

Römisch-katholische Kirchgemeinde 8302 Kloten

Budget 2019

Ablieferung an Kirchenpflege	03.09.2018
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	25.09.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26.09.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.10.2018
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	26.11.2018
Veröffentlichung	06.12.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5,6,7
Budget	8
3 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13,14
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16-18
9 Erfolgsrechnung	19-27
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	28
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	29
Anhang zum Budget	30
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	31
13 Finanzkennzahlen	32

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Rosenweg 7
8302 Kloten

Vorsteher Ressort Finanzen	Andrea Náduvary
Bereichsleiterin Finanzen	Andrea Náduvary
Telefon	043 411 51 00
E-Mail	Andrea.Nadudvary@kathkirchekloten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche finanzielle Entwicklung

Die Konjunktur in der Schweiz verlief 2018 ausserordentlich erfreulich. Das Wachstum des Bruttoinlandprodukts dürfte über 2.5% betragen. Auch die Aussichten auf ein weiteres Wachstum für 2019 bleiben intakt. Entsprechend positiv sind die uns insbesondere von der Stadt Kloten gemeldeten voraussichtlichen Steuereingänge für 2018 und das Steuerbudget 2019. In Bassersdorf und Nürensdorf zeigen sowohl die Erwartungen für 2018 wie auch die Budgets 2019 wenig Veränderungen gegenüber den Vorjahren.

Die Kirchgemeinde Kloten kann für 2018 mit mehr Steuereinnahmen rechnen als budgetiert. Allerdings sind 2018 auch die Personalausgaben und insbesondere die Abgaben an den Synodalrat (Kantonalbeitrag und Finanzausgleich) höher als im Budget vorgesehen. Für 2019 kann die Kirchgemeinde ein Budget mit einem Überschuss von Fr. 552'430 vorweisen und die gute Performance der letzten Jahre fortsetzen. Eine grosse Unsicherheit ergibt sich aufgrund des hohen Steueranteils der jurist. Personen in der Stadt Kloten vor allem dann, wenn die Steuervorlage 17 in Kraft treten sollte.

Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die grössten Abweichungen zwischen Budget 2019 und Budget 2018 sind bei den Abschreibungen des Verwaltungsvermögens, beim Fiskalertrag und beim Personalaufwand zu verzeichnen. Die tieferen Abschreibungen sind einerseits auf das tiefere Ausgangsniveau des Verwaltungsvermögens zu Jahresbeginn, andererseits auf das gemäss HRM2 nicht mehr zulässige Einstellen von zusätzlichen Abschreibungen (2018: Fr. 500'000) zurückzuführen. Der höhere Fiskalertrag ergibt sich vor allem durch die gegenüber 2018 budgetierten Steuermehreinnahmen aus der Stadt Kloten. Beim Vergleich des Personalaufwands muss beachtet werden, dass der Aufwand für 2018 aus verschiedenen Gründen unterschätzt worden ist. Zusätzlich fallen 2019 die selektiven Stufenerhöhungen, für die Durchführung eines EDV-Projekts vorgesehene temporäre Überstunden sowie Prämienenerhöhungen bei den Personenversicherungen und Änderungen beim entsprechenden Arbeitnehmerabzug ins Gewicht.

Steuerertrag und Steuerfuss

Die hervorragende Ausgangslage der Kirchgemeinde Kloten mit einem Eigenkapital von über 12 Mio Fr. per 1.1.2018 sowie die Aussichten auf höhere Steuereinnahmen auch für 2019 hat die Kirchenpflege bewogen, dem Souverän für das Budget 2019 nach 2017 eine weitere Steuerfuss-Senkung auf neu 9% zu beantragen. Ohne diese Steuersenkung würde der Ertragsüberschuss rund 1 Mio Fr. betragen. Allerdings kann mittelfristig eine Steuererhöhung nicht ausgeschlossen werden, vor allem dann, wenn die negativen Auswirkungen der voraussichtlich wohl eingeführten Steuervorlage 17 mit steuerlichen Einbussen auf die Kirchgemeinde durchschlagen und/oder grössere Investitionsvorhaben zur Ausführung kommen.

