

GEMEINDEVERSAMMLUNG

IN DER KIRCHE SEEGRÄBEN

Politische Gemeinde

Dienstag, 4. Dezember 2018, 20.00 Uhr

Ref. Kirchgemeinde



Röm. Kath. Kirchgemeinde Mittwoch, 28. November 2018, 20.00 Uhr

IM PFARREIZENTRUM HEILIG GEIST, WETZIKON

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Gemeindeversammlung, Dienstag, 04. Dezember 2018, 20.00 Uhr

POLITISCHE GEMEINDE

1. Voranschlag 2018 (Antrag).....	3
- Übersicht.....	5
- Laufende Rechnung nach Sachgruppen	6
- Laufende Rechnung nach Aufgabenbereichen	7
- Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen	11
- Abschiede	13

REF. KIRCHGEMEINDE

1. Kreditvorlage über CHF 190'000.00 für die Dach- und Fassadensanierung der Kirche Seegräben	15
Abschied RPK	17
2. Voranschlag 2019 (Antrag).....	18
- Übersicht.....	19
- Laufende Rechnung nach Sachgruppen	20
- Laufende Rechnung nach Aufgabenbereichen	21
- Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen	22
- Abschiede	23

Gemeindeversammlung, Mittwoch, 28. November 2018, 20.00 Uhr

RÖM. KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE WETZIKON, GOSSAU, SEEGRÄBEN

1. Voranschlag 2019 (Antrag).....	25
-----------------------------------	----

Die Originalanträge der Behörden inklusive Beilagen liegen während 14 Tagen vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Budget 2019 Politisches Gut

Antrag Budget 2019 Politisches Gut:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern den Budget 2019 der Politischen Gemeinde Seegräben zu genehmigen. Die Erfolgsrechnung 2019 sieht bei einem Aufwand von 7'738'580 Franken und einem Ertrag von 7'818'150 Franken einen Ertragsüberschuss von 79'570 Franken vor. Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich gesamthaft auf 2'260'000 Franken. Der Steuerfuss für das Politische Gut beträgt unverändert 113% der einfachen Staatssteuer.

In der Erfolgsrechnung 2019 sind folgende Abweichungen zum Budget 2018 erwähnenswert:

Minderaufwand:

- Ingenieuraufwand für die Prüfung von Baugesuchen (24'000 Franken)
- Für Schüler am 1. und 2. Gymnasium (55'000 Franken)
- Für auswärtige Sonderschulungen (85'000 Franken)
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (191'000 Franken)

Mehraufwand:

- Höhere Vergütung an Kanton für Lehrerbesoldungen (85'000 Franken)
- Pensumerhöhung im Schulsekretariat (40'000 Franken)
- Externe Logopädie und Audiopädagogik (34'000 Franken)
- Pflegefinanzierung (71'000 Franken)
- Anschaffungen von Maschinen und Geräten im Strassenwesen (30'000 Franken)
- Beiträge an den Bahninfrastrukturfond (41'000 Franken)

Mehrertrag:

- Steuererträge (198'000 Franken)
- Grundstückgewinnsteuern (20'000 Franken)

Minderertrag:

- Baugebühren (29'000 Franken)
- Ressourcenausgleich (230'000 Franken)

Folgende grössere Investitionsvorhaben sind im Jahr 2019 geplant:

- Sanierung Usterstrasse (1'055'000 Franken)
- Restkosten Sanierung / Umbau Schulhaus (845'000 Franken)
- Sanierung Fassade und Dachgeschoss des Schützenhauses (150'000 Franken)

Übersicht Budget 2019

Politische Gemeinde 1.1.2019 - 31.12.2019

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	7'630'780	7'817'010	0.00
Betrieblicher Ertrag	7'307'550	7'277'960	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-323'230	-539'050	0.00
Finanzaufwand	28'600	34'000	0.00
Finanzertrag	431'400	436'600	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	402'800	402'600	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	79'570	-136'450	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	2'435'000	2'634'000	0.00
Investitionseinnahmen	175'000	158'000	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'260'000	-2'476'000	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Politische Gemeinde 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	1'403'530	1'281'610	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'589'550	1'402'950	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	375'400	828'400	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'650	0	0.00
36	Transferaufwand	4'257'650	4'304'050	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	7'630'780	7'817'010	0.00
40	Fiskalertrag	4'341'300	4'126'300	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	647'700	681'310	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'150	35'150	0.00
46	Transferertrag	2'311'400	2'435'200	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	7'307'550	7'277'960	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-323'230	-539'050	0.00
34	Finanzaufwand	28'600	34'000	0.00
44	Finanzertrag	431'400	436'600	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	402'800	402'600	0.00
	Operatives Ergebnis	79'570	-136'450	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	79'570	-136'450	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	79'200	277'700	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	79'200	277'550	0.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	7'738'580	7'818'150	8'128'710	7'992'110		
	Nettoergebnis	79'570			136'600		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	970'100	151'800	928'450	195'300		
			818'300		733'150		
0110	Legislative	54'800	1'500	53'750	1'500		
0120	Exekutive	162'250		162'800			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	204'850	66'500	202'800	73'500		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	454'200	43'000	447'750	79'500		
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	94'000	40'800	61'350	40'800		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	402'850	103'000	426'150	127'100		
			299'850		299'050		
1110	Polizei	93'350	57'000	99'800	67'200		
1200	Rechtssprechung	6'750	2'000	6'750	2'000		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	148'200	28'000	176'800	56'400		
1500	Feuerwehr	106'050	1'000	106'800	1'500		
1610	Militärische Verteidigung	3'700		4'200			
1620	Zivilschutz	43'800	15'000	30'800			
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000		1'000			
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	3'191'300	149'150	2'935'360	165'810		
			3'042'150		2'769'550		
2100	Kindergarten	278'300		236'550			
2120	Primarstufe	977'800	13'800	913'910	14'870		
2130	Sekundarstufe	670'600		715'000			
2140	Musikschulen	88'500		76'000			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	444'950	67'600	288'350		72'900	
2180	Tagesbetreuung	100'350	66'200	119'650		74'350	
2190	Schulleitung	197'150		183'150			
2191	Schulverwaltung	110'650		54'750			
2192	Volksschule Sonstiges	74'100		57'000			
2200	Sonderschulen	248'900	1'550	291'000		3'690	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	130'700	18'400	98'200		18'400	
	Nettoergebnis		112'300			79'800	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	16'300		7'500			
3220	Konzert und Theater	14'000		14'000			
3290	Kultur, übriges	46'900		28'200			
3320	Massenmedien	1'500		1'500			
3410	Sport	24'900	18'400	22'450		18'400	
3420	Freizeit	27'100		24'550			
4	GESUNDHEIT	309'500		227'100			
	Nettoergebnis		309'500			227'100	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	187'000		116'000			
4210	Ambulante Krankenpflege	2'500		3'000			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	80'000		75'000			
4220	Rettungsdienste	2'500		2'500			
4310	Alkohol- und Drogenprävention	12'700		12'700			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400		400			
4330	Schulgesundheitsdienst	10'300		9'900			
4340	Lebensmittelkontrolle	3'500		3'500			
4900	Gesundheitswesen, übrige	10'600		4'100			

