

Budget 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	25. September 2020
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	30. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	25. November 2020
Veröffentlichung	2. Dezember 2020

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

- a. Wegen der Covid-19 Pandemie und der ausserordentlichen Lage ist es noch schwieriger verlässliche Prognosen für das Jahr 2021 zu machen als in anderen Jahren. Die Steuerämter der 3 politischen Gemeinden prognostizieren einen Steuereinbruch von etwa CHF 400'000 für die katholische Kirchgemeinde. Es gehen vor allem die Steuereinnahmen von juristischen Personen zurück, was zusätzlich auf die Unternehmenssteuerreform 19 zurück zu führen ist. Die Kirchenpflege befasste sich schon früh im Jahr 2020 mit dieser Herausforderung und beschloss einige Sparvorgaben. Auch werden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Jahr 2021 keinen Lohnanstieg erhalten.
- b. Wegen des budgetierten Defizits von CHF 69'285 wird die Kirchenpflege insbesondere die Ausgaben sorgfältig beurteilen. Trotz dieser Situation will die Kirchenpflege, dass das Leben in den Pfarreien weiter blüht und sich vom Lockdown erholt. Ebenso werden die Liegenschaften durch die Hauswarte sorgfältig unterhalten.
- c. Trotz des budgetierten Defizits für das Jahr 2021 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 eine Photovoltaikanlage zu installieren.
- d. Die Kantonalkirche wird unsere finanzschwache Kirchgemeinde durch den Finanzausgleich unterstützen. Nach unseren Berechnungen erwarten wir einen Ausgleich von beinahe CHF 500'000, was 14% unserer Ausgaben decken wird.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'617'561.00
	Gesamtertrag	CHF	3'548'276.00
	Aufwandüberschuss	CHF	69'285.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	CHF	18'663'200.00	
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2021 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8620 Wetzikon, 30. September 2020
Kirchenpflege Wetzikon Gossau Seegräben

Guido Gmür
Präsident

Silvio Hug
Finanzvorsteher




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

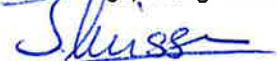
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 30. September 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'617'561.00
	Gesamtertrag	CHF	3'548'276.00
	Aufwandüberschuss	CHF	69'285.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		CHF	18'663'200.00
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 2021 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, 5. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission



Joseph Linssen
Präsident



Eimar Weilenmann
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben am 25. November 2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'617'561.00
	Gesamtertrag	CHF	3'548'276.00
	Aufwandüberschuss	CHF	69'285.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	348'890.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	CHF	18'663'200.00	
Steuerfuss			14%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben für das Jahr 2021 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8620 Wetzikon, 25. November 2020
Namens der Kirchgemeindeversammlung

Guido Gmür
Präsident

Eva M. Baumann-Spiess
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		3'617'561	3'888'273
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		935'426	757'946
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'682'135	-3'130'327
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	18'663'200	20'605'400	
Steuerfuss	14%	14%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'118'000	2'167'800	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	225'500	243'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	211'500	412'900	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	57'850	61'050	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'612'850	2'884'750	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'612'850	2'884'750
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-69'285	-245'577

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2021	Budget 2020
-------------------------------------	------------------------	------------------------

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 (-)	-69'285	-245'577
---	----------------	-----------------

Zweckfreies Eigenkapital	provisorisch per 01.01.2021	per 01.01.2020
---------------------------------	-----------------------------	----------------

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	2'081'050	2'326'627
---	------------------	------------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20% des zweckfreien Eigenkapitals)	-416'210	-465'325
--	-----------------	-----------------

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2021	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0	0
- Aufwandüberschuss	69'285	245'577
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	348'890	367'334
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	279'605	121'757
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	348'890	416'600
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-69'285	-294'843
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	80%	29%

