

Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	30. September 2019
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28. Oktober 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	3. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	27. November 2019
Veröffentlichung	4. Dezember 2019

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

- a. Unsere Kirchgemeinde zählt zu den finanz-/steuerschwächeren Gemeinden im Kanton Zürich. Da die budgetierten Steuereinnahmen für das Jahr 2019 höher sind als in vorangegangenen Jahren, wird auch der Normaufwandausgleich für das Jahr 2020 kleiner. Diese Änderung ist eine der Ursachen für das budgetierte Defizit im Jahr 2020.
- b. Wegen des budgetierten Defizits für das Jahr 2020 wird die Kirchenpflege sich noch intensiver mit den Aufwandstrukturen auseinandersetzen. Es ist ein Ziel, das Budget 2021 ausgeglichener zu gestalten.
- c. Trotz des budgetierten Defizits für das Jahr 2020 will die Kirchenpflege die Infrastruktur nicht vernachlässigen und die notwendigen Gebäudesanierungen vornehmen. Auch ist es ein Anliegen in erneuerbare Energie zu investieren, daher plant die Kirchenpflege auf dem Dach des Pfarreizentrums Gossau Solarkollektoren zu installieren.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'888'273.00
	Gesamtertrag	CHF	3'642'696.00
	Aufwandüberschuss	CHF	245'577.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	20'605'400.00
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8620 Wetzikon, 28. Oktober 2019

Kirchenpflege Wetzikon Gossau Seegräben

Guido Gmür
Präsident

Silvio Hug
Finanzvorsteher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 28. Oktober 2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'888'273.00
	Gesamtertrag	CHF	3'642'696.00
	Aufwandüberschuss	CHF	245'577.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	20'605'400.00
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
- Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2020 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8620 Wetzikon, 29. Oktober 2019
Rechnungsprüfungskommission


Joseph Linssen
Präsident


Elmer Weilenmann
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

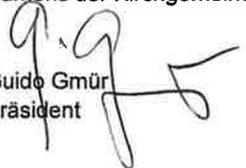
- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben am 27. November 2019 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

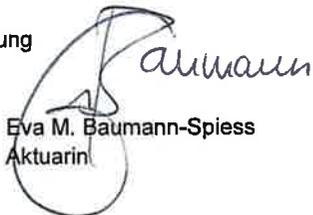
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'888'273.00
	Gesamtertrag	CHF	3'642'696.00
	Aufwandüberschuss	CHF	245'577.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	416'600.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	20'605'400.00
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben für das Jahr 2020 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8620 Wetzikon, 27. November 2019
Namens der Kirchgemeindeversammlung


Guido Gmür
Präsident


Eva M. Baumann-Spiess
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		3'888'273.00	3'893'196.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		757'946.00	980'340.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'130'327.00	-2'912'856.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	20'605'400.00	20'952'500.00	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'167'800.00	2'255'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	243'000.00	236'900.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	412'900.00	388'100.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	61'050.00	53'350.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'884'750.00	2'933'350.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'884'750.00	2'933'350.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-245'577.00	20'494.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2020	Budget 2019
------------------------------	------------------------	------------------------

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-245'577.00	20'494.00
---	--------------------	------------------

Zweckfreies Eigenkapital	provisorisch per 01.01.2020	per 01.01.2019
---------------------------------	-----------------------------	----------------

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	2'202'988.92	2'182'494.92
---	---------------------	---------------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-440'597.78	-436'498.98
---	--------------------	--------------------

Beurteilung Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	20'494.00
- Aufwandüberschuss	245'577.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	367'334.00	404'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	121'757.00	424'594.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	416'600.00	125'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-294'843.00	299'594.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	340%

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

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	2'372'382.00	2'302'216.00	2'351'432.92
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	507'633.00	569'500.00	553'880.01
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	367'334.00	404'100.00	424'676.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	613'886.00	587'930.00	542'161.35
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'861'235.00</i>	<i>3'863'746.00</i>	<i>3'872'151.23</i>
40 Fiskalertrag	3'336'450.00	3'402'750.00	3'147'403.90
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	20'100.00	20'750.00	19'149.20
43 Verschiedene Erträge	5'000.00	500.00	600.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	189'446.00	399'240.00	625'653.90
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'550'996.00</i>	<i>3'823'240.00</i>	<i>3'792'807.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-310'239.00	-40'506.00	-79'344.23
34 Finanzaufwand	27'038.00	30'500.00	24'954.50
44 Finanzertrag	91'700.00	91'500.00	90'280.99
Ergebnis aus Finanzierung	64'662.00	61'000.00	65'326.49
Operatives Ergebnis	-245'577.00	20'494.00	-14'017.74
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	20'494.00	-14'017.74
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	3'888'273.00	3'894'246.00	3'897'105.73
Total Ertrag	3'642'696.00	3'914'740.00	3'883'087.99

