

## Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	23.09.2021
Abnahmeabschluss Kirchenpflege	27.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11.10.2021
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	12.11.2021
Abnahmeabschluss Kirchgemeindeversammlung	22.11.2021
Weiterleitung an die Bezirkskirchenpflege	01.12.2021

## Inhaltsverzeichnis

<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>		
Antrag und Beschluss der Kirchenpflege		
Abschied RPK		
Abschied Kirchgemeindeversammlung		
<b>Budget</b>		<b>Seite</b>
Steuerertrag und Steuerfuss	1	
Ergebnisse	2	
Gestüfter Erfolgsausweis	3	
Finanzierung	4	
Erfolgsrechnung	5-13	
Investitionsrechnung VV, FV	14-15	
<b>Anhang zum Budget</b>		
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	16	
14 Personalspiegel	17	
15 Haushaltsgleichgewicht	18	

**Kontakt**  
 André Heger, Buchhaltung  
 Kirchgasse 30  
 8302 Kloten

Heinrich Brändli, Kirchenpfleger Ressort Finanzen

## Bericht der Kirchenpflege

### Ausgangslage

Das Budget sowie der Steuerfuss muss durch die Kirchenpflege zuhänden der Rechnungsprüfungskommission sowie der Kirchgemeindeversammlung genehmigt werden.

### Steuerfuss

Der Steuerfuss verbleibt unverändert bei 10%.

### Budget 2022

Die Auswirkungen von Covid-19 auf die Steuereinnahmen waren in der Kirchgemeinde Kloten fatal. Die Einnahmen brachen innert Jahresfrist um fast 50% ein. Die Kirchenpflege musste daher rigorose Sparmassnahmen umsetzen, was sich einerseits auf den Aufwand positiv auswirkte, allerdings aus Auswirkungen auf den Stellenplan hatte.

Mit dem Budget 2022 und allen umgesetzten Massnahmen für ein möglichst ausgeglichenes Budget können die Finanzvorgaben gemäss Beschluss der Kirchenpflege eingehalten werden.

Nach vorsichtiger Schätzung werden die Steuereinnahmen im 2022 eher besser ausfallen als 2020. Da diese Schätzung aber noch mit grosser Vorsicht zu betrachten ist, werden wir die Steuereinnahmen für 2022 nur leicht höher wie die tatsächlichen Einnahmen von 2020 budgetieren.

Das Budget schliesst mit einem Aufwand von CHF 3'067'845.00 und einem Ertrag von CHF 2'846'505.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 221'340.00 ab.

Dieser Aufwandüberschuss ist hauptsächlich den hohen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzuschreiben. Vor Abschreibungen würden wir ein positives Ergebnis von rund CHF 109'000 ausweisen. Auch der Cashflow kann somit positiv gestaltet werden.

Der im Budget ausgewiesene Verlust kann unter Berücksichtigung des hohen Eigenkapitals sowie unter Rücksichtnahme der Bestimmungen des Haushaltgleichgewichts verantwortet werden.

Heiri Brändli, Finanzen

## Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Kloten am 27. September 2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:
- |  |   |                      |
|--|---|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                     | Gesamtaufwand                                 | Fr. 3'067'845        |
|  | Gesamtertrag                                  | Fr. 2'846'505        |
|  | <b>Aufwandüberschuss</b>                      | <b>Fr. 221'340</b>   |
| <b>Investitionsrechnung</b>                | <b>Verwaltungsvermögen</b>                    |                      |
|  | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. 0                |
|  | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. 0                |
|  | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr. 0</b>         |
| <b>Investitionsrechnung</b>                | <b>Finanzvermögen</b>                         |                      |
|  | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. 0                |
|  | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. 0                |
|  | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr. 0</b>         |
| <b>Steuerertrag ref. Mitglieder (100%)</b> |   | <b>Fr. 2'090'000</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                          |   | <b>10%</b>           |
- Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.
- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Kloten zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuertrags festzusetzen.