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	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	2'225'725	2'372'382	2'304'021.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	465'140	507'633	561'553.90
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	331'754	367'334	380'614.15
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	570'104	613'886	563'164.41
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'592'723</i>	<i>3'861'235</i>	<i>3'809'354.31</i>
40 Fiskalertrag	2'931'800	3'336'450	3'304'816.40
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	20'310	20'100	30'207.25
43 Verschiedene Erträge	5'000	5'000	350.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	509'766	189'446	552'154.15
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>3'466'876</i>	<i>3'550'996</i>	<i>3'887'527.80</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-125'847	-310'239	78'173.49
34 Finanzaufwand	24'838	27'038	25'455.63
44 Finanzertrag	81'400	91'700	98'913.90
Ergebnis aus Finanzierung	56'562	64'662	73'458.27
Operatives Ergebnis	-69'285	-245'577	151'631.76
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-69'285	151'631.76
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand	3'617'561	3'888'273	3'834'809.94
Total Ertrag	3'548'276	3'642'696	3'986'441.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	348'890	416'600	471.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		348'890	416'600	471.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	19'857.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	19'857.60
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		348'890	416'600	471.75
Total Investitionseinnahmen		0	0	19'857.60
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-348'890	-416'600	19'385.85
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	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 2021 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 2021 kein Teuerungsausgleich vorgesehen. Die Kirchenpflege hat beschlossen, keinen Stufenanstieg zu berechnen.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.00	200'323	206'673	-6'350	Aufwandminderung, da die Sekretariatskraft für die Ferienablösung per 30.11.2020 pensioniert wird. Diese Arbeit muss neu durch die Sekretärinnen ohne zusätzliche Stellenprozente gemacht werden. Neu werden die Löhne der Sekretariate und der Haushaltangestellten gemeinsam ausgewiesen.
3100.01	7'500	6'000	1'500	Erhöhung, da 2019 für 2020 eingekauft wurde. Es war eine Kostenverlagerung.
3100.02	5'000	3'500	1'500	Erhöhung, da 2019 für 2020 eingekauft wurde. Es war eine Kostenverlagerung.
3102.01	3'960	10'150	-6'190	Sobald die neue Kirchgemeindeordnung in Kraft gesetzt wird, hat die Kirchenpflege das Recht, das offizielle Publikationsorgan zu bestimmen. Zwingende Ausschreibungen werden in einem günstigeren Publikationsorgan (Forum) gemacht. Gewisse Inserate werden weiterhin im ZO erscheinen.
3130.04	599	500	99	Diese Gebühren sind höher, da im Vergleich zur Rechnung 2019 die Kontogebühren, inklusive Maestrokarte, für alle Konti (Jugendarbeit, Sozialdienst, Firmkurs, Cäcilienchor, usw.) unter dieser Kostenstelle verrechnet werden.
3150.04	3'000	6'100	-3'100	Bei den neuen Geräten wird der Service günstiger, da wir einen Vertrag über die KDMZ abschliessen können.

3158.00	11'656	24'720	-13'064	Im Jahr 2020 mussten Lizenzen (Firewall, WLAN) für 3 Jahre erneuert werden. Die Microsoft-Verträge konnten als Non-Profit-Organisation (NPO) abgeschlossen werden.
---------	--------	--------	---------	---

3501 Gottesdienst

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.10	486'961	505'205	-18'244	Die Löhne der Seelsorger werden nicht mehr einzeln ausgewiesen sondern zusammengefasst. Pfarrer und Vikar in Wetzikon werden freiwillig als Sparmassnahme für die Kirchgemeinde je 1 Monat unbezahlten Urlaub nehmen. Dieser Urlaub wird nicht gleichzeitig sein, daher können sich Pfarrer und Vikar gegenseitig vertreten.
3010.13	2'800	13'200	-10'400	Aushilfen in Gossau werden nach Möglichkeit durch die Priester aus Wetzikon geleistet
3101.16	0	1'500	-1'500	Da die Erinnerungsgaben (Kreuze) durch eine soziale Werkstätte hergestellt werden, werden jeweils grössere Mengen eingekauft. Daher sind für 2021 keine zusätzliche Ausgaben geplant.
3112.11	1'600	0	1'600	Es müssen neue Schuhe für Ministranten angeschafft werden. Die Stiftung WE wird wiederum einen Betrag vergüten; s. Kostenstelle 3501.4390.00 übriger Ertrag