Investitionen

Nach dem 2018 abgeschlossenen Umbau der Kapelle in Bassersdorf (Budget Fr. 170'000) ist für 2019 der Einbau einer Kühlungsanlage im Zentrumssaal Kloten mit einem Finanzbedarf von Fr. 105'000 vorgesehen. In den weiteren Jahren bis 2022 bewegt sich das Investitionsvolumen gemäss Investitionsplan in der Grössenordnung von Fr. 150'000 bis Fr. 225'000 pro Jahr.

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'807'510
	Gesamtertrag	CHF	6'359'940
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	552'430
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	60'033'333
Steuerfuss			9%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2019 der Kirchgemeinde Kloten zu genehmigen und den Steuerfuss auf 9 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8302 Kloten 02.10.2018
Kirchenpflege Kloten

Präsidentin
Susanne Rotondo

Finanzvorsteherin
Andrea Nádudvary

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Kirchgemeinde Kloten in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25.09 2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'807'510
	Gesamtertrag	CHF	6'359'940
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	552'430
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	60'033'333	
Steuerfuss			9%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Kloten 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 Kloten entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 9% (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8302 Kloten 02.10.2018
Rechnungsprüfungskommission Kloten

Präsident
Hans-Peter Boschung

Aktuarin
Judith Roos

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Kirchgemeinde Kloten am 26.11.2018 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'807'510
	Gesamtertrag	CHF	6'359'940
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	552'430
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	105'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	60'033'333
Steuerfuss			9%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Kloten für das Jahr 2019 wird auf 9 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8302 Kloten 26.11.2018

Namens der Kirchgemeindeversammlung Kloten

Präsidentin
Susanne Rotondo

Aktuarin
Patricia Rösch

Budget

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		5'807'510	6'241'850
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		956'940	789'340
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-4'850'570	-5'452'510
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	60'033'333	52'500'000	
Steuerfuss	9%	10%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'687'000	1'940'000	
* 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	177'000	0	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'327'000	3'310'000	
* 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	212'000	0	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'403'000	5'250'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		5'403'000	5'250'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	552'430	-202'510

* Anteil Steuern nur für Budget 2019 ermittelbar

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 (-)	552'430	-202'510
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss per 1.1.2018	12'837'811.11	10'846'915.07
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-2'567'562.22	-2'169'383.01

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

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2019	Budget 2018
+ Ertragsüberschuss	552'430	0
- Aufwandüberschuss	0	202'510
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	351'250	942'000
- 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	903'680	739'490
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	105'000	170'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	798'680	569'490
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	861%	435%

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	2'551'030	2'430'310	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	902'480	854'590	0
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	351'250	942'000	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
36	Transferaufwand	1'978'750	1'996'450	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
	Total Betrieblicher Aufwand	5'783'510	6'223'350	0
40	Fiskalertrag	6'089'000	5'743'500	0
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0
42	Entgelte	12'140	12'690	0
43	Verschiedene Erträge	1'300	1'000	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
46	Transferertrag	1'500	1'500	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0
	Total Betrieblicher Ertrag	6'103'940	5'758'690	0
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	320'430	-464'660	0
34	Finanzaufwand	24'000	18'500	0
44	Finanzertrag	256'000	280'650	0
	Ergebnis aus Finanzierung	232'000	262'150	0
	Operatives Ergebnis	552'430	-202'510	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	552'430	-202'510	0
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0
	Total Aufwand	5'807'510	6'241'850	0
	Total Ertrag	6'359'940	6'039'340	0

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	105'000	170'000	0
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionsausgaben		105'000	170'000	0
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		0	0	0
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		105'000	170'000	0
Total Investitionseinnahmen		0	0	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-105'000	-170'000	0

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0
Total Ausgaben		0	0	0
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege vom 25.09.2018 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründung der einzelnen Position des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt erfolgt auf Basis der gestuften Erfolgsrechnung, grundsätzlich ab einem Betrag von CHF 5'000