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'449'400	549'300	1'623'880	531'800		
	Nettoergebnis		900'100		1'092'080		
5120	Prämienverbilligungen	90'000	90'000	100'000	100'000		
5220	Ergänzungsleistungen IV	365'000	160'600	398'000	174'000		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	9'900	3'000	18'600	9'700		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	152'000	66'800	129'000	58'000		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	27'400		6'000			
5350	Leistungen an das Alter	14'500		8'500			
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	31'000	4'000	6'000	600		
5440	Jugendschutz	53'000		55'000	1'000		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	10'000		20'000			
5590	Arbeitslosigkeit	20'000		32'950			
5710	Beihilfen / Zuschüsse	14'500	3'300	22'200	6'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	448'000	149'800	574'000	83'900		
5730	Asylwesen	93'000	70'500	62'000	30'000		
5790	Fürsorge, übriges	121'100	1'300	191'630	68'600		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	686'500	386'900	422'150	384'000		
	Nettoergebnis		299'600		38'150		
6150	Gemeindestrassen	525'600	386'900	328'050	384'000		
6210	Bahninfrastruktur	41'700					
6220	Regionalverkehr	119'200		94'100			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	513'900	414'500	542'200	437'850		
	Nettoergebnis		99'400		104'350		
7100	Wasserversorgung	900		500			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	256'550	256'550	289'100	281'250		

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallwirtschaft	4'700	500	4'750	200		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	157'100	157'100	151'450	156'000		
7410	Gewässerverbauungen	17'000		1'000			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6'200		17'700			
7710	Friedhof und Bestattung	62'650	300	51'100	300		
7900	Raumordnung	8'800	50	26'600	100		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	16'580	135'300	18'520	132'300		
	Nettoergebnis	118'720		113'780			
8120	Strukturverbesserungen	5'000		5'800			
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'480	300	3'120	300		
8200	Forstwirtschaft	4'500		5'000			
8400	Tourismus	1'000		1'000			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'600		3'600			
8600	Banken und Versicherungen		108'000		106'000		
8710	Elektrizität		27'000		26'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	67'750	5'909'800	906'700	5'999'550		
	Nettoergebnis	5'842'050		5'092'850			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	4'217'500	24'500	4'023'300		
9101	Sondersteuern	2'700	133'800	2'600	113'000		
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'540'000		1'770'900		
9610	Zinsen	31'650	15'250	37'950	15'350		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	13'250	2'300	13'250	2'300		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		800		700		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen		150				
9980	Abschreibungen VV HRM1			828'400	74'000		

Investitionsrechnung VV nach Funktionen Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'610'000	2'610'000	2'634'000	158'000		
	Nettoergebnis				2'476'000		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	306'000	17'000	289'000			
0220	Allgemeine Dienste, übrige	30'000					
1.0220.5210.01	Neuer Webauftritt für die Gemeinde*	30'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	276'000	17'000				
1.0290.5040.01	Ersatz Lift Gemeindehaus*	70'000					
1.0290.5040.02	Ersatz Fenster Gemeindehaus*	56'000					
1.0290.5040.03	Sanierung Schützenhaus*	150'000					
1.0290.6360.01	Beiträge von Privaten Organisationen		17'000				
2	BILDUNG	885'000	128'000	2'150'000	128'000		
	Nettoergebnis		757'000		2'022'000		
2170	Schulliegenschaften	885'000	128'000	2'150'000	128'000		
1.2170.5030.01	Sanierung Zufahrt alte Turnhalle inkl. Treppe*	40'000					
1.2170.5040.01	Sanierung / Umbau Schulhaus	600'000		1'500'000			
1.2170.5040.02	Sanierung / Umbau Schulhaus (gebunden)			400'000			
1.2170.5040.03	San. Schulhaus (Brandschutz gebunden)	245'000		250'000			
1.2170.6340.01	Staatsbeiträge Sanierung Schulhaus (GVZ)		128'000		128'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	20'000					
	Nettoergebnis		20'000				
3420	Freizeit	20'000					
1.3420.5040.01	Neugestaltung Seequai und WC-Anlage*	20'000					

Investitionsrechnung VV nach Funktionen **Politische Gemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019**

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis	1'124'000	1'124'000	240'000	240'000		
6150	Gemeindestrassen	1'124'000		240'000			
1.6150.5010.01	Trottoir Ottenhausen / Einlenker Waldschulhausstr.			180'000			
1.6150.5010.02	Sanierung Kiesweg Cher zum See			30'000			
1.6150.5010.03	Sanierung Brücke Gstalderstrasse*	38'000		30'000			
1.6150.5010.04	Sanierung Usterstrasse (Ottenhausen-Gdegrenze)*	855'000					
1.6150.5010.05	Sanierung Usterstrasse; Eingangstor*	200'000					
1.6150.5010.06	Neues Parkplatzmanagement / Verkehrsleitsystem*	31'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	100'000	30'000	244'000	30'000		214'000
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	100'000	30'000	244'000	30'000		
1.7201.5030.01	Teilerneuerung Meteorkanal Höckler			214'000			
1.7201.5030.02	Neubau Meteorkanal Büel - Chältenweg*	50'000		30'000			
1.7201.5030.03	Sanierung Wasserrinne Chälten*	50'000					
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		30'000		30'000		
9	FINANZEN	175'000	2'435'000				
	Nettoergebnis	2'260'000					
9999	Abschluss	175'000	2'435'000				
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	175'000					
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'435'000				

* = Kreditbewilligung noch ausstehend

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Seegräben genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'738'580.00
Gesamtertrag	Fr.	7'818'150.00
Ertragsüberschuss	Fr.	79'570.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'435'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	175'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'260'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	3'477'000.00
------------	---------------------

Steuerfuss

113%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Seegräben zu genehmigen und den Steuerfuss auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8607 Aathal-Seegräben, 18.09.2018
Gemeindevorstand Seegräben

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde 2019 in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	7'738'580.00
Gesamtertrag	Fr.	7'818'150.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	79'570.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'435'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	175'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'260'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	3'477'000.00
	113%

Steuerfuss

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Seegräben finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen zusätzlichen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Seegräben, 06.11.2018

Für die Rechnungscommission

Der Präsident:

Th. Meyer

Der Aktuar:

L. Pfister

Kreditvorlage über CHF 190'000.00 für die Dach- und Fassadensanierung der Kirche Seegräben

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Der Bruttokredit über CHF 190'000.00 für die Dach- und Fassadensanierung der Kirche Seegräben wird genehmigt.