3502 Diakonie und Seelsorge

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3502.3010.20	195'415	177'235	18'180	Die Löhne von Sozialarbeiter und der Anteil der Löhne für Jugendarbeit werden in einer Position zusammengefasst. Da die Jugendarbeiter auch in Katechese tätig sind, werden die Löhne in verschiedene Kostenstellen aufgeteilt. J. Buchholz 55% Jugendarbeit, 45% Katechese A. Wiedenmann 60% Jugendarbeit, 20% Katechese Die Lohnsumme wurde erhöht, da die Jugendarbeitsstellen für das ganze Jahr besetzt sein werden.
3502.3091.00	1'500	0	1'500	Die Nachfolge von S. Pfister muss eingeleitet werden (Grund: Pensionierung in 2022)
3502.3636.27	17'600	19'600	-2'000	Der Betrag ist tiefer, da keine Unterstützung der Veloreparierbar notwendig sein wird. Die Anzahl der Flüchtlinge in der Gemeinde ist stark zurückgegangen.

3503 Bildung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.31	244'683	318'533	-73'850	Religionspädagogin in WE nur noch 45% Pensum Weniger Klassen in WE Neues Konzept für Erstkommunion in Gossau, wird durch M. Widmer abgedeckt (Lohn unter Gottesdienst) Neues Konzept 5./6. Klasse in Gossau, wird durch A. Wiedenmann abgedeckt (Lohn in Jugendarbeit)
3104.32	1'100	2'700	-1'600	Mit dem neuen Konzept verlagern sich Kosten in Weekend- und Projektstage GO
3171.31	11'500	21'000	-9'500	Es haben sich keine Firmlinge aus Gossau für die Reise 2021 angemeldet.
3171.34	1'910	1'050	860	Erhöhung, da mehr Projektstage durchgeführt werden. Es ist also eine Kostenverlagerung aus der Kostenstelle 3503.3104.32. Weiter werden auch Kosten eingespart.

3504 Kultur

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.41	117'031	126'809	-9'778	Einerseits weniger Orgeldienste (Herz Jesu Freitag) andererseits wird die Dirigententätigkeit von A. Betz für den Coro unter Chorleiter eingerechnet.
3010.42	35'776	55'763	-19'987	Sparmassnahmen im Zusammenhang mit dem Dirigentenwechsel in Wetzikon. Weiter haben sich der Dirigent und der Cäcilienchor Gossau aus Spargründen auf weniger Einsätze geeinigt. Einsätze in WE von 73 auf 44 Einsätze in GO von 42 auf 32
3130.41	8'540	6'290	2'250	Einsätze von Chören (Lyra-Chor, Paz Peru, Gospelchor, Solisten neben Orgel aber ohne Chor)
3636.41	10'700	18'600	-7'900	Sparmassnahmen im Zusammenhang mit dem Dirigentenwechsel

3506 Liegenschaften

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3120.63	39'970	47'950	-7'980	Schätzung basierend auf Verbrauch 2019
3300.40	331'754	367'334	-35'580	Abschreibungen gehen insbesondere bei der degressiven Abschreibung zurück (Franziskus-Kirche)
3160.61	0	7'300	-7'300	Der Stiftungsrat Gossau hat beschlossen, für 2021 wegen der Finanzanlage auf den Baurechtszins zu verzichten.
4472.63	-8'000	-16'000	8'000	weniger Fremdvermietung, auch wegen Corona

9100 Gemeindesteuern

Die Steuererträge wurden von den Gemeinden Wetzikon, Gossau, Seegräben geschätzt.