8302 Kloten, 27. September 2021  
Kirchenpflege

Peter Reinhard  
Kirchenpflegepräsident

Bea Zollinger  
Aktuarin

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Kloten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr. 3'067'845
	Gesamtertrag	Fr. 2'846'505
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr. 221'340</b>

<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 0
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr. 0</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. 0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr. 0</b>

**Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)** Fr. 2'090'0000

**Steuerruss** 10%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

- 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.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Kloten entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerruss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8302 Kloten, 12. November 2021

Rechnungsprüfungskommission:

Präsident Aktuar

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Kloten am 22. November 2021 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand Gesamtertrag	Fr. 3'067'845 Fr. 2'846'505 <b>Fr. 221'340</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 0 Fr. 0 <b>Fr. 0</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen	Fr. 0 Fr. 0 <b>Fr. 0</b>
<b>Steuerertrag ref. Mitglieder (100%)</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr. 2'090'000</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>10%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital belastet.

8302 Kloten, 22. November 2021

Peter Reinhard  
Kirchenpflegepräsident

Bea Zollinger  
Aktuarin

	Budget 2022	Budget 2021
<b>Steuerbedarf</b>		
Gesamtaufwand	3'067'845	4'616'387
Ertrag ohne ordentliche Steuern	756'505	898'200
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>2'311'340</b>	<b>3'718'187</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	20'900'000.00	22'600'000.00
<b>Steuerfuss</b>	<b>10.00%</b>	<b>10.00%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	1'200'000.00	830'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	270'000.00	160'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	450'000.00	1'100'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	170'000.00	170'000.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'090'000.00</b>	<b>2'260'000.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>2'090'000</b>	<b>2'260'000</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-221'340	-1'458'187

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	2'897'140	4'401'807	4'539'958.86
Betrieblicher Ertrag	2'169'600	2'459'300	2'119'526.78
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-727'540</b>	<b>-1'942'507</b>	<b>-2'420'432.08</b>
Finanzaufwand	59'800	104'680	47'232.60
Finanzertrag	566'000	589'000	497'096.46
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>506'200</b>	<b>484'320</b>	<b>449'863.86</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-221'340</b>	<b>-1'458'187</b>	<b>-1'970'568.22</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Investitionsausgaben	0	365'500	866'536.70
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0</b>	<b>-365'500</b>	<b>-866'536.70</b>



Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	1'081'803	1'320'610	1'429'365.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	604'100	717'700	702'904.56
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	331'250	330'450	331'250.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	305		456.30
36 Transferaufwand	852'682	1'993'047	2'057'596.45
37 Durchlaufende Beiträge	27'000	40'000	18'385.60
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>2'897'140</b>	<b>4'401'807</b>	<b>4'539'958.86</b>
40 Fiskalertrag	2'057'500	2'320'000	2'030'510.92
41 Regalien und Konzessionen			
42 Entgelte	80'000	92'900	63'728.96
43 Verschiedene Erträge	4'500	5'000	6'314.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46 Transferertrag	600	1'400	587.15
47 Durchlaufende Beiträge	27'000	40'000	18'385.60
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>2'169'600</b>	<b>2'459'300</b>	<b>2'119'526.78</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-727'540</b>	<b>-1'942'507</b>	<b>-2'420'432.08</b>
34 Finanzaufwand	59'800	104'680	47'232.60
44 Finanzertrag	566'000	589'000	497'096.46
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>506'200</b>	<b>484'320</b>	<b>449'863.86</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-221'340</b>	<b>-1'458'187</b>	<b>-1'970'568.22</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			
48 Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-221'340</b>	<b>-1'458'187</b>	<b>-1'970'568.22</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen (Aufwand)	110'905	109'900	95'200.15
49 Interne Verrechnungen (Ertrag)	110'905	109'900	95'200.15
Total Aufwand	3'067'845	4'616'387	4'682'391.61
Total Ertrag	2'846'505	3'158'200	2'711'823.39