Ausgangslage

Die Kirche Seegräben verfügt grundsätzlich über eine gute Bausubstanz, jedoch sind die Dachziegel „ins Alter gekommen“. Daher ist zu erwarten, dass in den kommenden Jahren vermehrt teure Sanierungsarbeiten durch wiederholten Ziegeleratz auf die Kirchgemeinde zukommen würden. Um wiederkehrende Ausgaben zu vermeiden, plant die Kirchenpflege einen Totalersatz mit neuen Ziegel.

Die Fassade weist insbesondere beim Turm vereinzelte Schäden auf. So blättert der Aussenputz an einigen Stellen ab und über die Jahre hat sich die Fassade verfärbt. Auch am Zifferblatt hat der Zahn der Zeit genagt und eine Auffrischung ist nötig.



Da die Kirche ein kantonal geschütztes Gebäude ist, wurden die Sanierungsmassnahmen im Vorfeld an mehreren Sitzungen und Begehungen mit der kantonalen Denkmalpflege abgesprochen.

So sollen folgende Massnahmen umgesetzt werden:

- Dach: - Totalersatz Dachziegel
- punktuelle Ausbesserungen Dachstock
- Fassade: - Reinigung und Lasierung
- Mauern: - Reinigung und Lasierung

Abbildung 1: Fassadenschäden am Kirchturm

Zusammen mit der Sanierung der Aussenhülle der Kirche werden auch die Friedhofsmauern, welche im Besitz der Politischen Gemeinde sind, aufgefrischt. Daraus wird sich ein einheitliches Erscheinungsbild ergeben.



Abbildung 2: Mauern der politischen Gemeinde

Die dafür nötigen CHF 12'000.00 sind im Budget 2019 der politischen Gemeinde eingestellt.

Die für die Sanierung vorgesehenen Kosten stellen sich zusammen aus (auf Hundert Franken gerundet):

Bedachung	CHF	46'100
Montagebau Holz	CHF	26'600
Spenglerarbeiten	CHF	4'500
Blitzschutz	CHF	2'200
Gerüstbau	CHF	12'200
Gipserarbeiten	CHF	10'200
Maler/Fassaden	CHF	57'000
Elektroarbeiten	CHF	2'700
Sandstein, Fenstereinfassungen	CHF	5'800
Gartenbau	CHF	4'800
Projektierung/Bauleitung	CHF	11'500
Reserve	CHF	6'400
Total	CHF	190'000

Antrag der RPK zum Sachgeschäft "Dach- und Fassadenrenovation der Kirche"

Die RPK hat an ihren Sitzungen vom 23. Oktober und 6. November 2018 das Sachgeschäft "Kirchendach- und Fassadensanierung" diskutiert.

Die Notwendigkeit einer grundlegenden Erneuerung des Kirchendaches mit neuen Ziegeln ist ausgewiesen. Ebenso erscheint es aufgrund des für die Dachrenovation notwendig vorhandenen Baugerüsts sinnvoll, auch die Fassade zu reinigen und den Aussenputz zu erneuern. Die Kosten für die einzelnen Arbeiten sind durch Offerten belegt, übermässig luxuriöse Aufwendungen sind in diesem Zusammenhang nicht vorgesehen.

Die geplante Ausgabe ist gesetzmässig vorbereitet und von der Kirchenpflege beschlossen worden, sie ist für die Kirchgemeinde grundsätzlich finanzierbar und insgesamt verhältnismässig.

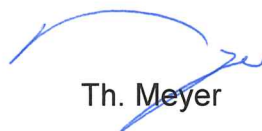
Die RPK empfiehlt daher der Kirchgemeindeversammlung, dem Antrag der Kirchenpflege auf Genehmigung des Bruttokredits von Fr. 190'000.00 zur Renovation des Kirchendaches sowie zur Fassadensanierung zuzustimmen.

Seegräben, 6. November 2018

Für die Rechnungsprüfungskommission:

Der Präsident:

Der Aktuar:


Th. Meyer


L. Pfirter

Budget 2019 Reformiertes Kirchengut

Antrag

Die Kirchenpflege beantragt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern das Budget 2019 der Ref. Kirchgemeinde Seegräben zu genehmigen. Die Erfolgsrechnung 2019 sieht bei einem Aufwand von 254'230 Franken und einem Ertrag von 262'200 Franken einen Ertragsüberschuss von 7'970 Franken vor. Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf Fr. 190'000.00. Der Steuerfuss für das Ref. Kirchengut soll unverändert bei 12% der einfachen Staatssteuer belassen werden.

In der Erfolgsrechnung sind folgende Abweichungen zum Budget 2018 erwähnenswert:

Minderaufwand:

- Keine Kosten mehr für Kirchgemeinde „Plus“ (2'500 Franken)

Mehraufwand:

- Höherer Beitrag an die Zentralkasse der Ev. Ref. Landeskirche (6'950 Franken)
- Zunahme der Abschreibungen aufgrund der Kirchenrenovation (9'500 Franken)

Mehrertrag:

- Steuererträge (8'700 Franken)

Folgendes Investitionsvorhaben ist im Jahr 2019 geplant:

- Aussenrenovation der Kirche Seegräben (190'000 Franken)