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	416'600.00	125'000.00	319'676.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		416'600.00	125'000.00	319'676.95
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		416'600.00	125'000.00	319'676.95
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-416'600.00	-125'000.00	-319'676.95

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Die Kath. Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben besitzt keine Bilanzpositionen, welche eine interne Verzinsung verlangen.

Allgemein

Bei den ordentlichen Steuern wird im Budgetjahr 2020 mit tieferen Erträgen gerechnet (Zahlen der politischen Gemeinden). Der Steuerfuss bleibt bei 14% bestehen.

Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze für Investitionsausgaben wurde von der Kirchenpflege auf CHF 10'000.00 festgelegt.

Bei den Löhnen ist gemäss Vorgabe des Synodalrates fürs 2020 kein Teuerungsausgleich vorgesehen. Die Kirchenpflege hat beschlossen, einen Stufenanstieg zu berechnen.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Die Kirchenpflege hat beschlossen, einen Stufenanstieg zu gewähren.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3000.01	67'000.00	51'000.00	16'000.00	Erhöhung gemäss Kirchgemeindebeschluss vom 10.06.2019
3010.01	99'836.00	119'970.00	-20'134.00	Aufwandminderung, da die Ferienablösung nur während der Öffnungszeiten des Sekretariats arbeiten soll.
3100.01	6'000.00	9'000.00	-3'000.00	Es handelt sich um eine Kostenverlagerung, weil im Jahr 2019 Büromaterial in grösseren Mengen eingekauft werden soll.
3100.02	3'500.00	4'500.00	-1'000.00	Es handelt sich um eine Kostenverlagerung, weil im Jahr 2019 Büromaterial in grösseren Mengen eingekauft werden soll.
3102.01	10'150.00	14'900.00	-4'750.00	Verzicht auf wöchentliche Gottesdienst-Inserate im Zürcher Oberländer
3110.02	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	Es handelt sich um eine Kostenverlagerung, weil dringende Anschaffungen schon im Jahr 2019 getätigt werden.
3110.03	2'000.00	9'400.00	-7'400.00	Es handelt sich um eine Kostenverlagerung, weil dringende Anschaffungen schon im Jahr 2019 getätigt werden.
3113.00	4'000.00	6'000.00	-2'000.00	Verzicht auf Anschaffung eines PC.

3130.01	11'530.00	10'000.00	1'530.00	Die Kosten wurden mit der neuen Telefonanlage massiv gesenkt. Das Budget 2019 wird etwas knapp sein.
3130.02	8'000.00	8'500.00	-500.00	Post soll vermehrt als B-Post versandt werden.
3150.02	9'050.00	3'100.00	5'950.00	Höhere Unterhaltskosten erwartet
3130.07	28'000.00	30'000.00	-2'000.00	Es sollten für die Rechnungsführung keine zusätzlich Ausgaben anfallen, da die Migration nach HRM2 abgeschlossen ist.
3130.08	1'800.00	2'600.00	-800.00	Es sind keine Zusatzprüfungen wie die Bilanzanpassung mehr notwendig.
3150.01	1'850.00	6'700.00	-4'850.00	Es werden gemäss Hauswart keine besonderen Unterhaltsarbeiten erwartet.
3150.02	4'450.00	9'050.00	-4'600.00	Es werden gemäss Hauswart keine besonderen Unterhaltsarbeiten erwartet.
3150.03	4'850.00	11'100.00	-6'250.00	Es werden gemäss Hauswart keine besonderen Unterhaltsarbeiten erwartet.
3150.04	6'100.00	5'000.00	1'100.00	Der Budgetbetrag entspricht eher der Rechnung 2018, für 2019 zu tief geschätzt. Da die Qualität der Drucker so gut ist, werden externe Druckaufträge nur noch selten vergeben. Die Anzahl gedruckter Exemplare kann so auch besser gesteuert werden. Die im Jahre 2018 beschlossene neue Corporate Identity verlangt ein farbiges Logo, wenn extern kommuniziert wird.
3158.00	24'720.00	16'300.00	8'420.00	Die Lizenz für das WLAN wird für 3 Jahre erneuert (günstigste Variante über die Zeit). Wegen des tiefen Betrags wird auf eine Abgrenzung verzichtet.
3199.01	0.00	6'000.00	-6'000.00	Die Kirchenpflege hat diese Position bewusst gestrichen. Falls dieser Betrag erforderlich wäre, hat die Kirchenpflege die Finanzkompetenz, diese Position wieder zu aktivieren.