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Haupt-Begründungen für die Differenzen	
30	Personalaufwand	2'551'030	2'430'310	120'720	1) selektive Stufenerhöhungen per 1.1.2019 2) budgetierte Zusatzstd. 3) Dienstalters(DA)-Geschenke im Vergeich zu 2018 4) Senkung des Arbeitnehmer-Abzugs für KKT/NBU(0.5%) per 1.1.2019 5) Erhöhung NBU-Prämiensätze (0.989% --> 1.145%) per 1.1.2019 6) nicht budgetierte Mehrausgaben 2018 a) nicht budgetierte Überstunden b) Kosten infolge Freistellung Mitarbeiter 5 1/2 Mt c) Stufen- und BG-Erhöhung während des Jahres d) Überlappungen Personalwechsel/Höhere Einstufungen Kloten e) nicht budgetiertes DA-Geschenk	15'000 10'000 7'500 9'000 2'500 25'000 21'000 11'500 17'000 2'500
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	902'480	854'590	47'890	Mehraufwand im EDV-Bereich (Einf. Windows 10 und Sedex)	40'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	351'250	942'000	-590'750	tiefere Verw.vermögen per 1.1.2019 keine zusätzlichen Abschreibungen gemäss HRM2 (2018: 500'000 Fr.)	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0		
36	Transferaufwand	1'978'750	1'996'450	-17'700	Finanzkraftabschöpfung geringer als 2018 Höhere Steuerbezugskosten	10'000 7'200
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0		
	Total Betrieblicher Aufwand	5'783'510	6'223'350	-439'840		

Erfolgsrechnung

40	Fiskalertrag	6'089'000	5'743'500	345'500	mehr Steuereinnahmen trotz Steuerfuss-Senkung von 1%-Punkt	345'500
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0		
42	Entgelte	12'140	12'690	-550		
43	Verschiedene Erträge	1'300	1'000	300		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzungen	0	0	0		
Konto	Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Haupt-Begründungen für die Differenzen	
46	Transferertrag	1'500	1'500	0		
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0		
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>6'103'940</i>	<i>5'758'690</i>	<i>345'250</i>		
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>320'430</i>	<i>-464'660</i>	<i>785'090</i>		
34	Finanzaufwand	24'000	18'500	5'500	höhere Vergütungszinsen auf Steuern	5'500
44	Finanzertrag	256'000	280'650	-24'650	geringere Zinsen , insb. auf Steuerforderungen geringere Mietzinserträge	21'500 3'150
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>232'000</i>	<i>262'150</i>	<i>-30'150</i>		
Operatives Ergebnis		552'430	-202'510	754'940		
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0		
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0		
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		552'430	-202'510	754'940		
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0		
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0		
	Total Aufwand	5'807'510	6'241'850	-434'340		
	Total Ertrag	6'359'940	6'039'340	320'600		

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

		Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
5040.41	Kühlungsanlage Zentrumssaal Kloten	105'000	0	105'000	Realisation für 2019 geplant
5040.71	Kapellenumbau Bassersdorf		170'000	-170'000	Realisation wird 2018 abgeschlossen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	1'251'680	9'640	1'165'990	9'690		
3501 Gottesdienst	530'700	3'300	504'050	3'500		
3502 Diakonie und Seelsorge	896'840	500	875'750	500		
3503 Bildung	556'510	0	520'660	0		
3504 Kultur	238'330	0	228'600	0		
3506 Kirchliche Liegenschaften	991'450	228'000	1'594'800	231'150		
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0	0	0	0		
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	28'000	6'089'000	28'000	5'743'500		
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0	0	0	0		
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'290'000	0	1'300'000	0		
9610 Zinsen	24'000	28'000	24'000	49'500		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0		
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0	0	0	0		
9690 Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0		
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	1'500	0	1'500		
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0		
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	0	0		
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0		
Total Aufwand / Ertrag	5'807'510	6'359'940	6'241'850	6'039'340	0	0
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	552'430			202'510	0	0
Total	6'359'940	6'359'940	6'241'850	6'241'850	0	0