Übersicht Budget 2019

Ref. Kirchgemeinde 1.1.2019 - 31.12.2019

Ergebnisse	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	253'030	242'330	0.00
Betrieblicher Ertrag	240'450	232'710	0.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'580	-9'620	0.00
Finanzaufwand	900	1'000	0.00
Finanzertrag	21'450	22'000	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	20'550	21'000	0.00
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	7'970	11'380	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	190'000	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-190'000	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erfolgsrechnung Sachgruppen
Ref. Kirchgemeinde 1.1.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	81'500	81'400	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'690	68'340	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'040	1'540	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	300	0	0.00
36	Transferaufwand	75'500	71'050	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	20'000	20'000	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	253'030	242'330	0.00
40	Fiskalertrag	208'700	200'180	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	7'700	8'500	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	4'050	4'030	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	20'000	20'000	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	240'450	232'710	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12'580	-9'620	0.00
34	Finanzaufwand	900	1'000	0.00
44	Finanzertrag	21'450	22'000	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	20'550	21'000	0.00
	Operatives Ergebnis	7'970	11'380	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	7'970	11'380	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	300	300	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	300	0	0.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Ref. Kirchgemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	254'230	262'200	243'630	254'710		
	Nettoergebnis	7'970		11'080			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	2'000	2'000	4'000	4'000		
0110	Legislative	2'000		4'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis	174'930	32'100	169'230	32'900		
			142'830		136'330		
3500	Gemeindeaufbau und -Leitung	68'350	2'200	71'950	2'000		
3501	Gottesdienst	49'050		50'250			
3503	Religiöse Bildung	12'650		12'450			
3504	Kultur	5'800	5'500	5'800	5'500		
3506	Kirchliche Liegenschaften	39'080	24'400	28'780	25'400		
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	77'300	230'100	70'400	221'810		
		152'800		151'410			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'200	208'700	1'450	200'180		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	54'550		47'600			
9610	Zinsen	1'250	1'050	1'350	1'600		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		50		30		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	20'000	20'000	20'000	20'000		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	300	300				

Investitionsrechnung nach Funktionen
Ref. Kirchgemeinde 01.01.2019 - 31.12.2019

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	190'000	190'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis	190'000	190'000				
3506	Kirchliche Liegenschaften						
3.3506.5040.01	Sanierung Kirche	190'000					
9	FINANZEN						
	Nettoergebnis	190'000	190'000				
9999	Abschluss						
3.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		190'000				

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2019 der Reformierten Kirchgemeinde Seegräben genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	Fr.	254'230.00	
Gesamtertrag	Fr.	262'200.00	
Ertragsüberschuss	Fr.	7'970.00	
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-	
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	1'671'500.00	
Steuerfuss			12%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Reformierten Kirchgemeinde Seegräben zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8607 Aathal-Seegräben, 19.09.2018

Kirchenpflege Seegräben

Kirchenpflegepräsidentin

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der reformierten Kirchgemeinde Seegräben in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	254'230.00
Gesamtertrag	Fr.	262'200.00
Ertragsüberschuss	Fr.	7'970.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	190'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	1'671'500.00
	12%

Steuerfuss

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der reformierten Kirchgemeinde 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 2019 der reformierten Kirchgemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Seegräben, 06.11.2018

Für die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident:

Th. Meyer

Der Aktuar:

L. Pfirter

**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Wetzikon Gossau Seegräben
8620 Wetzikon**

Budget 2019

Ablieferung an Kirchenpflege	27.09.2018
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	03.10.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16.10.2018
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	05.11.2018
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	28.11.2018
Veröffentlichung	05.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Bericht, Anträge und Beschlüsse		1 bis 5
1	Schwerpunkte der Kirchenpflege	2 bis 2
2	Anträge und Beschlüsse	3 bis 5
Budget		6 bis 11
3	Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	7 bis 7
4	Haushaltsgleichgewicht	8 bis 8
5	Finanzierung	9 bis 9
6	Erfolgsrechnung	10 bis 10
7	Investitionsrechnungen	11 bis 12
Budget - Details		13 bis 28
8	Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	14 bis 18
9	Erfolgsrechnung	19 bis 26
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	27 bis 27
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	28 bis 28
Anhang zum Budget		29 bis 31
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	30 bis 30
13	Finanzkennzahlen	31 bis 31
14	Investitionsplan	32 bis 33

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Wetzikon Gossau Seegräben
Langfurrenstrasse 10
8620 Wetzikon

Vorsteherin Ressort Finanzen

Claudia Pscheid

Bereichsleiter Finanzen

Tobias Müntener
044 936 55 39
tobias.muentener@gossau-zh.ch

Telefon
E-Mail

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

- a. Unsere Kirchgemeinde zählt zu den finanz-/steuerschwächeren Gemeinden im Kanton Zürich. Deshalb können wir vom Finanzausgleich profitieren, worauf unsere Kirchgemeinde sehr angewiesen ist.
- b. Das Budget 2019 wurde erstmals nach den Richtlinien des harmonisierten Rechnungsmodells HRM2 erstellt. Was ändert sich? Es gibt einen neuen Kontenrahmen, die Erfolgsrechnung ist mehrstufig, ein neues Abschreibungssystem nach Lebensdauer der Anlagegüter wird eingeführt und vier Finanzkennzahlen werden berechnet. Die AG-Beiträge der Sozialversicherungen werden neu auf alle Funktionen aufgeteilt. Das Rechnungslegungsmodell HRM2 nähert sich der Privatwirtschaft an.
- c. HRM2 verlangt einen Investitionsplan über einen Zeitraum von mindestens 4 Jahren.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2019** der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	3'893'196.00
Gesamtertrag	CHF	3'913'690.00
Ertragsüberschuss	CHF	20'494.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

CHF	20'952'500.00
------------	----------------------

Steuerfuss

14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8620 Wetzikon, 03.10.2018

Kirchenpflege Wetzikon Gossau Seegräben


Guido Gmür
Präsident


Claudia Pscheid
Finanzvorsteherin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 03.10.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	3'893'196.00
Gesamtertrag	CHF	3'913'690.00
Ertragsüberschuss	CHF	20'494.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

CHF 20'952'500.00

Steuerfuss

14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 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 2019 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, 05.11.2018

Rechnungsprüfungskommission


Joseph Linssen
Präsident


Einar Wallenmann
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben am 28.11.2018 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	3'893'196.00
Gesamtertrag	CHF	3'913'690.00
Ertragsüberschuss	CHF	20'494.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	125'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

CHF	20'952'500.00
	14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Wetzikon Gossau Seegräben für das Jahr 2019 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8620 Wetzikon, 28.11.2018
Namens der Kirchgemeindeversammlung