9300 Zentralkassenbeitrag / Finanzausgleich

Der Zentralkassenbeitrag und der Normaufwandausgleich basieren auf den Budgetzahlen 2020.

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3631.00	310'369	342'571	-32'202	Wegen der tieferen Steuereinnahmen wird der Beitrag sinken.
4621.60	-498'466	-178'446	-320'020	Der Normaufwandausgleich wurde aufgrund der Budgetzahlen 2020 berechnet und dem pro Kopfbeitrag aus dem Jahr 2020, ohne den ausserordentlich Beitrag von 2020 für Finanzausgleich-Gemeinden.

9610 Zinsen

Die Zinsen sind weiterhin sehr tief.

9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Diese Position wurde mit HRM2 aufgenommen.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506

Kirchliche Liegenschaften

5040.02

Teilsanierung Kirche und Zentrum Gossau

Honorar für Planung und Kostenvoranschlag für eine Teilsanierung folgender Bereiche:

- Fassade Kirche
- Fenster Kirche
- 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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	627'129	18'000	654'085	18'000	695'035.66	25'791.51
3501 Gottesdienst	649'655	7'310	691'069	7'100	647'718.63	22'567.60
3502 Diakonie und Seelsorge	397'791	0	381'635	0	344'927.66	0.00
3503 Bildung	410'933	4'300	508'585	4'000	482'003.18	4'976.70
3504 Kultur	204'092	0	250'922	0	253'408.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	969'254	73'800	1'016'868	81'600	1'083'402.05	92'305.75
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0	0	0	0	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	23'500	2'931'800	15'500	3'336'450	-4'560.87	3'304'816.40
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	310'369	498'466	342'571	178'446	307'420.00	518'347.00
9610 Zinsen	24'838	12'600	27'038	15'100	25'455.63	15'365.89
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	2'000	0	2'000	0.00	2'270.85
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	0	0	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	3'617'561	3'548'276	3'888'273	3'642'696	3'834'809.94	3'986'441.70
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		69'285		245'577	151'631.76	
Total	3'617'561	3'617'561	3'888'273	3'888'273	3'986'441.70	3'986'441.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	3'617'561	3'548'276 69'285	3'888'273	3'642'696 245'577	3'834'809.94 151'631.76	3'986'441.70
3	KIRCHE Nettoergebnis	3'256'979	103'410 3'153'569	3'503'164	110'700 3'392'464	3'506'495.18	145'641.56 3'360'853.62
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei Nettoergebnis	627'129	18'000 609'129	654'085	18'000 636'085	695'035.66	25'791.51 669'244.15
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	67'000		67'000		58'900.00	
3000.02	Entschädigungen RPK	2'600		2'600		2'600.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	30'000		30'000		31'980.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'800		1'800		1'440.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	1'000		1'000		1'960.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	200'323					
3010.01	Löhne Sekretariat WE			99'836		110'543.35	
3010.02	Löhne Sekretariat GO			69'436		75'431.55	
3010.04	Löhne Hausangestellte			37'401		36'992.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'290		20'691		17'290.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'998		17'092		16'938.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	1'498		1'303		2'250.90	
3053.01	Kollektiv-Unfall Schüler/Begleiter	1'300		1'300		800.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'244		3'776		3'688.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'304		2'760		2'849.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'850		2'000		813.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'897		3'000		6'619.50	
3100.01	Büromaterial/Drucksachen WE	7'500		6'000		9'890.25	
3100.02	Büromaterial/Drucksachen GO	5'000		3'500		5'531.50	
3102.01	Inserate (ohne Stelleninserate)	3'960		10'150		15'832.05	
3102.02	Aufwand Pfarreipost	36'000		36'000		34'492.45	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften WE	1'000		1'000		394.95	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften GO	500		640		738.15	
3110.01	Anschaffungen Mobiliar SF	1'000		1'000		9'234.55	
3110.02	Anschaffungen Mobiliar GO	1'700		1'000		5'614.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.03 Anschaffungen Mobiliar HG	900		2'000		16'152.25	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'000		4'000		7'490.70	
3118.00 Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'550		1'000		317.47	
3130.01 Telefon, Internet, Radio, TV	11'910		11'530		10'059.75	
3130.02 Porto WE	8'000		8'000		8'778.55	
3130.03 Porto GO	3'500		3'500		3'429.40	
3130.04 Bank- und Postcheckgebühren	599		500		164.05	
3130.05 Gräberunterhalt	600		600		517.00	
3130.06 Weitere Gebühren	900		900			
3130.07 Rechnungsführung	28'000		28'000		28'000.00	
3130.08 Finanztechnische Prüfung	1'800		1'800		3'750.00	
3130.09 Archivbewirtschaftung	1'000		1'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		17'203.20	
3150.01 Unterhalt Mobiliar SF	1'850		1'850		1'361.85	
3150.02 Unterhalt Mobiliar GO	4'450		4'450		3'634.30	
3150.03 Unterhalt Mobiliar HG	3'850		4'850		6'453.70	
3150.04 Unterhalt Kopiergeräte	3'000		6'100		5'881.50	
3153.00 Unterhalt Hardware	1'000		1'000		651.25	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'656		24'720		21'728.69	
3170.00 Spesen und Reisekosten	600		300		86.00	
3170.01 Spesen Kirchenpflege	7'500		7'500		9'532.40	
3170.02 Spesen RPK	1'500		1'500		909.40	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		300.00	
3612.10 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	82'300		82'300		77'628.30	
3612.11 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	16'900		15'400		18'180.05	
4240.01 Provision auf Quellensteuerbezug		-400		-400		112.15
4260.01 Rückerstattung Anteil Pfarrhaushalt		18'200		18'200		17'520.00
4260.02 Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		200		200		151.10
4499.00 Übriger Finanzertrag						8'008.26