3501 Gottesdienst

Der Aufwand fällt im Jahr 2020 höher aus, weil nach dem Pastoraljahr das ganze Gehalt für den Vikar durch die Kirchgemeinde bezahlt werden muss. Ein Pastoraljahr wird durch die Zentralkommission als Ausbildungsjahr finanziell unterstützt.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.12	101'965.00	69'860.00	32'105.00	Der Vikar wurde nach dem Pastoraljahr neu eingestuft. Weiter entfällt die Rückvergütung durch die Zentralkommission (Konto 3501.4631.01)
4390.00	-5'000.00	-500.00	-4'500.00	Beitrag der Pfarrstiftung Wetzikon für Paramenten und Kultusgegenstände

3502

Diakonie und Seelsorge

Die Ausgaben in diesem Bereich sind trotz eines Jugendarbeiters in Gossau in der Summe kaum verändert, dank der geplanten Neupositionierung der Jugendarbeit in Wetzikon.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.21	90'949.00	71'090.00	19'859.00	Diese Position beinhaltet die Jugendarbeiterstelle in Gossau 60% und die auf 50% gekürzte Jugendarbeiterstelle in Wetzikon, welche durch einen Pastoralassistenten besetzt werden soll.
3010.22	0.00	13'000.00	-13'000.00	nicht besetzt
3171.21	8'295.00	22'600.00	-14'305.00	Es sind keine besonderen Anlässe wie z.B. eine Primiz geplant.
3171.22	5'800.00	17'800.00	-12'000.00	2019 war das Pfarreijubiläum berücksichtigt
3636.21	26'000.00	25'000.00	1'000.00	Erhöhung, da Betrag für Aperio in den letzten Jahren gewachsen. Dies ist ein Zeichen für eine lebhaftere Pfarrei.
3636.23	16'000.00	18'500.00	-2'500.00	Es sind keine spezielle Anschaffung wie Tipi geplant Der Beitrag für Roundabout ist eingerechnet
3636.27	19'600.00	12'000.00	7'600.00	Zeitwerk, Projekt der Kirchen und Stadt, wird mehr unterstützt Verlagerung des Beitrags an Altersstube
3636.28	7'000.00	8'000.00	-1'000.00	Kürzung, da im von MCLI eingegebenen Budget sehr grosszügig mit gemeinschaftlichen Veranstaltungen (Essen) gerechnet wurde
3636.33	10'000.00	0.00	10'000.00	Eine neue Ausgabe, welche an Kirchgemeindeversammlung vom 10.06.2019 beschlossen wurde.

3503

Bildung

Der geplante Aufwand im Bereich Bildung sinkt leicht, weil im Bereich Religionspädagogik Änderungen geplant werden. Es wird eine echte Sparmassnahme sein.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.31	318'534.00	336'876.00	-18'343.00	Ablösung der Religionspädagogin wegen Pensionierung durch Pastoralassistenten 50% Die Firmkatechese WE ist in diesem Pensum eingerechnet
3104.31	6'000.00	4'000.00	2'000.00	Das Budget 2020 entspricht den reglementarischen Ausgaben, welche für Unterrichtsmaterial zur Verfügung steht.
3171.31	21'000.00	12'000.00	9'000.00	Die Firmreise ist sehr beliebt und gemäss der Begleiter sehr wertvoll. Da die Teilnehmerzahl höher sein wird, ist auch ein grösserer Betrag budgetiert.
3171.32	2'200.00	8'300.00	-6'100.00	Die Jugendwallfahrt war kaum mehr gefragt, daher wird sie durch ein Wochenende ersetzt

3504 Kultur

Im Bereich Kultur sind vor allem die Einsätze der Organisten Ursprung der Mehrausgaben.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.41	126'809.00	105'300.00	21'509.00	Die Ausgaben für die Organisten sind wegen grösserer Anzahl von Einsätzen schon 2018 stark angewachsen. Das Budget 2020 wurde der Realität angepasst. Die Kirchenpflege beobachtet diesen Posten genau.
3130.41	6'290.00	8'000.00	-1'710.00	Weniger Anforderungen der Pfarreien
3636.42	7'075.00	14'650.00	-7'575.00	Das Jahr 2019 war ein Jubiläumsjahr der Pfarrei und der Chor hatte mehr Auftritte mit Orchester. Weiter wird der Chor an Ostern eine Messe nur mit Orgelbegleitung singen.

