Abrechnungskonto Div. Abschluss | 14'369.90 | 387'822.50 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA) | | 30'000.00 |
| 1043 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | | 30'000.00 |
| 1043.00 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | | 30'000.00 |
| 107 | Finanzanlagen | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 1070.20 | Anteilscheine | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 108 | Sachanlagen Finanzvermögen | 2'020'000.00 | 2'020'000.00 |
| 1080 | Grundstücke FV | 2'020'000.00 | 2'020'000.00 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 1080.00 | Grundstücke FV | 2'020'000.00 | 2'020'000.00 |
| 14 | Verwaltungsvermögen (VV) | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| 140 | Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| 1404 | Hochbauten | 2'981'386.00 | 2'752'803.00 |
| 1404.00 | Hochbauten allgemeiner Haushalt | 3'462'216.15 | 3'458'009.90 |
| 1404.09 | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt | -480'830.15 | -705'206.90 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| | PASSIVEN | 9'368'642.12 | 9'987'451.29 |
| 20 | Fremdkapital (FK) | 860'411.67 | 864'236.25 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 335'876.12 | 359'184.00 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 109'061.69 | 61'202.58 |
| 2000.00 | Kreditoren (DTA) | 106'562.94 | 59'842.83 |
| 2000.11 | Personalvorsorgeeinrichtungen | -2'052.40 | -3'319.30 |
| 2000.12 | Kranken- und Unfallversicherungen | 3'013.50 | 294.05 |
| 2000.15 | Quellensteuer Lohn | 1'537.65 | 4'385.00 |
| 2002 | Steuern | 541'833.80 | 299'186.90 |
| 2002.05 | Verpflichtungen aus Steuern Wallisellen | 443'104.15 | 234'131.85 |
| 2002.06 | Verpflichtungen aus Steuern Dietlikon | 55'694.40 | 23'751.45 |
| 2002.07 | Verpflichtungen aus Steuern Wangen-Brüttisellen | 43'035.25 | 41'303.60 |
| 2005 | Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten) | -315'019.37 | -1'205.48 |
| 2005.10 | Abrechnungskonto Steuern | 380'357.35 | 499'713.90 |
| 2005.12 | Ablieferungen Steuern | -693'478.55 | -387'797.13 |
| 2005.20 | Abrechnungskonto Quellensteuern I | -1'042.50 | -12'157.70 |
| 2005.22 | Abrechnungskonto Nachsteuern | -19'481.38 | -28'760.60 |
| 2005.23 | Abrechnungskonto Steuerausscheidungen | 13'903.35 | -72'213.95 |
| 2005.24 | Anrechnung ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) | | 10.00 |
| 2005.51 | Abrechnungskonto Div. Abschluss | 4'722.36 | |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 220'000.00 | 220'000.00 |
| 2064 | Darlehen, Schuldscheine | 220'000.00 | 220'000.00 |
| 2064.41 | Darlehen Stiftung St. Antonius, Wallisellen | 40'000.00 | 40'000.00 |
| 2064.42 | Darlehen Stiftung St. Michael, Dietlikon | 180'000.00 | 180'000.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 304'535.55 | 285'052.25 |

| | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 2092 | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersö | 304'535.55 | 285'052.25 |
| 2092.41 | Orgenlfonds Wallisellen | 37'937.50 | 37'937.50 |
| 2092.42 | Glockenfonds Dietlikon | 14'565.60 | |
| 2092.43 | Frauenverein Wallisellen | 8'334.75 | 8'334.75 |
| 2092.44 | Nachlass Rosa Lamprecht-Looser, Brüttisellen | 233'697.70 | 228'780.00 |
| 2092.45 | Vermächtnis Margrit Schmidli, Dietlikon | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 29 | Eigenkapital (EK) | 8'508'230.45 | 9'123'215.04 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 8'508'230.45 | 9'123'215.04 |
| 2990 | Jahresergebnis | -130'558.38 | 614'984.59 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | -130'558.38 | 614'984.59 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 8'638'788.83 | 8'508'230.45 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 8'638'788.83 | 8'508'230.45 |