## Finanzierung Budget 2022

	Budget 2022	Budget 2021	Rchnung 2020
+ Ertragsüberschuss			
- Aufwandüberschuss	-221'340.00	-1'458'187.00	-1'970'568.22
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	331'250.00	330'450.00	331'250.00
- Ertrag aus Aufwertungen			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	305.00		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
+ Einlagen in das Eigenkapital			
- Entnahmen aus dem Eigenkapital			
<b>Selbstfinanzierung</b>	110'215.00	-1'127'737.00	-1'639'318.22
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	110'215.00	-1'127'737.00	-1'638'861.92
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	ungenügend	ungenügend	ungenügend

**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.

> 100 %  
80 - 100 %  
50 - 80 %  
< 50 %

Richtwerte  
ideal  
gut bis vertretbar  
problematisch  
ungenügend

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>2'208'953</b>	<b>257'900</b>	<b>2'553'660</b>	<b>263'800</b>	<b>2'652'543.41</b>	<b>193'620.61</b>
KIRCHEN		1'951'053		2'289'860		2'458'922.80
Nettoergebnis						
<b>3500</b>	<b>673'700</b>	<b>5'000</b>	<b>752'100</b>	<b>4'000</b>	<b>757'480.64</b>	<b>38'028.45</b>
Gemeindeaufbau und Leitung		668'700		748'100		719'452.19
Nettoergebnis						
3000.01	59'000		100'000		82'101.10	
Entschädigungen Kirchenpflege						
3000.03	3'800		3'800		2'300.00	
Entschädigung RPK						
3000.05	5'000		5'000		3'100.00	
Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen						
3010.01	202'600		220'000		253'104.20	
Löhne Verwaltung						
3010.09	-2'000		-2'000			
Rückerstattung (EO,BU/NBU,KTG)						
3040.00	1'200					
Kinder- und Ausbildungszulagen						
3050.00	15'000		17'000		18'933.19	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	23'000		30'000		37'041.52	
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	2'600		3'200		3'370.66	
AG-Beiträge an Unfall- und						
Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	2'600		2'800		3'529.15	
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	5'500		7'100		6'996.88	
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	3'000		2'500		2'787.55	
Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00	3'000		4'000		6'197.35	
Personalwerbung						
3099.00	2'000		3'000		2'961.35	
Übriger Personalaufwand						
3100.00	5'500		5'500		10'583.25	
Büromaterial						
3101.01	1'000		1'500		408.00	
Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3102.01	10'000		15'500		15'082.90	
Drucksachen, Publikationen						
3102.03	45'000		64'000		58'206.40	
Aufwand Gemeindefseite reformiert						
3103.00	500		800		202.00	
Fachliteratur, Zeitschriften						
3105.01	14'000		14'000		5'643.08	
Verbrauchsmaterial Küche						
3105.02	8'000		5'000		4'887.70	
Verbrauchsmaterial Cafeteria						
3110.00	2'000		2'000			
Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3113.00	11'000		20'000		8'686.15	
Anschaffung Hardware						
3118.00	35'500		5'000		3'661.05	
Anschaffung von Software & Lizenzen						
3130.00	18'000		38'000		12'794.65	
Dienstleistungen Dritter						
3130.01	15'000		15'000		21'945.75	
Telefon / Kommunikation						
3130.02	5'000		5'000		7'606.60	
Porto & Frachtgebühren						
3130.03	1'500		1'100		1'153.75	
Bankgebühren						
3132.01	8'500		10'000		5'396.40	
Honorar für die Revision						
3134.00	300		300			
Sachversicherungsprämien						
3150.00	1'000		300		19.40	
Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3158.00	40'000		25'000		51'307.21	
Unterhalt Informatik						
3161.00	1'000		2'300		777.00	
Mieten, Benützungskosten Mobilien						