3506 Liegenschaften

Der Aufwand für die Liegenschaften ist tiefer, weil insbesondere im Bereich Hauswart / Sakristan wieder Stabilität eingekehrt ist. Daher sind weniger Aushilfsstunden notwendig. Weiter werden die ordentlichen Abschreibungen jedes Jahr kleiner.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.62	81'352.46	77'720.00	3'632.46	Nach Hauswart- und Sakristanenwechsel sollte wieder Stabilität in diesem Bereich eingekehrt sein. Die Kirchenpflege kürzte daher das Aushilfsbudget um 10'000 CHF, trotzdem ist es noch etwas höher als 2019
3120.63	47'950.00	40'700.00	7'250.00	Die Energiekosten, insbesondere Gas, sind schwer zu schätzen. Daten aus 2018/2019 waren die Grundlagen für die Hochrechnung.

9100 Gemeindesteuern

Der Steuerertrag wird 2020 leicht tiefer budgetiert als 2019. Die Zahlen werden von den Gemeinden geliefert und eins zu eins übernommen.

9300 Zentralkassenbeitrag / Finanzausgleich

Der Zentralkassenbeitrag und der Normaufwandausgleich basieren auf den Budgetzahlen 2019.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4621.60	-178'446.00	-387'740.00	209'294.00	Der Normaufwandausgleich wurde aufgrund der Budgetzahlen 2019 berechnet. Der wirkliche Normaufwandausgleich für 2019 beträgt 518'347 CHF, da insbesondere der Kopfbeitrag erhöht wurde. Dieser Kopfbeitrag ist auch die Grundlage für die Berechnung 2020.

9610 Zinsen

Die Zinsen sind weiterhin sehr tief.

9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Diese Position wurde mit HRM2 aufgenommen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4699.10	-2'000.00	0.00	-2'000.00	Rückvergütung CO2-Abgabe

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506

Kirchliche Liegenschaften

5040.01**Guldisloo**

Terrasse, Fassade streichen Pfarrhaus

5040.02**Teilsanierung Kirche und Zentrum Gossau**

Honorar für Planung und Kostenvoranschlag für eine Teilsanierung folgender Bereiche:

- Fassade Kirche
- Fenster Kirche
- Akustik Saal
- Diverse kleinere Sanierungsarbeiten

Höranlage Kirche

- Erneuerung Höranlage
- Anpassungen Audio Möbel und Antennenführung

Photovoltaikanlage auf Dach Zentrum

- Erstellen einer Photovoltaikanlage
- Inkl. Erstellen der Absturzsicherung für Unterhaltsarbeiten