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	4'465'510	241'440	4'889'850	244'840		
	Nettoergebnis		0	0			
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	1'251'680	9'640	1'165'990	9'690		
	Nettoergebnis		1'242'040		1'156'300		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	124'500		119'700			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	282'400		269'300			
3010.02	Löhne Hausangestellte	93'500		97'100			
3010.03	Löhne EDV	71'700		71'700			
3010.04	Dienstaltersgeschenke	12'250		0			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'450		29'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'000		41'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600		2'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300		5'700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300		1'450			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200		6'200			
3091.00	Personalwerbung	2'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'000		29'500			
3100.00	Büromaterial	23'000		24'800			
3102.02	Inserate	22'800		22'500			
3102.03	Mitteilungsblatt	16'500		15'000			
3102.10	Briefpapier, Couverts, Drucksachen, Publikationen; Buchbinderarbeiten	9'400		7'400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		1'200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'580		12'200			
3113.00	Anschaffung Hardware	14'500		14'700			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	5'000		4'600			
3130.02	Porti	27'000		29'000			
3130.03	Kabelnetz-, Radio- & TV-Gebühren	4'300		4'300			
3130.04	Post- & Bankspesen	2'800		2'500			
3130.05	Mitgliederbeiträge	1'300		300			
3130.06	Adressierungen, Adresskarteien	5'000		5'000			
3130.07	EDV-Dienstleistungen Dritter	111'600		71'440			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Telefon, Internetgebühren (Tel.anbieter)	11'500		11'300			
3134.31	Sachversicherungsprämien	12'700		14'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		11'300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware);	2'000		0			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software);	6'400		4'300			
3159.21	Unterhalt übr. Anlagen (zB.Pfarreibus); B'dorf	5'000		4'000			
3170.01	Spesenvergütungen	2'800		2'600			
3170.02	Repräsentationskosten	4'200		4'200			
3192.00	Abgeltung von Rechten (Suisa, Billag)	2'200		2'200			
3199.32	Freier Kredit der Kirchenpflege	15'000		15'000			
3611.10	Steuerbezugskosten Quellensteuer	10'000		6'000			
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	75'000		73'000			
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	128'200		127'000			
4240.31	Bezugsprovision Quellensteuern		50		50		
4250.21	Erträge aus Pfarreibus-Vermietungen, B'dorf		5'000		5'000		
4260.02	Rückerstattungen Porto, Fotokopien, Telefonkosten		450		500		
4260.12	Rückerstattungen der MCLI für EDV-Dienstleistungen		2'340		2'340		
4260.13	Rückerstattungen der MCLI für Tel.-Dienstleistungen		1'800		1'800		
3501	Gottesdienst	530'700	3'300	504'050	3'500		
	Nettoergebnis		527'400		500'550		
3010.01	Löhne Pfarrer, Vikar, Pastoralassist. und Diakon mit Gemeindeleit.funktion, Pfarreiadmin	349'900		334'300			
3010.02	Aushilfen im Verkündigungsdienst	29'200		29'200			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700		22'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'600		41'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'650		2'250			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'650		4'300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		1'350			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300		5'000			
3101.01	Kirchenschmuck	14'000		14'000			
3101.02	Hostien, Messwein, Kerzen	8'000		9'000			
3101.03	Erinnerungsabgaben	8'000		7'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Gottesdienst (o. Musik)	14'000		10'500			
3112.01	Anschaffung von Paramenten, kirchlichen Gewändern	5'000		1'000			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	7'000		2'800			
3152.01	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewändern	2'700		3'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Kultgegenstände)	0		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500		9'450			
4240.01	Vermietung von Erstkommunikionskleidern		2'000		2'500		
4390.01	Kerzenverkauf		1'300		1'000		
3502	Diakonie und Seelsorge	896'840	500	875'750	500		
	Nettoergebnis		896'340		875'250		
3010.01	Besoldung Jugendarbeiter	200'400		188'200			
3010.12	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben; Kloten	85'600		84'700			
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben; B'dorf	95'600		95'600			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'240		2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'150		23'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'900		33'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		2'400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'850		1'350			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		2'800			
3091.00	Personalwerbung	500		0			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		2'500			
3171.01	Allgemeine Pfarreianlässe	20'000		17'500			
3199.11	Spendgut, Kloten	10'000		10'000			
3199.21	Spendgut, B'dorf	8'000		8'000			
3636.11	Beiträge an Vereine und Gruppen (inkl. Pfarreirat); Kloten	6'000		13'000			
3636.21	Beiträge an Vereine und Gruppen (inkl. Pfarreirat); B'dorf	29'850		24'550			
3636.31	Beiträge an Institutionen im Inland (Inlandhilfe)	10'000		5'000			