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	25'000		27'000		24'783.85	
3171.00	2'500					
3199.00	1'000		2'000		2'541.70	
3611.10	2'000		1'800		44'786.90	
3612.10	40'000		40'000		52'467.85	
3612.11	50'000		50'000		1'096.10	
3631.00	1'100		1'100		1'020.00	
3636.01	3'000		2'000			
3636.02			1'500			
4250.00		4'000		4'000		448.00
4250.01						1'829.45
4260.00		1'000				35'000.00
4390.00						751.00
<b>3501</b>	<b>139'878</b>	<b>139'878</b>	<b>175'720</b>	<b>1'000</b>	<b>206'117.50</b>	<b>206'117.50</b>
3010.01	64'298		110'000		85'775.05	
3010.09	-2'000		-3'000			
3040.00	960		1'100		960.00	
3050.00	4'000		7'000		4'918.19	
3052.00	5'760		8'000		8'736.20	
3053.00	800		1'500		1'104.19	
3054.00	760		820		919.95	
3055.00	1'500		2'200		2'270.70	
3090.00	1'000		1'000		229.00	
3099.99			-30'000			
3100.00					44.00	
3101.01	500		1'000		450.05	
3101.02	6'000		6'000		5'305.50	
3102.01	2'500		3'500		889.60	
3103.00	1'000		2'500		241.50	
3104.00	500		500		194.50	
3105.00	5'000		5'000		3'903.82	
3130.00	20'000		2'500		19'834.25	
3130.01	5'000		30'000		44'480.69	
3159.00	500		800		240.00	
3161.00	500		1'000		304.45	
3170.00	20'000		24'000		24'445.86	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	500		500		500.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500				250.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge	300		300	1'000	120.00	
4390.00 Übriger Ertrag						
<b>3502 Diakonie und Seelsorge</b>	<b>477'800</b>	<b>67'000</b>	<b>570'600</b>	<b>67'000</b>	<b>336'248.79</b>	<b>22'510.59</b>
Nettoergebnis		410'800		503'600		313'738.20
3010.01 Löhne	226'000		290'000		158'252.15	
3010.09 Rückerstattung (EO, BU/NBU, KTG)	-3'000		-4'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500		14'000		10'047.36	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		29'000		19'168.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'100		1'951.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'750		1'900		1'873.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'650		4'000		3'957.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		9'500		3'200.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'000		10'000		200.00	
3099.99 Einsparpotenzial Personalkosten			-20'000			
3100.00 Büromaterial	2'000		2'000		415.30	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		581.25	
3101.02 Wareneinkauf Kibala	10'000		10'000		5'500.00	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		6'889.20	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		60.00	
3105.00 Lebensmittel	15'000		20'000		5'094.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		9'778.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		3'021.88	
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	30'000		45'000		3'446.55	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		600		622.80	
3636.01 Mitgliederbeiträge	600		600		760.00	
3636.02 Beiträge an Institutionen (Gleis5)	80'000		80'000		80'000.00	
3636.03 Vergabungen an Hilfswerke	20'000		40'000		9'388.20	
3636.04 Kibala Beiträge an Projekte / Institutionen	10'000		10'000		12'040.00	
4250.00 Verkaufserlös Kibala		25'000		25'000		11'897.49
4250.01 Erlöse aus Anlässen		20'000		20'000		6'074.95
4260.00 Teilnehmerbeiträge (Reisen, Exkursionen)		20'000		22'000		
4390.00 Übriger Ertrag (u.a. Diakoniefond)		2'000				4'538.15