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501	Gottesdienst	649'655	7'310	691'069	7'100	647'718.63	22'567.60
	Nettoergebnis		642'345		683'969		625'151.03
3010.10	Löhne Seelsorger	486'961					
3010.11	Lohn Pfarrer			135'203		122'144.05	
3010.12	Lohn Vikar			101'965		89'302.10	
3010.13	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	2'800		13'200		9'287.80	
3010.14	Lohn Pastoralassistent, Diakon			213'018		212'359.25	
3010.15	Löhne Priesterliche Dienste			55'019		55'995.95	
3010.16	Dienstaltersgeschenke			8'000			
3010.19	Unfall-/Krankentaggelder					-3'738.60	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO	1'800		3'600		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'313		33'743		29'771.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	54'930		55'290		52'488.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	3'779		3'151		4'260.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'062		6'158		5'570.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'810		6'672		6'866.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	7'100		6'100		5'966.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	420		250		392.25	
3101.11	Kirchenschmuck SF	3'100		3'100		3'283.60	
3101.12	Kirchenschmuck GO	3'000		3'300		3'000.00	
3101.13	Kirchenschmuck HG	4'300		4'300		4'122.70	
3101.14	Hostien, Kerzen, Messwein WE	11'300		11'900		21'136.10	
3101.15	Hostien, Kerzen, Messwein GO	3'000		3'100		3'062.40	
3101.16	Erinnerungsgaben WE			1'500		2'757.55	
3101.17	Erinnerungsgaben GO	870		600		598.40	
3112.11	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	1'600					
3119.11	Anschaffung von Kultusgegenständen					940.90	
3152.11	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern WE	2'500		3'300		-2'796.47	
3152.12	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern GO	750		800		554.10	
3152.13	Unterhalt Erstkommunionkleider WE	1'650		1'650		1'438.45	
3152.14	Unterhalt Erstkommunionkleider GO	660		450		542.80	
3159.11	Unterhalt von Kultusgegenständen WE	1'500		2'250		912.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesen und Reisekosten	13'450		13'450		13'900.80	
4240.11	Vermietung von Erstkommunionkleidern WE		1'650		1'650		1'450.00
4240.12	Vermietung von Erstkommunionkleidern GO		660		450		600.00
4390.00	Übriger Ertrag		5'000		5'000		350.00
4631.00	Beiträge der Zentralkasse						20'167.60
3502	Diakonie und Seelsorge	397'791		381'635		344'927.66	
	Nettoergebnis		397'791		381'635		344'927.66
3010.20	Löhne Diakone	195'415					
3010.21	Lohn Jugendarbeiter			90'949		60'326.90	
3010.22	Löhne Praktikanten und Aushilfen					1'083.35	
3010.23	Lohn Sozialarbeiter			86'286		85'309.90	
3010.29	Unfall-/Krankentaggelder					-2'088.35	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO					2'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'499		11'653		9'493.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'938		19'493		15'820.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	1'462		1'088		1'272.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'345		2'127		1'750.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'247		2'304		1'858.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'250		2'400		1'500.00	
3091.00	Personalwerbung	1'500				1'330.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	210				620.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'190		2'800		1'995.80	
3170.00	Spesen und Reisekosten	2'100		2'100		1'184.50	
3171.21	Pfarreianlässe WE	8'300		8'295		23'060.90	
3171.22	Pfarreianlässe GO	6'100		5'800		12'459.50	
3636.21	Beitrag an Pfarreirat WE	24'500		26'000		25'000.00	
3636.22	Beitrag an Pfarreirat GO	10'400		11'900		9'300.00	
3636.23	Beitrag an Jugendarbeit WE	16'500		16'000		14'614.73	
3636.24	Beitrag an Ministranten WE	6'000		6'000		5'685.88	
3636.25	Beitrag an Ministranten GO	3'135		3'540		2'651.75	
3636.26	Beitrag an Jubla GO	3'500		3'500		3'500.00	
3636.27	Beitrag an Sozialarbeit	17'600		19'600		15'217.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.28	Beitrag an MCLI, Pfarreiaktivitäten	7'000		7'000		7'859.05	
3636.29	Beitrag an Frauenforum Wetzikon	500		700		700.00	
3636.30	Beitrag an Frauenverein Seegräben	500		500		500.00	
3636.31	Beiträge an verschiedene Institutionen Inland	23'600		23'600		19'800.00	
3636.33	Beitrag an Jugendarbeit GO	10'000		10'000			
3638.00	Beiträge an verschiedene Institutionen Ausland	18'000		18'000		20'840.00	
3503	Bildung	410'933	4'300	508'585	4'000	482'003.18	4'976.70
	Nettoergebnis		406'633		504'585		477'026.48
3010.31	Löhne Katecheten und Aushilfen	244'683		318'533		316'763.80	
3010.32	Löhne HGU	49'387		50'869		46'501.70	
3010.33	Dienstaltersgeschenke	5'224		2'900			