3636.32	Beitrag an "Gleis 5"	80'000		80'000			
3636.33	Betrag an "Raum der Stille"	5'000		5'000			
3636.34	Beitrag an Asylantenprojekte	25'000		35'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.11	Beiträge an Jugendarbeit; Kloten	32'500		29'500			
3637.12	Beiträge an Seniorenarbeit; Kloten	22'100		24'600			
3637.13	Beiträge an Freiwilligenarbeit; Kloten	4'000		2'000			
3637.14	Beiträge an Firmweg, 18+; Kloten	15'000		15'000			
3637.21	Beiträge an Jugendarbeit; B'dorf	27'000		35'400			
3637.22	Beiträge an Seniorenarbeit; B'dorf	20'500		13'700			
3637.23	Beiträge an Freiwilligenarbeit; B'dorf	8'700		5'200			
3637.24	Beiträge an Firmweg, 18+; B'dorf	5'000		5'000			
3637.31	Haftpflichtversicherung für Jugendliche	2'050		2'050			
3638.31	Beiträge an das Ausland	100'000		100'000			
4250.02	Erträge aus Pfarreianlässen		500		500		
3503	Bildung	556'510		520'660			
	Nettoergebnis		556'510		520'660		
3010.11	Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten; Kloten	213'600		202'200			
3010.12	Besoldung HGU; Kloten	9'500		9'500			
3010.21	Besoldung Katecheten inkl. Praktikanten; B'dorf	145'700		133'800			
3010.22	Besoldung HGU; B'dorf	11'000		8'000			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'060		1'960			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'750		21'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'550		29'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'450		2'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400		4'200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'950		1'250			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'300		8'300			
3091.00	Personalwerbung	500					
3104.00	Lehrmittel, Untimaterial	32'000		29'700			
3104.02	Bücher, Schriften	3'000		3'500			
3104.13	Ökum. Kinderwoche Mini & Maxi Kloten	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'900		3'500			
3631.31	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	2'000		2'000			
3636.11	Beiträge an Erwachsenenbildung (inkl. Pfarreireise); Kloten	23'000		35'000			
3636.21	Beiträge an Erwachsenenbildung (inkl. Pfarreireise); B'dorf	11'400		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.22	Beiträge an Bibliotheken B'dorf/N'dorf	1'450		1'450			
3636.31	Beiträge Paulusakademie	1'000		1'000			
3636.32	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	10'000		12'000			
3504	Kultur	238'330		228'600			
	Nettoergebnis		238'330		228'600		
3010.01	Löhne Organisten und Aushilfen	115'300		110'550			
3010.02	Löhne Chorleiter und Aushilfen	24'600		24'250			
3010.03	Dienstaltersgeschenke	2'050					
3010.04	Musikergagen (mit AHV)	5'800		2'000			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	830		600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'250		8'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'300		12'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		850			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		450			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		600			
3103.01	Musikmaterial	1'000		300			
3130.01	Kirchenmusiker, Gagen Musiker und Organisten (o.AHV)	29'500		31'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3636.11	Beiträge an den Kirchenchor; Kloten	7'000		7'000			
3636.21	Beiträge an den Kirchenchor, Kantorei; B'dorf	27'000		27'000			
3506	Kirchliche Liegenschaften	991'450	228'000	1'594'800	231'150		
	Nettoergebnis		763'450		1'363'650		
3010.01	Besoldung Sakristan und Aushilfen	39'650		39'650			
3010.02	Besoldung Hauswart und Aushilfen	195'300		192'100			
3010.04	Dienstaltersgeschenke			7'600			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	9'000		10'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'250		13'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'400		19'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'450			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550		2'600		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'350		800		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600		1'600		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'500		10'500		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	59'300		51'600		
3120.01	Wasser und Abwasser	14'000		17'000		
3120.02	Energie, Strom	23'000		30'000		
3120.03	Heizmaterial	55'000		54'900		
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	6'000		7'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'000		
3130.11	Wartungsverträge (zB. Glockenläutanlage); Kloten	4'000		1'500		
3130.12	Mitglieder- & Verbandsbeiträge (zB. HEV, Sakristanenvereinigung); Kloten	500		200		
3130.21	Wartungsverträge (zB. Schindler); B'dorf	8'600		4'000		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		5'000		
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		10'000		
3144.11	Unterhalt Hochbauten, Gebäude; Kloten	32'500		65'300		
3144.12	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten, Kloten	15'000		10'500		
3144.13	Unterhalt Spitzweg 12; Kloten	5'000		5'500		
3144.21	Unterhalt Hochbauten, Gebäude; B'dorf	17'500		14'500		
3144.22	Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten; B'dorf	2'000		2'000		
3144.23	Unterhalt altes Pfarrhaus; B'dorf	25'000		25'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		
3160.11	Baurechtszinsen; Kloten	32'000		32'000		
3160.12	Miete Abdankungshalle; Kloten			500		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		3'000		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	351'250		942'000		