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3503</b>	<b>155'690</b>	<b>11'000</b>	<b>211'800</b>	<b>17'500</b>	<b>338'243.13</b>	<b>9'260.07</b>
Bildung und Spiritualität		144'690		194'300		328'983.06
Nettoergebnis						
3010.01	91'300		125'000		230'853.10	
Löhne			-3'000			
3010.09	-1'000		7'000		14'826.86	
Rückerstattung (EO, BU/NBU, KTG)			15'000		23'684.59	
3050.00	5'850		1'000		3'026.77	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			800		2'763.27	
3052.00	10'900		4'000		6'223.69	
AG-Beiträge an Pensionskassen			500		433.70	
3053.00	1'150		2'000		3'942.86	
AG-Beiträge an Unfall- und			10'000		8'020.80	
Personal-Haftpflichtversicherungen			1'000		296.40	
3054.00	1'090		500		1'754.95	
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3'500		4'101.05	
3055.00	2'300		17'000		2'676.45	
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'000		22'459.98	
3090.00	1'000		6'000		500.00	
Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		6'230.16	
3100.00	2'000		15'000		6'393.50	
Büromaterial			55.00			
3101.00	5'000					
Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3102.01	2'500					
Drucksachen, Publikationen						
3103.00	500					
Fachliteratur, Zeitschriften						
3104.00	3'000					
Lehrmittel						
3105.00	6'000					
Lebensmittel						
3105.02	8'500					
Lebensmittel, Getränke Jurte						
3130.00	6'000					
Dienstleistungen Dritter						
3161.00						
Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3170.00	1'500					
Reisekosten und Spesen						
3171.00	8'000					
Exkursionen, Reisen und Lager						
3636.01	100					
Mitgliederbeiträge						
4250.00		10'000		10'000		6'173.93
Verkäufserlöse Jurte						1'181.14
4250.02						1'080.00
Ertrag aus Anlässen						825.00
4260.00						
Teilnehmerbeiträge (Reisen, Exkursionen)						
4390.00						
Übriger Ertrag						
<b>3504</b>	<b>21'255</b>	<b>21'255</b>	<b>50'090</b>	<b>2'400</b>	<b>54'439.57</b>	<b>54'439.57</b>
Kultur				47'690		
Nettoergebnis						
3010.01	15'000		58'000		44'397.40	
Löhne			3'900		2'742.57	
3050.00	900		4'400		3'355.54	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900		571.75	
3052.00						
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	200					
AG-Beiträge an Unfall- und						
Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	180		290		511.13	
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	375		1'100		1'175.73	
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	200		200			
Aus- und Weiterbildung des Personals						

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.99 Einsparpotenzial Personal			-35'000			
3100.00 Büromaterial	300		500		82.90	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		600		8.50	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'500		3'000			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		21.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000		1'600			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		500		1'572.35	
3636.01 Mitgliederbeiträge			10'000	2'400		
4250.01 Erlöse aus Anlässen						
<b>3506 Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>740'630</b>	<b>174'900</b>	<b>793'350</b>	<b>171'900</b>	<b>960'013.78</b>	<b>123'821.50</b>
Nettoergebnis		565'730		621'450		836'192.28
3010.01 Löhne	212'000		290'000		298'287.20	
3010.09 Rückerstattung (EO,BU/NBU,KTG)	-2'000		-3'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'780		17'000		18'393.26	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		32'000		31'641.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'650		5'000		3'966.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550		2'500		3'434.10	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300		8'500		7'898.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		3'450.00	
3099.99 Einsparpotenzial Personalkosten			-50'000			
3100.00 Büromaterial	200		200			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000		15'000		23'415.70	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	200		200			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		2'000		805.15	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	4'500		4'500		7'297.15	
3120.01 Wasser und Abwasser	7'500		8'800		6'833.63	
3120.02 Strom	20'000		21'000		18'034.62	
3120.03 Heizmaterial	25'000		25'000		24'647.90	
3120.04 Kehrtafahrgbühren	1'200		1'200		885.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'000		19'000		19'679.86	
3134.00 Sachversicherungsprämien	19'000		19'000		19'173.90	
3144.00 Unterhalt VV	27'000		27'000			
3144.01 Unterhalt KGH					11'928.17	
3144.02 Unterhalt Kindergarten					80'097.76	
3144.03 Unterhalt Kirche, Park					14'479.10	
3144.04 Unterhalt Altes Pfarrhaus					1'052.75	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.07					1'925.68	
3144.08					1'862.90	
3144.09					635.45	
3151.00					3'087.15	
3160.00					10'796.25	
3160.03			11'500		11'520.00	
3170.00	3'000		3'000		3'442.75	
3199.00	500		1'500		91.00	
3300.40	322'450		322'450		322'450.00	
3300.60	8'800		8'000		8'800.00	
4240.00		1'000		2'000		44.00
4390.00		500		4'000		200.00
4470.00				7'000		7'850.00
4471.00		40'800		40'800		39'000.00
4472.01		120'000		90'000		72'415.00
4472.02				15'000		1'075.00
4479.00				500		3'237.50
4910.00		12'600		12'600		
<b>5</b>	<b>2'200</b>	<b>2'200</b>			<b>2'175.65</b>	<b>2'175.65</b>
<b>5330</b>	<b>2'200</b>	<b>2'200</b>			<b>2'175.65</b>	<b>2'175.65</b>
3064.00					2'175.65	
<b>9</b>	<b>856'692</b>	<b>2'809'945</b>	<b>2'062'727</b>	<b>4'352'587</b>	<b>2'027'672.55</b>	<b>4'488'771.00</b>
	1'953'253		2'289'860		2'461'098.45	
<b>9100</b>	<b>12'000</b>	<b>2'057'500</b>	<b>50'000</b>	<b>2'320'000</b>	<b>12'021.05</b>	<b>2'030'510.92</b>
	2'045'500		2'270'000		2'018'489.87	
3181.01	11'000		10'000		11'079.10	
3181.02	1'000		40'000		941.95	
4000.00		1'200'000		830'000		1'193'808.30
4000.10				10'000		



Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20		-20'000		20'000		-20'790.65
4000.40		95'000		70'000		93'090.50
4000.50		-30'000		-35'000		-29'303.30
4001.00		270'000		160'000		267'106.70
4001.10				20'000		
4001.20				5'000		-1.19
4001.40		25'000		20'000		24'949.50
4001.50		-18'000		-20'000		-16'704.10
4002.00		500		45'000		581.85
4010.00		450'000		1'100'000		414'497.00
4010.10		-140'000		100'000		-136'767.15
4010.20		-11'000				-11'659.94
4010.40		120'000		50'000		113'568.90
4010.50		-90'000		-200'000		-87'538.15
4010.60						
4011.00		-9'000		170'000		-8'270.60
4011.10		170'000		170'000		188'479.45
4011.20		65'000		-30'000		66'626.70
4011.40		10'000		10'000		28.40
4011.50		-30'000		-5'000		8'625.75
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	645'582	1'755'747	1'755'747	1'853'320.70	1'853'320.70
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	50'000	155'747		240'470.00	
3636.10	Zentralkassenbeitrag	595'582	1'600'000		1'612'850.70	
9610	Zinsen Nettoergebnis	22'405	54'600	117'300	16'484.80	113'869.71
3181.01	Abschreibungen/Erlasse Zinsforderungen auf Steuern nat. Personen	1'000	2'200		97'384.91	1'035.05

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.02 Abschreibungen/Erlasse Zinsforderungen auf Steuern jur. Personen	100		200		21.10	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'000		45'000		9'380.00	
3499.10 Vergütungsinsen auf Steuern nat. Personen	2'500		3'200		2'300.10	
3499.11 Vergütungsinsen auf Steuern jur. Personen	3'500		4'000		3'449.90	
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand (Legat)	305				298.65	
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen nat. Personen		1'200		10'000		1'127.08
4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen jur. Personen		18'000		10'000		17'841.13
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand FV		98'000		97'300		94'901.50
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis</b>	<b>149'400</b>	<b>386'000</b>	<b>162'380</b>	<b>415'700</b>	<b>127'004.10</b>	<b>354'550.75</b>
	236'600		253'320		227'546.65	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'000		5'000		12'399.05	
3431.10 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		4'500			
3431.20 Anschaffungen Mobilien	700		2'000			
3431.30 Unterhalt Mobilien	700		1'700			
3431.90 Übriger nicht baulicher Liegenschaftunterhalt	1'000		1'200			
3439.10 Wasser, Abwasser, Kehricht	4'000		4'580		3'944.75	
3439.20 Strom	2'900		4'000		-2'241.80	
3439.30 Heizung	15'000		18'300		13'222.10	
3439.40 Sachversicherungsprämien	4'500		5'200		4'267.95	
3439.50 Dienstleistung Dritter			2'000		510.55	
3439.90 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500		4'000			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'600		12'600			
3940.00 Interne Verzinsung Petergasse					10'600.00	
3940.01 Interne Verzinsung Reutlen	98'000		97'300		84'301.50	
3940.03 Interne Verzinsung Liegenschaften FV						16'680.00
4430.01 Ertrag Mietzinsen 4,5 Zi Wohnung Petergasse						9'396.00
4430.03 Ertrag Mietzinsen 1,5 Zi Wohnung, Petergasse						1'100.00
4430.04 Ertrag Mietzinsen Parkplätze, Petergasse						294'104.00
4430.10 Mietzinseinnahmen Whg		352'000		370'000		
4430.20 Mietzinseinnahmen Parkplätze		11'000		11'200		
4439.01 Rückerstattungen Raumnnebenkosten		23'000		34'500		