5040.03**Pfarrzentrum Heilig Geist**

Boden Altarraum erneuern

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	654'085.00	18'000.00	703'110.00	18'500.00	707'667.57	16'839.20
3501 Gottesdienst	691'069.00	7'100.00	634'790.00	2'750.00	630'386.39	17'369.95
3502 Diakonie und Seelsorge	381'635.00	0.00	384'350.00	0.00	324'038.75	0.00
3503 Bildung	508'585.00	4'000.00	521'706.00	4'000.00	491'237.04	4'943.95
3504 Kultur	250'922.00	0.00	232'310.00	0.00	256'549.44	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'016'868.00	81'600.00	1'051'000.00	83'800.00	1'133'131.72	84'447.75
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	15'500.00	3'336'450.00	15'600.00	3'402'750.00	22'324.32	3'147'403.90
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	342'571.00	178'446.00	320'880.00	387'740.00	306'816.00	601'174.00
9610 Zinsen	27'038.00	15'100.00	30'500.00	15'200.00	24'954.50	10'909.24
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	3'888'273.00	3'642'696.00	3'894'246.00	3'914'740.00	3'897'105.73	3'883'087.99
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	245'577.00	20'494.00			14'017.74
Total	3'888'273.00	3'888'273.00	3'914'740.00	3'914'740.00	3'897'105.73	3'897'105.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	3'888'273	3'642'696	3'894'246	3'914'740	3'897'105.73	3'883'087.99
	Nettoergebnis		245'577	20'494			14'017.74
3	KIRCHE	3'503'164	110'700	3'527'266	109'050	3'543'010.91	123'600.85
	Nettoergebnis		3'392'464		3'418'216		3'419'410.06
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei	654'085	18'000	703'110	18'500	707'667.57	16'839.20
	Nettoergebnis		636'085		684'610		690'828.37
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	67'000		51'000		53'000.00	
3000.02	Entschädigungen RPK	2'600		2'600		2'600.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	30'000		27'100		32'440.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'800		2'000		1'440.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	1'000		1'500		6'480.00	
3010.01	Löhne Sekretariat WE	99'836		119'970		110'967.50	
3010.02	Löhne Sekretariat GO	69'436		68'740		70'125.10	
3010.03	Dienstaltersgeschenke					1'600.00	
3010.04	Löhne Hausangestellte	37'401		37'000		36'992.15	
3010.09	Unfall-/Krankentaggelder					-907.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'691		20'000		20'726.23	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'092		22'300		19'132.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'303		2'900		1'614.95	
3053.01	Kollektiv-Unfall Schüler/Begleiter	1'300		1'300		1'265.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'776		1'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'760		4'000		2'542.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000		2'000		730.00	
3091.00	Personalwerbung			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		7'500		2'523.15	
3100.01	Büromaterial/Drucksachen WE	6'000		9'000		10'265.75	
3100.02	Büromaterial/Drucksachen GO	3'500		4'500		4'982.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01 Inserate (ohne Stelleninserate)	10'150		14'900		17'485.55	
3102.02 Aufwand Pfarreiposcht	36'000		36'000		33'445.65	
3103.01 Fachliteratur, Zeitschriften WE	1'000		1'000		462.00	
3103.02 Fachliteratur, Zeitschriften GO	640		650		623.52	
3110.01 Anschaffungen Mobiliar WE	1'000		1'000			
3110.02 Anschaffungen Mobiliar GO	1'000		2'000		2'442.20	
3110.03 Anschaffungen Mobiliar HG	2'000		9'400		2'017.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'000		6'000		11'021.70	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'000		2'000		5'886.00	
3130.01 Telefon, Internet, Radio, TV	11'530		10'000		25'182.40	
3130.02 Porto WE	8'000		8'500		7'812.20	
3130.03 Porto GO	3'500		3'500		3'318.50	
3130.04 Bank- und Postcheckgebühren	500		500		205.35	
3130.05 Gräberunterhalt	600		600		459.00	
3130.06 Weitere Gebühren	900		900			
3130.07 Rechnungsführung	28'000		30'000		41'950.00	
3130.08 Finanztechnische Prüfung	1'800		2'600			
3130.09 Archivbewirtschaftung	1'000		1'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		17'679.90	
3150.01 Unterhalt Mobiliar SF	1'850		6'700		575.50	
3150.02 Unterhalt Mobiliar GO	4'450		9'050		4'660.77	
3150.03 Unterhalt Mobiliar HG	4'850		11'100		1'345.05	
3150.04 Unterhalt Kopiergeräte	6'100		5'000		6'167.85	
3153.00 Unterhalt Hardware	1'000		1'000		810.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	24'720		16'300		28'867.38	
3170.00 Spesen und Reisekosten	300		1'100		26.85	
3170.01 Spesen Kirchenpflege	7'500		6'500		8'861.25	
3170.02 Spesen RPK	1'500		1'500		2'220.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		15'857.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.01 Freier Kredit der Kirchenpflege			6'000			
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	82'300		72'000		89'764.60	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	15'400		28'000			
4240.01 Provision auf Quellensteuerbezug		-400		100		476.40
4260.01 Rückerstattung Anteil Pfarrhaushalt		18'200		18'200		16'060.00
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		200		200		302.80
3501 Gottesdienst	691'069	7'100	634'790	2'750	630'386.39	17'369.95
Nettoergebnis		683'969		632'040		613'016.44
3010.11 Lohn Pfarrer	135'203		133'250		133'248.05	
3010.12 Lohn Vikar	101'965		69'860		83'566.90	
3010.13 Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	13'200		12'000		9'780.50	
3010.14 Lohn Pastoralassistent, Diakon	213'018		210'310		205'040.90	
3010.15 Löhne Priesterliche Dienste	55'019		55'020		55'019.25	
3010.16 Dienstaltersgeschenke	8'000					
3040.00 zusätzliche Familenzulagen gemäss AO	3'600		3'600		3'600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'743		32'100		33'906.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	55'290		49'100		51'760.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'151		6'400		3'505.61	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'158		3'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'672		6'400		5'519.31	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	6'100		6'100		3'990.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	250		200		620.00	