3010.34	HGU Jahresbeitrag					2'938.20	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO					270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'068		24'479		20'622.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'969		29'700		32'639.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	2'157		2'286		2'847.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'576		4'468		3'796.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'507		4'840		4'561.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'820		4'850		3'364.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		300		480.00	
3104.31	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel WE	6'000		6'000		5'039.60	
3104.32	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel GO	1'100		2'700		1'372.40	
3104.33	HGU Unterricht	7'841		7'850		4'274.05	
3104.34	Kath. Oberstufenunterricht KathU	4'000		4'000		5'579.75	
3104.35	Firmkatechese WE	6'500		7'500		6'120.65	
3104.36	Firmweg GO	7'000		7'600		4'592.63	
3104.37	Firmweg I	1'000				635.70	
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'091		2'860		2'324.55	
3171.31	Firmreise	11'500		21'000		14'055.00	
3171.32	Jugendwallfahrt Medjugorje/Wochenende Quarten	2'200		2'200			
3171.33	Sonderprojekte Mittelstufe WE	1'000		1'000		1'001.45	
3171.34	Weekend- und Projektstage GO	1'910		1'050		407.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600		1'600		1'814.10	
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		4'300		4'000		4'976.70
3504	Kultur	204'092		250'922		253'408.00	
	Nettoergebnis		204'092		250'922		253'408.00
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	117'031		126'809		124'076.60	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	35'776		55'763		57'539.30	
3010.43	Dienstaltersgeschenke	1'063				9'579.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'774		12'195		10'027.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'792		16'546		5'190.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	938		1'139		1'165.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'834		2'226		1'849.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'986		2'411		2'036.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	500		500		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	830		300		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	68				68.00	
3130.41	Kirchenmusiker und Gastchöre	8'540		6'290		8'460.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	260		1'068		364.00	
3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	10'700		18'600		18'530.80	
3636.42	Beiträge an Cäcilienchor GO	7'000		7'075		13'922.40	
3506	Kirchliche Liegenschaften	969'254	73'800	1'016'868	81'600	1'083'402.05	92'305.75
	Nettoergebnis		895'454		935'268		991'096.30
3010.61	Löhne Sakristane/Hauswarte	332'995		330'924		246'861.45	
3010.62	Löhne Aushilfen Sakristane/Hauswarte	87'945		81'352		187'817.70	
3010.63	Dienstaltersgeschenke					854.25	
3010.69	Unfall-/Krankentaggelder					-3'353.00	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO					3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'924		28'176		26'375.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	36'340		36'578		36'126.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Haftpflichtversicherungen	3'149		2'631		3'280.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'051		5'142		4'871.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'841		5'571		4'169.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten	1'500		2'230		390.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	320				260.00	
3101.61 Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	3'000		4'500		2'648.75	
3101.62 Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	5'800		5'800		5'588.85	
3101.63 Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	6'700		8'000		3'035.20	
3111.00 Anschaffungen Geräte für den Liegenschaftenunterhalt	2'700		2'500		1'001.10	
3120.61 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht SF	22'700		19'800		23'116.20	
3120.62 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht GO	16'315		14'800		15'770.45	
3120.63 Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht HG	39'970		47'950		42'954.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					24'717.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'100		7'100		7'042.45	
3144.61 Unterhalt Liegenschaften SF	5'850		5'850		15'744.80	
3144.62 Unterhalt Liegenschaften GO	13'060		11'930		17'900.30	
3144.63 Unterhalt Liegenschaften HG	14'600		18'600		20'810.05	
3160.61 Baurechtszins Stiftung GO			7'300		7'300.00	
3170.00 Spesen und Reisekosten	640		2'800		3'905.70	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	331'754		367'334		380'614.15	