Guido Gmür
Präsident

Eva M. Baumann-Spiess
Aktuarin

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		3'893'196.00	3'901'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		592'940.00	644'350.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-3'300'256.00	-3'257'150.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		Budget 2019	Budget 2018
Steuerfuss		20'952'500.00	20'190'000.00
Zusammensetzung Steuerertrag:		14%	14%
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'490'100.00	3'189'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		257'700.00	0.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		501'600.00	0.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		71'350.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'320'750.00	3'189'900.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'320'750.00	3'189'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-67'250.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2019	Budget 2018
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 (-)		20'494.00	-67'250.00
Zweckfreies Eigenkapital		provisorisch per 01.01.2019 per 01.01.2018	
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag		2'129'262.66	2'196'512.66
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-425'852.53	-439'302.53
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2019	Budget 2018
+ Ertragsüberschuss	20'494.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	67'250.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	404'100.00	448'000.00
- 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	424'594.00	380'750.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	125'000.00	549'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	299'594.00	-168'250.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	340%	69%

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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	2'302'216.00	2'247'150.00	2'224'506.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	568'450.00	605'700.00	529'995.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	404'100.00	448'000.00	440'856.60
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	587'930.00	562'250.00	553'427.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'862'696.00	3'863'100.00	3'748'786.25
40	Fiskalertrag	3'402'750.00	3'256'100.00	3'049'268.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	19'700.00	22'000.00	21'681.15
43	Verschiedene Erträge	500.00	500.00	500.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	399'240.00	463'150.00	410'274.85
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'822'190.00	3'741'750.00	3'481'724.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-40'506.00	-121'350.00	-267'062.25
34	Finanzaufwand	30'500.00	38'400.00	26'932.45
44	Finanzertrag	91'500.00	92'500.00	88'515.65
	Ergebnis aus Finanzierung	61'000.00	54'100.00	61'583.20
Operatives Ergebnis		20'494.00	-67'250.00	-205'479.05
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		20'494.00	-67'250.00	-205'479.05
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	3'893'196.00	3'901'500.00	3'775'718.70
	Total Ertrag	3'913'690.00	3'834'250.00	3'570'239.65

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen			
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	125'000.00	549'000.00	92'856.60
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		125'000.00	549'000.00	92'856.60
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen			
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		125'000.00	549'000.00	92'856.60
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-125'000.00	-549'000.00	-92'856.60
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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		0.00	0.00	0.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

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 2019 mit höheren Erträgen gerechnet (Zahlen der politischen Gemeinden). Der Steuerfuss bleibt bei 14% bestehen.

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

Bei den Löhnen ist gemäss Vorgabe des Synodalrates fürs 2019 kein Teuerungsausgleich vorgesehen. Die Kirchenpflege hat beschlossen, keinen Stufenanstieg zu berechnen.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Der Aufwandrückgang resultiert vor allem wegen der Aufteilung der AG-Beiträge der Sozialversicherungen auf alle Funktionen.				
Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3053.00	2'900.00	22'450.00	-19'550.00	Aufteilung auf alle Funktionen
3055.00	4'000.00	23'400.00	-19'400.00	do.
3099.00	7'500.00	2'500.00	5'000.00	Personalanlass WE + GO der Kirchenpflege budgetiert
3110.03	9'400.00	5'500.00	3'900.00	Einige geplante Anschaffungen im Zentrum HG
3113.00	6'000.00	12'500.00	-6'500.00	HRM1-Konto wurde gesplittet / neu Hard- und Software getrennt
3118.00	2'000.00		2'000.00	
3130.01	10'000.00	16'500.00	-6'500.00	Ab Ende 2018 günstigere Telefonlösung
3130.07	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Nur noch Kosten für Buchführung der FA Gossau
3130.08	2'600.00		2'600.00	Die finanztechnische Prüfung wird ab 1.1.19 von einer externen Revisionsfirma vorgenommen.
3130.09	1'000.00		1'000.00	Archivführung wird auf Forderung der Aufsichtskommission extern gegeben/ Archivführung nach Empfehlung des Staatsarchivs des Kt. ZH
3150.01	6'700.00	1'750.00	4'950.00	Höhere Unterhaltskosten erwartet
3150.02	9'050.00	3'100.00	5'950.00	Höhere Unterhaltskosten erwartet

3153.00	1'000.00	24'700.00	-23'700.00	HRM1-Konto wurde gesplittet / neu Hard- und Software getrennt
3158.00	16'300.00		16'300.00	
3199.00	3'000.00	10'500.00	-7'500.00	Änderung Erscheinungsbild Kath. Pfarrei WE im Budget 2018 enthalten
3199.01	6'000.00		6'000.00	Zusatzkosten Finanzverwaltung / 2018 auf Kto 3130.07

3501**Gottesdienst**

Zur geringen Aufwandsteigerung tragen die aufgeteilten AG-Beiträge der Sozialversicherungen und Veränderungen bei den Löhnen bei.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3010.12	69'860.00	100'350.00	-30'490.00	Pastoraljahr - Kantonalkirche bezahlt 40% des Lohnes
3053.00	6'400.00	-2'400.00	8'800.00	Aufteilung auf alle Funktionen
3055.00	6'400.00		6'400.00	do.
3112.00	0.00	1'000.00	-1'000.00	Keine Anschaffungen geplant
3152.11	2'500.00	4'300.00	-1'800.00	HRM1-Konto wurde gesplittet / neu Paramenten u. kirchl. Gewänder und Kultusgegenstände getrennt
3152.12	2'550.00		2'550.00	

3502**Diakonie und Seelsorge**

Der Jugendarbeiter wird neu durch einen Praktikanten unterstützt. Die Jugendarbeit darf jährlich pauschal 15'000 budgetieren - bewilligter Betrag.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3010.22	13'000.00		13'000.00	Neue Praktikumsstelle im Bereich Jugendarbeit
3171.21	22'600.00	28'650.00	-6'050.00	HRM1-Konto wurde gesplittet / neu Pfarreianlässe WE und GO getrennt
3171.22	17'800.00		17'800.00	Mehraufwand: 60 Jahre Pfarrei GO - Jubiläumsfest
3636.23	18'500.00	6'800.00	11'700.00	Bewilligter Betrag von 15'000

3503

Bildung			
Geringer Mehraufwand bei den Löhnen Katechese. Die Firmreise und das Jugendlager werden neu separat geführt.			

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
3053.00	4'900.00	-1'550.00	6'450.00
3055.00	4'900.00		4'900.00
3104.35	6'500.00	20'500.00	-14'000.00
3104.36	7'500.00	15'800.00	-8'300.00
3104.37	1'200.00	9'500.00	-8'300.00
3171.31	12'000.00		12'000.00
3171.32	8'300.00		8'300.00
			Aufteilung auf alle Funktionen
			do.
			Firmreise wird neu separat geführt - Kto 3171.31
			Jugendwallfahrt Medjugorje wird neu separat geführt - Kto 3171.32
			Neues Konto
			Neues Konto

3504

Kultur			
Der grössere Aufwand resultiert aus der Verteilung der AG-Beiträge der Sozialversicherungen.			