3101.11 Kirchenschmuck SF	3'100		3'100		2'546.55	
3101.12 Kirchenschmuck GO	3'300		3'300		2'809.50	
3101.13 Kirchenschmuck HG	4'300		4'100		3'812.05	
3101.14 Hostien, Kerzen, Messwein WE	11'900		11'400		9'806.10	
3101.15 Hostien, Kerzen, Messwein GO	3'100		3'200		2'498.65	
3101.16 Erinnerungsgaben WE	1'500		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.17 Erinnerungsgaben GO	600		750		609.40	
3112.11 Anschaffung von Paramenten und kirchlichen Gewändern					848.07	
3152.11 Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern WE	3'300		2'500		1.30	
3152.12 Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern GO	800		800		698.85	
3152.13 Unterhalt Erstkommunionkleider WE	1'650		1'650		1'611.00	
3152.14 Unterhalt Erstkommunionkleider GO	450		600		678.50	
3159.11 Unterhalt von Kultusgegenständen WE	2'250		2'550			
3170.00 Spesen und Reisekosten	13'450		12'500		14'908.80	
4240.11 Vermietung von Erstkommunionkleidern WE		1'650		1'650		1'650.00
4240.12 Vermietung von Erstkommunionkleidern GO		450		600		660.00
4390.00 Übriger Ertrag		5'000		500		600.00
4631.01 Beiträge der Zentralkasse an Pastoraljahr-Absolventen						14'459.95
3502 Diakonie und Seelsorge	381'635		384'350		324'038.75	
Nettoergebnis		381'635		384'350		324'038.75
3010.21 Lohn Jugendarbeiter	90'949		71'090		71'091.15	
3010.22 Löhne Praktikanten und Aushilfen			13'000		4'333.35	
3010.23 Lohn Sozialarbeiter	86'286		85'310		85'309.90	
3010.29 Unfall-/Krankentaggelder					-13'061.40	
3040.00 zusätzliche Familenzulagen gemäss AO			3'600		3'750.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'653		11'100		11'339.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	19'493		15'600		17'161.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'088		2'200		1'181.59	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'127		1'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'304		2'200		1'860.33	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	2'400		1'600		863.33	
3099.00 Übriger Personalaufwand			200		218.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'800		2'500		574.44	
3170.00 Spesen und Reisekosten	2'100		1'900		1'260.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.21 Pfarreianlässe WE	8'295		22'600		25'175.51	
3171.22 Pfarreianlässe GO	5'800		17'800			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			250		250.00	
3636.21 Beitrag an Pfarreirat WE	26'000		25'000		25'000.00	
3636.22 Beitrag an Pfarreirat GO	11'900		12'300		7'150.00	
3636.23 Beitrag an Jugendarbeit	16'000		18'500		6'800.00	
3636.24 Beitrag an Ministranten WE	6'000		6'000		6'000.00	
3636.25 Beitrag an Ministranten GO	3'540		2'800		2'397.80	
3636.26 Beitrag an Jubla GO	3'500		3'500		6'500.00	
3636.27 Beitrag an Sozialarbeit	19'600		12'000		10'000.00	
3636.28 Beitrag an MCLI, Pfarreiaktivitäten	7'000		8'000		8'000.00	
3636.29 Beitrag an Frauenforum Wetzikon	700		700		700.00	
3636.30 Beitrag an Frauenverein Seegräben	500		500		500.00	
3636.31 Beiträge an verschiedene Institutionen Inland	23'600		25'100		20'758.95	
3636.33 Schreibdienst WE	10'000					
3638.00 Beiträge an verschiedene Institutionen Ausland	18'000		18'000		18'924.00	
3503 Bildung	508'585	4'000	521'706	4'000	491'237.04	4'943.95
Nettoergebnis		504'585		517'706		486'293.09
3010.31 Löhne Katecheten und Aushilfen	318'533		336'876		327'244.20	
3010.32 Löhne HGU	50'869		48'230		50'910.75	
3010.33 Dienstaltersgeschenke	2'900					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'479		24'500		24'897.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	29'700		34'100		32'119.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'286		4'900		2'405.64	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'468		2'300			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'840		4'900		3'787.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	4'850		6'650		1'304.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300		200		1'029.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.31 Unterrichtsmaterial und Lehrmittel WE	6'000		4'000		3'400.95	
3104.32 Unterrichtsmaterial und Lehrmittel GO	2'700		2'650		1'193.40	
3104.33 HGU Unterricht	7'850		6'700		8'447.40	
3104.34 Kath. Oberstufenunterricht KathU	4'000		3'500		6'307.20	
3104.35 Firmkatechese WE	7'500		6'500		12'136.00	
3104.36 Firmweg GO	7'600		7'500		11'131.40	
3104.37 Firmweg I			1'200		2'268.20	
3170.00 Spesen und Reisekosten	2'860		3'050		708.15	
3171.31 Firmreise	21'000		12'000			
3171.32 Jugendwallfahrt Medjugorje/Wochenende Quarten	2'200		8'300			
3171.33 Sonderprojekte Mittelstufe WE	1'000		1'000		1'029.60	
3171.34 Weekend- und Projektstage GO	1'050		1'050		916.20	
3631.31 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600		1'600			
4632.00 Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		4'000		4'000		4'943.95
3504 Kultur	250'922		232'310		256'549.44	
Nettoergebnis		250'922		232'310		256'549.44
3010.41 Löhne Organisten und Aushilfen	126'809		105'300		128'553.75	
3010.42 Löhne Chorleiter und Aushilfen	55'763		55'160		60'622.90	
3010.43 Dienstaltersgeschenke			8'500			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'195		10'500		12'905.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	16'546		5'300		5'072.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'139		2'100		1'390.68	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'226		1'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'411		2'100		2'189.51	
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	500		500		500.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	300					
3130.41 Kirchenmusiker und Gastchöre	6'290		8'000		11'620.00	
3170.00 Spesen und Reisekosten	1'068		800		845.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	18'600		18'400		17'500.00	