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	600	600	1'400	1'400	587.15	587.15
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		600		1'400		587.15
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
3706.00 Auszahlung angeordnete Kollekte	27'000	27'000	40'000	40'000	18'385.60	18'385.60
3706.01 Auszahlung übrige Kollekte	15'000		20'000		12'661.10	
4707.00 Einnahmen angeordnete Kollekte	12'000	15'000	20'000	20'000	5'724.50	12'661.10
4707.01 Einnahmen übrige Kollekte		12'000		20'000		5'724.50
9951 Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	305	305			456.30	298.65 157.65
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK						
4940.00 Interne Verzinsung zweckgebundener Zuwendung	305	305			456.30	298.65
9999 Abschluss Nettoergebnis	221'340	221'340	1'458'187	1'458'187	1'970'568.22	1'970'568.22
9001.00 Aufwandüberschuss		221'340		1'458'187		1'970'568.22
<b>Total Aufwand</b>	<b>3'067'845</b>		<b>4'616'387</b>		<b>4'682'391.61</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>3'067'845</b>		<b>4'616'387</b>		<b>4'682'391.61</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>						
<b>Ertragsüberschuss</b>						

Investitionsrechnung VW, Sachgruppen		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	0	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
	Total Investitionsausgaben	0.00	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0	365'500	866'536.70
72	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen in die ER	0	0	0.00
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>365'500</b>	<b>866'536.70</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten in die ER	0	0	0.00
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>				
	Total Ausgaben	0	365'500	866'536.70
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>-365'500</b>	<b>-866'536.70</b>
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erfolgsrechnung

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Rechnung  
2020

Budget  
2021

Budget  
2022

**Total** **331'250** **330'450** **331'250.00** **331'250.00**

33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330'450	331'250	331'250.00
364x	Wertberichtigungen Darlehen	0	0	0.00
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0	0	0.00
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	0	0.00

**Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen** **330'450** **331'250** **331'250.00**

**Evang-reformierte Kirchgemeinde Kloten  
Stellenplan 2022**
**Beilage zu Budget 2022**

Funktion	Bezeichnung	2021			Stellenplan		Bemerkungen
		SOLL	IST	Abw	2022	Soll	
<b>3500</b>	Admin. Leitung Buchhaltung Sekretariat	50%	60%	10%	60%	60%	
		30%	30%	0%	30%	30%	
		160%	130%	-30%	160%	160%	
<b>3501</b>	Organistin Organistin STV Gemeindeeigene Pfarrstellen	50%	40%	-10%	50%	50%	
		20%	10%	-10%	20%	20%	
		40%	0%	-40%	40%	40%	
<b>3502</b>	Sozialdiakonin/Sozialdiakon Aushilfen, Saisonale Stellen Kommunikation	280%	205%	-75%	280%	280%	Jugend, Senioren, Familie, Freiwillige
		40%	0%	-40%	40%	40%	
		20%	0%	-20%	10%	10%	
<b>3503</b>	Katechetik, rpg	128%	120%	-8%	128%	128%	Katechese, rpg
<b>3504</b>	Chorleiterin	50%	20%	-30%	50%	50%	
<b>3506</b>	Sigrist/Hauswartung	260%	241%	-19%	260%	260%	
<b>9630</b>	Hauswartung Reuten / Petergasse	20%	0%	-20%	20%	20%	
Bewilligtes Stellenvolumen		1148%	856%		1148%	1148%	
Abweichung Plan (Stellenprozenzte)				-292%			
<b>LK</b>	Ordentliche Pfarrstellen (inkl. Ergänzungsstellen)	250%	250%	0%	250%	250%	