4260.00 Rückerstattungen Dritter						10'374.00
4470.61 Mieten Pfarrhaus Guldisloo		22'900		22'900		22'920.00
4470.62 Mieten Wohnung GO		16'200		16'200		16'200.00
4470.63 Mieten Wohnung HG		19'200		19'200		11'200.00
4472.61 Ertrag Pfarrsaal Guldisloo		500		300		670.00
4472.62 Ertrag Pfarreizentrum Gossau		2'000		2'000		1'483.75
4472.63 Ertrag Pfarreizentrum Heilig Geist		8'000		16'000		23'066.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		5'000		5'000		6'392.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	358'707	3'444'866	385'109	3'531'996	328'314.76	3'840'800.14
	Nettoergebnis	3'086'159		3'146'887		3'512'485.38	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	23'500	2'931'800	15'500	3'336'450	-4'560.87	3'304'816.40
	Nettoergebnis	2'908'300		3'320'950		3'309'377.27	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse auf Steuern nat. Personen	18'000		15'500		2'803.52	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse auf Steuern jur. Personen	5'500				-7'364.39	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'118'000		2'167'800		2'099'613.66
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		110'000		220'300		214'452.98
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000		13'500		24'294.75
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen nat. Personen		45'700		40'200		51'566.80
4000.50	Pass. Steuerauscheidungen Einkommen nat. Personen		-41'300		-46'300		-39'230.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		225'500		243'000		228'141.64
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000		22'500		16'698.22
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		12'000		5'000		17'652.19
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen nat. Personen		6'600		7'100		8'708.55
4001.50	Pass. Steuerauscheidungen Vermögen nat. Personen		-10'100		-10'100		-9'293.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		56'500		61'500		68'741.20
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		211'500		412'900		410'824.63
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		40'000		79'800		80'666.88
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000				260.27
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinn jur. Personen		78'000		61'000		84'337.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinn jur. Personen		-27'000		-20'000		-23'594.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'850		61'050		58'395.42
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'000		17'150		6'430.22
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1'000				207.84
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapital jur. Personen		5'550		5'050		7'909.85
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapital jur. Personen		-5'000		-5'000		-1'967.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	310'369	498'466	342'571	178'446	307'420.00	518'347.00
	Nettoergebnis	188'097			164'125	210'927.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	310'369		342'571		307'420.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		498'466		178'446		518'347.00
9610	Zinsen	24'838	12'600	27'038	15'100	25'455.63	15'365.89
	Nettoergebnis		12'238		11'938		10'089.74
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	17'138		17'838		17'714.55	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	5'600		7'600		4'713.84	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'100		1'600		3'027.24	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		10'100		15'100		12'058.17
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'500				3'307.72
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000		2'000		2'270.85
	Nettoergebnis	2'000		2'000		2'270.85	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000		2'000		2'270.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	348'890		416'600		471.75	19'857.60
	Nettoergebnis		348'890		416'600	19'385.85	
3	KIRCHE	348'890		416'600		471.75	19'857.60
	Nettoergebnis		348'890		416'600	19'385.85	
3500	IT	10'890					
	Nettoergebnis		10'890				
5060.00	Ersatz Kopierer/Drucker	10'890					
3506	Kirchliche Liegenschaften	338'000		416'600		471.75	19'857.60
	Nettoergebnis		338'000		416'600	19'385.85	
5040.01	Guldisloo			100'000			
5040.02	Hochbauten Gossau	338'000		305'000			
5040.03	Pfarreizentrum HG			11'600		471.75	
6310.00	Investitionsbeiträge Synodalrat						19'857.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		0		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	331'754	367'334	380'614.15
Total			331'754	367'334	380'614.15
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	331'754	367'334	380'614.15
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			331'754	367'334	380'614.15