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
3053.00	2'100.00	-500.00	2'600.00
3054.00	1'000.00		1'000.00
3055.00	2'100.00		2'100.00
			Aufteilung auf alle Funktionen
			do.
			do.

3506**Liegenschaften**

Nach HRM2 werden die Abschreibungen in dieser Funktion aufgeführt. 2019 sind weniger Investitionen als im laufenden Jahr geplant und diese werden linear abgeschrieben (nach Nutzungsdauer). Die Investitionen bis 31.12.2018 werden weiterhin degressiv abgeschrieben.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3053.00	5'600.00		5'600.00	Aufteilung auf alle Funktionen
3054.00	2'600.00		2'600.00	do.
3055.00	5'600.00		5'600.00	do.
3111.00	5'250.00	2'500.00	2'750.00	Einige geplante Anschaffungen Zentrum HG
3144.61	8'650.00	14'350.00	-5'700.00	Geringere Kosten für Unterhalt erwartet
3144.62	13'950.00	17'700.00	-3'750.00	do.
3144.63	21'600.00	29'200.00	-7'600.00	do.
3300.40	404'100.00	448'000.00	-43'900.00	2019 weniger Investitionen und diese werden neu linear Abschreibungen

9100**Gemeindesteuern**

Der Steuerertrag wird 2019 um 147'050 höher budgetiert als 2018. Die Zahlen werden von den Gemeinden geliefert und eins zu eins übernommen.

9300**Zentralkassenbeitrag / Finanzausgleich**

Der Normaufwandausgleich basiert wie immer auf den Zahlen der in den Gemeinden wohnhaften Katholiken, auf den Abschreibungen und Zinsbelastungen, sowie dem voraussichtlichen Betrag an die Zentralkasse.