3636.42	Beiträge an Cäcilienchor GO	7'075		14'650		15'350.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'016'868	81'600	1'051'000	83'800	1'133'131.72	84'447.75
	Nettoergebnis		935'268		967'200		1'048'683.97
3010.61	Löhne Sakristane/Hauswarte	330'924		325'030		299'366.30	
3010.62	Löhne Aushilfen Sakristane/Hauswarte	81'352		77'720		175'536.80	
3010.63	Dienstaltersgeschenke			700		6'450.00	
3010.69	Unfall-/Krankentaggelder					-3'150.00	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO			3'600		6'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'176		28'200		34'086.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'578		29'300		29'188.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'631		5'600		3'538.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'142		2'600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'571		5'600		5'571.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'230		2'700		2'690.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					46.00	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	4'500		4'500		2'548.10	
3101.62	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	5'800		5'800		5'960.94	
3101.63	Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	8'000		7'000		6'997.00	
3111.00	Anschaffungen Geräte für den Liegenschaftenunterhalt	2'500		5'250		401.05	
3120.61	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht SF	19'800		24'000		11'250.72	
3120.62	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht GO	14'800		17'000		14'620.85	
3120.63	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht HG	47'950		40'700		42'067.58	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		7'100		7'028.50	
3144.61	Unterhalt Liegenschaften SF	5'850		8'650		12'304.95	
3144.62	Unterhalt Liegenschaften GO	11'930		13'950		17'345.20	
3144.63	Unterhalt Liegenschaften HG	18'600		21'600		17'091.36	
3160.61	Baurechtszins Stiftung GO	7'300		7'300		7'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesen und Reisekosten	2'800		3'000		3'914.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	367'334		404'100		424'676.95	
4470.61	Mieten Pfarrhaus Guldisloo		22'900		22'900		22'406.50
4470.62	Mieten Wohnung GO		16'200		16'200		16'200.00
4470.63	Mieten Wohnung HG		19'200		19'200		20'900.00
4472.61	Ertrag Pfarrsaal Guldisloo		300				220.00
4472.62	Ertrag Pfarreizentrum Gossau		2'000		2'000		1'033.75
4472.63	Ertrag Pfarreizentrum Heilig Geist		16'000		16'000		18'611.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'000		7'500		5'076.00
9	FINANZEN UND STEUERN	385'109	3'531'996	366'980	3'805'690	354'094.82	3'759'487.14
	Nettoergebnis	3'146'887		3'438'710		3'405'392.32	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	15'500	3'336'450	15'600	3'402'750	22'324.32	3'147'403.90
	Nettoergebnis	3'320'950		3'387'150		3'125'079.58	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	15'500		15'600		22'324.32	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'167'800		2'255'000		2'756'517.55
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		220'300		221'300		284'955.31
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		13'500		7'900		9'421.04
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		40'200		49'800		113'970.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-46'300		-43'900		-58'479.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		243'000		236'900		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		22'500		21'200		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		3'600		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'100		8'700		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-10'100		-12'700		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		61'500		82'000		41'019.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		412'900		388'100		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		79'800		80'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				1'500		
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		61'000		76'700		
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-20'000		-44'800		
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		61'050		53'350		
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		17'150		14'650		
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'050		8'350		
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'000		-5'000		
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	342'571	178'446	320'880	387'740	306'816.00	601'174.00
Nettoergebnis		164'125	66'860		294'358.00	
3631.00 Beitrag an die Zentralkasse	342'571		320'880		306'816.00	
4621.60 Normaufwandsausgleich		178'446		387'740		601'174.00
9610 Zinsen	27'038	15'100	30'500	15'200	24'954.50	10'909.24
Nettoergebnis		11'938		15'300		14'045.26
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	17'838		19'200		17'927.45	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	7'600		7'700		7'027.05	
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'600		3'600			
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		15'100		15'200		10'909.24
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000				
Nettoergebnis	2'000					
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	416'600		125'000		319'676.95	
	Nettoergebnis		416'600		125'000		319'676.95
3	KIRCHE	416'600		125'000		319'676.95	
	Nettoergebnis		416'600		125'000		319'676.95
3506	Kirchliche Liegenschaften	416'600		125'000		319'676.95	
	Nettoergebnis		416'600		125'000		319'676.95
5040.01	Guldisloo	100'000		30000			
5040.02	Hochbauten Gossau	305'000		95'000		9'380.65	
5040.03	Pfarrzentrum HG	11'600				310'296.30	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	367'334.00	404'100.00	424'676.95
Total			367'334.00	404'100.00	424'676.95
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	367'334.00	404'100.00	424'676.95
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			367'334.00	404'100.00	424'676.95