**Haushaltsgleichgewicht**

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, des Budgetjahres, des kommenden Budgetjahres und zwei Planjahre berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

	2018	2019	2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Total
30 Personalaufwand	1'415'976.40	1'528'467.45	1'429'365.95	1'320'610.00	1'081'803.00	1'150'000.00	1'250'000.00	9'176'222.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	915'729.35	906'008.14	702'904.56	717'700.00	604'100.00	630'000.00	650'000.00	5'126'442.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	338'225.83	335'850.00	331'250.00	330'450.00	331'250.00	330'000.00	330'000.00	2'327'025.83
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	456.30	0.00	305.00	0.00	0.00	761.30
36 Transferaufwand	1'578'048.70	2'252'417.66	2'057'596.45	1'993'047.00	852'882.00	880'000.00	900'000.00	10'513'791.81
37 Durchlaufende Beiträge	42'775.60	38'656.75	18'385.60	40'000.00	27'000.00	30'000.00	30'000.00	224'817.95
Total Betrieblicher Aufwand	4'280'755.88	5'059'400.00	4'539'956.86	4'401'807.00	2'897'140.00	3'020'000.00	3'160'000.00	13'890'114.74
40 Fiskalertrag	5'379'197.88	4'739'211.63	2'030'510.92	2'320'000.00	2'057'500.00	2'400'000.00	2'800'000.00	21'726'420.43
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	126'794.28	163'248.60	63'728.96	92'900.00	80'000.00	85'000.00	90'000.00	701'671.84
43 Verschiedene Erträge	141'465.85	21'736.60	6'314.15	5'000.00	4'500.00	5'000.00	5'000.00	189'016.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	1'426.50	587.15	1'400.00	600.00	1'000.00	1'000.00	6'013.65
47 Durchlaufende Beiträge	42'775.60	36'656.75	18'385.60	40'000.00	27'000.00	30'000.00	30'000.00	224'817.95
Total Betrieblicher Ertrag	5'690'233.61	4'962'280.08	2'119'526.78	2'459'300.00	2'189'800.00	2'527'000.00	2'926'000.00	12'772'040.47
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'399'477.73	-97'119.92	-2'420'432.08	-1'942'507.00	-727'540.00	-499'000.00	-234'000.00	-4'521'121.27
34 Finanzaufwand	157'096.91	47'311.45	47'232.60	104'680.00	59'800.00	70'000.00	80'000.00	566'120.96
44 Finanzertrag	341'567.96	221'124.57	497'096.46	589'000.00	566'000.00	560'000.00	560'000.00	3'334'788.99
Ergebnis aus Finanzierung	184'471.05	173'813.12	449'863.86	484'320.00	506'200.00	490'000.00	480'000.00	2'768'668.03
Operatives Ergebnis	1'583'948.78	76'693.20	-1'970'566.22	-1'458'187.00	-221'340.00	-9'000.00	246'000.00	-1'752'453.24
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Ertragsüberschuss (+) / Aufwandsüberschuss	1'583'948.78	76'693.20	-1'970'566.22	-1'458'187.00	-221'340.00	-9'000.00	-128'600.00	-2'127'053.24
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	30'381.90	53'462.60	95'200.15	109'900.00	110'905.00	110'000.00	110'000.00	606'450.65
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	30'381.90	53'462.60	95'200.15	109'900.00	110'905.00	110'000.00	110'000.00	606'450.65
Total Aufwand	4'478'234.69	5'160'174.05	4'682'391.61	4'616'387.00	3'067'845.00	3'475'000.00	3'475'000.00	19'111'111.11
Total Ertrag	6'062'183.47	5'236'867.25	2'711'823.39	3'158'200.00	2'846'505.00	3'346'400.00	3'346'400.00	19'111'111.11