9610**Zinsen**

Die Zinsen für die Darlehen und den Terminkredit sind nach wie vor auf einem tiefen Stand.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506	Kirchliche Liegenschaften
5040.01	Machbarkeitsstudie Guldisloo Mit der Machbarkeitsstudie sollen folgende Punkte geklärt werden: · Nutzungen und Raumprogramm · Erschliessung, Anbindung an ÖV · Städtebauliche und baurechtliche Fragen · Entwicklungsaussichten Landwirtschaftsbetrieb · Kostenrahmen
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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen							
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	703'110.00	18'500.00	755'750.00	19'000.00	710'111.63	19'371.15
3501	Gottesdienst	634'790.00	2'750.00	622'500.00	3'500.00	656'455.50	2'810.00
3502	Diakonie und Seelsorge	384'350.00	0.00	329'850.00	0.00	253'999.20	0.00
3503	Bildung	520'656.00	2'950.00	508'150.00	5'000.00	461'023.05	5'029.10
3504	Kultur	232'310.00	0.00	214'500.00	0.00	210'549.84	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'051'000.00	83'800.00	1'104'500.00	86'000.00	1'108'094.38	84'369.85
Soziale Sicherheit							
5330	Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	15'600.00	3'402'750.00	16'000.00	3'256'100.00	27'972.65	3'049'268.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	320'880.00	387'740.00	311'850.00	449'150.00	320'580.00	398'127.00
9610	Zinsen	30'500.00	15'200.00	38'400.00	15'500.00	26'932.45	11'264.55
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	0.00	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		3'893'196.00	3'913'690.00	3'901'500.00	3'834'250.00	3'775'718.70	3'570'239.65
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		20'494.00	0.00		67'250.00		205'479.05
Total		3'913'690.00	3'913'690.00	3'901'500.00	3'901'500.00	3'775'718.70	3'775'718.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung							
Nettoergebnis		3'893'196 20'494	3'913'690	3'901'500	3'834'250 67'250	3'775'718.70	3'570'239.65 205'479.05
3	KIRCHE						
Nettoergebnis		3'526'216	108'000 3'418'216	3'535'250	113'500 3'421'750	3'400'233.60	111'580.10 3'288'653.50
3500	Behörden; Verwaltung, Pfarrei						
Nettoergebnis		703'110	18'500 684'610	755'750	19'000 736'750	710'111.63	19'371.15 690'740.48
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	51'000		51'000		51'000.00	
3000.02	Entschädigungen RPK	2'600		2'600		2'600.00	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	27'100		26'300		33'350.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	2'000		2'000		1'920.00	
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	1'500		700		660.00	
3010.01	Löhne Sekretariat WE	119'970		122'100		124'598.45	
3010.02	Löhne Sekretariat Gossau	68'740		64'400		66'996.20	
3010.03	Dienstaltersgeschenke			1'600		1'600.00	
3010.04	Löhne Hausangestellte			37'000		36'582.65	
3010.09	Unfall-/Krankentaggelder	37'000				-516.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		22'500		20'655.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'300		19'200		19'161.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'900		22'450		22'283.65	
3053.01	Kollektiv-Unfall Schüler/Begleiter	1'300		1'400		1'265.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		23'400		22'448.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000		2'000		353.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		2'715.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500		2'500		1'157.95	
3100.01	Büromaterial/Drucksachen WE	9'000		9'000		7'859.20	
3100.02	Büromaterial/Drucksachen GO	4'500		5'000		4'602.10	
3102.01	Inserate (ohne Stelleninserate)	14'900		14'900		18'668.90	
3102.02	Aufwand Pfarreiposcht	36'000		37'000		33'431.35	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften WE	1'000		800		1'006.80	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften GO	650		700		656.51	
3110.01	Anschaffungen Mobiliar WE	1'000		1'000			
3110.02	Anschaffungen Mobiliar GO	2'000		4'000		872.85	
3110.03	Anschaffungen Mobiliar HG	9'400		5'500		17'428.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000		12'500		8'211.20	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'000					
3130.01	Telefon, Internet, Radio, TV	10'000		16'500		14'854.10	
3130.02	Porto WE	8'500		9'000		7'164.15	
3130.03	Porto GO	3'500		4'000		3'014.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Bank- und Postcheckgebühren	500		200		242.85	
3130.05	Gräberunterhalt	600		600		634.00	
3130.06	Weitere Gebühren	900		2'300		861.70	
3130.07	Rechnungsführung	30'000		40'000		15'000.00	
3130.08	Finanztechnische Prüfung	2'600					
3130.09	Archivbewirtschaftung	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		17'850		22'086.10	
3150.01	Unterhalt Mobiliar SF	6'700		1'750		637.25	
3150.02	Unterhalt Mobiliar SF	9'050		3'100		4'445.60	
3150.03	Unterhalt Mobiliar HG	11'100		9'700		2'973.65	
3150.04	Unterhalt Kopiergeräte	5'000		5'700		3'866.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		24'700		21'253.86	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'300					
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'100		1'100		26.85	
3170.01	Spesen Kirchenpflege	6'500		9'000		5'765.45	
3170.02	Spesen RPK	1'500		3'500		780.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		10'500		10'719.75	
3199.01	Freier Kredit der Kirchenpflege	6'000				300.00	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	72'000		102'700		93'916.50	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	28'000	100				302.55
4240.01	Provision auf Quellensteuerbezug		18'200		18'200		17'520.00
4260.01	Rückerstattung Anteil Pfarrhaushalt		200		500		174.50
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten						1'374.10
4260.04	Weitere Rückerstattungen						
3501	Gottesdienst	634'790	2'750	622'500	3'500	656'455.50	2'810.00
	Nettoergebnis		632'040		619'000		653'645.50
3010.11	Lohn Pfarrer	133'250		115'650		147'912.80	
3010.12	Lohn Vikar	69'860		100'350		98'733.70	
3010.13	Löhne Aushilfen im Verkündigungsdienst	12'000		9'000		4'904.95	
3010.14	Lohn Pastoralassistent, Diakon	210'310		201'200		198'573.05	
3010.15	Löhne Priesterliche Dienste	55'020		55'000		54'305.10	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO	3'600		3'600		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'100		35'300		35'517.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	49'100		49'900		51'895.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400		-2'400		-2'497.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'100		5'100		3'313.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		500			
3101.11	Kirchenschmuck SF	3'100		4'000		2'916.50	
3101.12	Kirchenschmuck GO	3'300		3'300		3'050.30	
3101.13	Kirchenschmuck HG	4'100		3'250		3'417.15	
3101.14	Hostien, Kerzen, Messwein WE	11'400		11'400		14'148.30	
3101.15	Hostien, Kerzen, Messwein GO	3'200		3'200		2'343.75	
3101.16	Erinnerungsgaben WE	1'000		2'500		2'424.05	
3101.17	Erinnerungsgaben GO	750		1'000		834.40	
3112.11	Anschaffung von Paramenten und kirchlichen Gewändern			1'000		2'352.15	
3152.11	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern WE	2'500		4'300		13'185.90	
3152.12	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern GO	800		600		108.90	
3152.13	Unterhalt Erstkommunionkleider WE	1'650		1'600		2'421.00	
3152.14	Unterhalt Erstkommunionkleider GO	600		650		544.30	
3159.11	Unterhalt von Kultusgegenständen WE	2'550					
3170.00	Spesen und Reisekosten	12'500		12'500		12'449.40	
4240.11	Vermietung von Erstkommunionkleidern WE		1'650		2'400		1'710.00
4240.12	Vermietung von Erstkommunionkleidern GO		600		600		600.00
4390.00	Übriger Ertrag		500		500		500.00
3502	Diakonie und Seelsorge	384'350	384'350	329'850	329'850	253'999.20	253'999.20
	Nettoergebnis						
3010.21	Lohn Jugendarbeiter	71'090		68'050		22'683.80	
3010.22	Löhne Praktikanten und Aushilfen	13'000					
3010.23	Lohn Sozialarbeiter	85'310		85'300		84'332.30	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO	3'600		1'800		3'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100		11'450		7'982.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'600		15'700		11'815.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		-750		-535.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200					
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'600		1'600		546.25	
3091.00	Personalwerbung					350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'500		903.25	
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'900		1'600		883.25	
3171.21	Pfarranlässe WE	22'600		28'650		11'706.50	
3171.22	Pfarranlässe GO	17'800					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250		500		250.00	
3636.21	Beitrag an Pfarreirat WE	25'000		25'000		25'700.00	
3636.22	Beitrag an Pfarreirat GO	12'300		12'250		14'800.00	
3636.23	Beitrag an Jugendarbeit	18'500		6'800		768.00	
3636.24	Beitrag an Ministranten WE	6'000		6'000		6'000.00	
3636.25	Beitrag an Ministranten GO	2'800		2'400		1'755.55	
3636.26	Beitrag an Jubla GO	3'500		6'500		3'500.00	
3636.27	Beitrag an Sozialarbeit	12'000		10'000		9'500.00	
3636.28	Beitrag an MCLI, Pfarreiaktivitäten	8'000		8'000		10'000.00	
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	25'100		22'600		20'607.15	
3638.00	Beiträge an verschiedene Institutionen Ausland	18'000		12'500		15'500.00	
3503	Bildung	520'656	2'950	508'150	5'000	461'023.05	5'029.10
	Nettoergebnis		517'706		503'150		455'993.95
3010.31	Löhne Katechetin und Aushilfen	336'876		322'250		313'738.35	
3010.32	Löhne HGU	48'230		52'500		53'317.25	
3010.33	Dienstaltersgeschenke					6'250.00	
3010.34	HGU Jahresbeitrag			1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'500		24'700		24'753.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'100		32'400		29'943.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'900		-1'550		-1'438.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900					
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'650		4'000		2'157.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		800			
3104.31	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel WE	4'000		6'000		3'401.30	
3104.32	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel GO	2'650		2'650		1'114.15	
3104.33	HGU Unterricht	6'700		7'850		5'941.20	
3104.34	Kath. Oberstufenunterricht KathU	3'500		3'500		2'035.40	
3104.35	Firmkatechese WE	6'500		20'500		6'500.00	
3104.36	Firmweg GO	7'500		15'800		4'791.49	
3104.37	Firmweg I	1'200		9'500		6'041.90	
3170.00	Spesen und Reisekosten	3'050		2'500		1'197.30	
3171.31	Firmreise	12'000					
3171.32	Jugendwallfahrt Medjugorje	8'300					
3171.33	Sonderprojekte Mittelstufe WE	1'000		1'000		893.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.34	Weekend- und Projekttag GO		-1'050	1'150		386.00	
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	1'600		1'600			
4632.00	Beiträge von Kirchgemeinden und Zweckverbänden		4'000		5'000		5'029.10
3504	Kultur	232'310		214'500		210'549.84	
	Nettoergebnis		232'310		214'500		210'549.84
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	105'300		105'300		106'380.00	
3010.42	Löhne Chorleiter und Aushilfen	55'160		51'400		50'778.65	
3010.43	Dienstaltersgeschenke	8'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500		10'850		10'587.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'300		5'150		4'971.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		-500		-507.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	500		700			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3130.41	Kirchenmusiker und Gastchöre	8'000		7'750		7'840.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	800		800		900.00	
3636.41	Beiträge an Cäcilienchor WE	18'400		17'500		20'400.00	
3636.42	Beiträge an Cäcilienchor GO	14'650		15'350		9'200.00	
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'051'000	83'800	1'104'500	86'000	1'108'094.38	84'369.85
	Nettoergebnis		967'200		1'018'500		1'023'724.53
3010.61	Löhne Sakristane/Hauswarte	325'030		325'900		329'520.35	
3010.62	Löhne Aushilfen Sakristane/Hauswarte	77'720		74'500		84'785.80	
3010.63	Dienstaltersgeschenke	700		10'250		8'400.00	
3010.69	Unfall-/Krankentaggelder					-6'492.20	
3040.00	zusätzliche Familienzulagen gemäss AO	3'600		9'000		8'590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'200		30'500		31'036.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'300		28'650		30'693.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'600		-1'800		-1'631.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600					
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'700		1'250		2'656.00	
3101.61	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SF	4'500		4'000		3'480.20	
3101.62	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GO	5'800		5'800		4'753.50	
3101.63	Betriebs- und Verbrauchsmaterial HG	7'000		7'000		5'530.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	5'250		2'500		2'581.00	
3120.61	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht SF	24'000		24'000		24'546.65	
3120.62	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht GO	17'000		16'000		16'725.40	
3120.63	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehrlicht HG	40'700		40'000		38'567.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		7'200		7'028.50	
3144.61	Unterhalt Liegenschaften SF	8'650		14'350		4'333.80	
3144.62	Unterhalt Liegenschaften GO	13'950		17'700		25'836.00	
3144.63	Unterhalt Liegenschaften HG	21'600		29'200		35'358.20	
3160.61	Baurechtszins Stiftung GO	7'300		7'300		7'300.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	3'000		3'200		3'638.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	404'100		448'000		440'856.60	
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		17'600.00
4472.61	Ertrag Pfarrsaal Guldisloo				200		1'735.00
4472.62	Ertrag Pfarreizentrum Gossau		2'000		2'000		18'796.10
4472.63	Ertrag Pfarreizentrum Heilig Geist		16'000		16'500		7'118.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		7'500		9'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	366'980	3'805'690	366'250	3'720'750	375'485.10	3'458'659.55
	Nettoergebnis	3'438'710		3'354'500		3'083'174.45	
9100	Allgemeine Kirchgemeindesteuern	15'600	3'402'750	16'000	3'256'100	27'972.65	3'049'268.00
	Nettoergebnis	3'387'150		3'240'100		3'021'295.35	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	15'600		16'000		27'972.65	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'255'000		2'826'600		2'777'304.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		221'300		346'000		103'833.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		7'900		12'000		11'464.90
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		49'800		112'800		159'148.55
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-43'900		-107'500		-90'250.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		236'900				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		21'200				
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'600				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		8'700				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-12'700				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		82'000				
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		388'100		66'200		87'766.10
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		80'100				
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'500				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		76'700				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-44'800				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		53'350				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		14'650				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		8'350				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'000				
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	320'880	387'740	311'850	449'150	320'580.00	398'127.00
	Nettoergebnis	66'860		137'300		77'547.00	
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	320'880		311'850		320'580.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		387'740		449'150		398'127.00
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	30'500	15'200	38'400	15'500	26'932.45	11'264.55
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		15'300		22'900		15'667.90
3499.10	Vergütungsinsen auf Steuern natürliche Personen	19'200		27'000		18'447.60	
3499.11	Vergütungsinsen auf Steuern juristische Personen	7'700		11'400		8'484.85	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	3'600	15'200		15'500		11'264.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung Nettoergebnis		125'000	125'000	549'000	549'000	92'856.60	92'856.60
3	KIRCHE Nettoergebnis	125'000	125'000	549'000	549'000	92'856.60	92'856.60
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	125'000	125'000	549'000	549'000	92'856.60	92'856.60
5040.01	Machbarkeitsstudie Guldisloo	30'000					
5040.02	Hochbauten Gossau	95'000				20'971.45	
5040.03	Pfarreizentrum HG			520'000		71'885.15	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300.40	404'100.00	448'000.00	440'856.60
Total			404'100.00	448'000.00	440'856.60
Abschreibungen Verwaltungsvermögen					
Wertberichtigungen Darlehen		33xx	404'100.00	448'000.00	440'856.60
Wertberichtigungen Beteiligungen		364x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		365x	0.00	0.00	0.00
		366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			404'100.00	448'000.00	440'856.60