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	9'500	9'623	9'453	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Einwohner auf 100% gerechnet	2'187	2465	2501	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	80%	29%	nicht anwendbar *	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
				<i>*negative Kennzahl infolge Einnahmeüberschuss in der Investitionsrechnung</i>
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	33%	< 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	-	-	116	< 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 2021

Investitionsplanung 2021 - 2024	Bem.	Prio.	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Total
Zusammenfassung							
Investitionen Verwaltungsvermögen							
davon bewilligt		1	10'890	0	0	0	10'890
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf		2	338'000	20'000	0	0	358'000
davon Wunschbedarf		3	0	0	0	0	0
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			348'890	20'000	0	0	368'890
Investitionsprojekte							
Gossau							
Photovoltaik-Anlage		2	40'000				40'000
Höranlage Kirche		2	8'000				8'000
Teilsanierung Kirche / Zentrum		2	275'000				275'000
Abwasser Tauchmotorpumpen		2	15'000				
Allgemein							
Erneuerung IT-Arbeitsstationen		2		20'000			20'000
Kopierer/Drucker		1	10'890				10'890
Total			348'890	20'000	0	0	368'890

Bemerkungen:

* = Projekt mit Vorfinanzierung gemäss § 12 FKG.

Priorität der Investitionen:

1 = Bewilligt

2 = Nachhol-/Entwicklungsbedarf

3 = Wunschbedarf