4470.11	Mietzinsen von Wohnungen/Garagen Rosenweg; Kloten		139'000		139'000	
4470.12	Mietzinsen von Wohnungen/Garagen Spitzweg 12; Kloten		14'400		16'800	
4470.21	Mietzinsen von Wohnungen Zentrum; B'dorf		3'600		4'350	
4470.22	Mietzinsen altes Pfarrhaus; B'dorf		60'000		60'000	
4472.11	Mietzinserträge von Räumen; Kloten		5'000		5'000	
4472.21	Mietzinserträge von Räumen; B'dorf		6'000		6'000	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'342'000	6'118'500	1'352'000	5'794'500		
	Nettoergebnis	4'776'500		4'442'500			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	28'000	6'089'000	28'000	5'743'500		
	Nettoergebnis	6'061'000		5'715'500			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	18'000		18'300			
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	10'000		9'700			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'687'000		1'940'000		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		120'500		145'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		21'000		19'000		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		122'100		116'000		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-46'000		-71'000		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		177'000				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		19'000				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		24'600				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'000				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		186'000		99'000		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'327'000		3'310'000		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		228'500		240'000		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				2'500		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		168'800		153'000		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-161'000		-210'000		
4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		212'000				
4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		13'000				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		11'500				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-7'000				
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	1'290'000		1'300'000			
	Nettoergebnis		1'290'000		1'300'000		
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	240'000		250'000			
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	1'050'000		1'050'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	24'000	28'000	24'000	49'500		
	Nettoergebnis	4'000		25'500			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen			4'500			
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen			1'000			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	18'000		13'500			
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	6'000		5'000			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0		500		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		11'000		24'500		
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		8'000		15'500		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		9'000		9'000		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		
	Nettoergebnis	1'500		1'500			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		
	Total Aufwand	5'807'510		6'241'850			
	Total Ertrag		6'359'940		6'039'340		
	Aufwandüberschuss				202'510		
	Ertragsüberschuss	552'430					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	105'000	0	170'000	0	0	0
	Nettoergebnis		0		170'000		0
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	105'000	0	170'000	0	0	0
	Nettoergebnis		0		170'000		0
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0					
5200.00	Ersatz Office-Software	0					
3506	Kirchliche Liegenschaften	105'000	0	170'000	0	0	0
	Nettoergebnis		105'000		170'000		0
5000.10	Pfarrzentrum, Kauf Grundstück	0		0		0	
5040.00	Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0		0		0	
5040.41	* IP: Kühlungsanlage Zentrumssaal Kloten (2019)	105'000		0		0	
5040.71	IP: Kapellenumbau Bassesdorf (2018)	0		170'000		0	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0		0		0
...							
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	Nettoergebnis		0		0		0
9999	Abschluss	0	105'000	0	170'000	0	0
	Nettoergebnis		105'000		170'000		0
5900	Passivierung Einnahmen	0		0		0	
6900	Aktivierung Ausgaben		105'000		170'000		0

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
	Nettoergebnis		0		0		0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0	0
	Nettoergebnis		0		0		0
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0		0		0	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0		0		0	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0		0		0	
...							
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0		0		0
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0		0		0
...							
9999	Abschluss	0	0	0	0	0	0
	Nettoergebnis		0		0		0
7990	Abgang Sachanlagen FV	0		0		0	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0		0		0

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
3506	Kirchliche Liegenschaften	1404	351'250	942'000	0
Total			351'250	942'000	0
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	351'250	942'000	0
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			351'250	942'000	0

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	9'850	9'850	0	
Steuerfuss	9%	10%	0%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	6'591	5'865	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	861%	435%	0%	> 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