Anhang

Finanzkennzahlen				
	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	9'551	9'551	9'551	
Steuerfuss	14%	14%	14%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	355	339	316	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	340%	69%	253%	> 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 2019

Investitionsplanung 2019 - 2022									
Zusammenfassung				Budget 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	Planjahr 2022	spätere Jahre	Total
Investitionen Verwaltungsvermögen									
davon bewilligt	1	549'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549'000.00
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf	2	0.00		125'000.00	250'000.00	95'000.00	3'040'000.00	0.00	3'510'000.00
davon Wunschbedarf	3	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen		549'000.00		125'000.00	250'000.00	95'000.00	3'040'000.00	0.00	4'059'000.00
Investitionsprojekte									
Guldisloo									
Machbarkeitsstudie	2			30'000.00					30'000.00
Terrasse, Fassade streichen	2				30'000.00				30'000.00
Diverses	2						30'000.00		30'000.00
Gossau		29'000.00							
KV Teilsanierung, Photovoltaik-Anlage, Höranlage Kirche	2			95'000.00					95'000.00
Teilsanierung Kirche / Zentrum	2				220'000.00				220'000.00
Diverses	2						10'000.00		10'000.00
Heilig Geist		520'000.00							
Machbarkeitsstudie	2								25'000.00
Projekt, KV Sanierung Kirche	2								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
Total		549'000.00		125'000.00	250'000.00	95'000.00	3'040'000.00	0.00	4'059'000.00

Bemerkungen:
* = Projekt mit Vorfinanzierung gemäss § 12 FKG.

Priorität der Investitionen:
1 = Bewilligt
2 = Nachhol-/Entwicklungsbedarf
3 = Wunschbedarf