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	9'623	9'623	9'623	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	345	352	325	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	29%	340%	128%	> 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	-	-	-	< 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	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar

Investitionsplan

Investitionsplan 2020

Investitionsplanung 2020 - 2023	Bem.	Prio.	Budget 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Total
Zusammenfassung							
Investitionen Verwaltungsvermögen							
davon bewilligt	1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2		346'600.00	68'000.00	95'000.00	3'040'000.00	3'549'600.00
davon Wunschbedarf	3		70'000.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			416'600.00	68'000.00	95'000.00	3'040'000.00	3'619'600.00
Investitionsprojekte							
Guldisloo							
Terrasse, Fassade streichen	2		100'000.00				100'000.00
Diverses	2				30'000.00		30'000.00
Gossau							
Photovoltaik-Anlage	3		70'000.00				70'000.00
Höranlage Kirche	2		15'000.00				15'000.00
Teilsanierung Kirche / Zentrum	2		220'000.00				220'000.00
Diverses	2				15'000.00		15'000.00
Heilig Geist							
Boden Altarraum	2		11'600.00				11'600.00
Projekt, KV Sanierung Kirche	2			50'000.00			50'000.00
Sanierung Kirche	2					3'000'000.00	3'000'000.00
Allgemein							
Erneuerung IT-Arbeitsstationen	2				20'000.00		20'000.00
Kopierer/Drucker	2			18'000.00			18'000.00
Total			416'600.00	68'000.00	65'000.00	3'000'000.00	3'549'600.00

Bemerkungen:

* = Projekt mit Vorfinanzierung gemäss § 12 FKG.

Priorität der Investitionen:

1 = Bewilligt

2 = Nachhol-/Entwicklungsbedarf

3 = Wunschbedarf