

reformierte  
kirche schlieren

## Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Schlieren

# Budget 2025

Stand: 20. Oktober 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	21. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	23. Oktober 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28. November 2024
Veröffentlichung	10. November 2024

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
<b>1</b>	<b>Bericht der Kirchenpflege</b> 4
<b>2</b>	<b>Anträge und Beschlüsse</b> 5 bis 7
<b>Budget</b>	
<b>3</b>	<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b> 9
<b>4</b>	<b>Finanzierung</b> 10
<b>5</b>	<b>Haushaltsgleichgewicht</b> 11
<b>6</b>	<b>Erfolgsrechnung</b> 12
<b>7</b>	<b>Investitionsrechnungen</b> 13-14
<b>Budget - Details</b>	
<b>8</b>	<b>Erläuterungen zur Erfolgsrechnung</b> 16-18
<b>9</b>	<b>Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)</b> 19
<b>10</b>	<b>Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen</b> 20
<b>Anhang zum Budget</b>	
<b>11</b>	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens</b> 22
<b>12</b>	<b>Finanzkennzahlen</b> 23
<b>13</b>	<b>Stellenplan</b> 24
<b>13</b>	<b>Detaillkontoauszüge der ER</b> 26 und ff

### Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Schlieren  
Kirchgasse 5  
8952 Schlieren

Ressortleitung Finanzen (Kirchenpflege)

Regionaler Kirchgemeindeschreiber  
Telefon  
E-Mail

Beat Ernst  
beat.ernst@ref-schlieren.ch

Heinrich Brändli  
044 750 59 51  
heinrich.braendli@ref-limmattal.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Kirchenpflege**

Das Budget 2025 bewegt sich aufwand- wie ertragsseitig mehrheitlich im Bereich des Vorjahres. Die leicht erhöhten Aufwände stammen hauptsächlich von einer Stellenerhöhung im Hausdienst sowie des von der Landeskirche gewährten Teuerungsausgleiches von 1.5% auf den Löhnen. Andererseits ist die Erhöhung der Erträge auf zusätzliche Einnahmen bei der Verrechnung von Personalleistungen an die Kirchgemeinden Dietikon und Weiningen zurückzuführen.

Die Steuereinnahmen sind wiederum gestützt auf die Prognosen der Stadt Schlieren geschätzt. Sie liegen dabei im Rahmen des Budgets des Vorjahres, aber deutlich hinter den Einnahmen in der Jahresrechnung 2023.

Das Budget 2025 schliesst bei einem Aufwand von CHF 2'140'250 und einem Ertrag von CHF 2'184'572 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 44'322 ab. Der Steuerfuss wird bei 11% belassen.

Das Projekt "MFH Uitikonerstrasse 20" wird voraussichtlich im Mai 2025 fertig erstellt. Stand heute müssen wir mit deutlich höheren Baukosten gegenüber dem ursprünglichen Kostenvoranschlag aus der Abstimmung ausgehen. Einerseits ist dies der höheren MWSt (von 7.7 auf 8.1%) geschuldet, andererseits der Bauteuerung von rund 14% (gem. Baukostenindex des Bundes) sowie der teilweise deutlich höheren Materialkosten. Die Mehrkosten können aber in diesem Falle auf die Mieten umgewälzt werden, sodass dies auf die Ertragssituation des Projektes wie auch der Kirchgemeinde allgemein keinen Einfluss hat.

Die finanzielle Situation der Kirchgemeinde Schlieren ist stabil. Allerdings muss der Mitgliederschwund bei der künftigen Steuerberechnungen sowie in der Finanzplanung sorgfältig mit berücksichtigt werden. Es muss davon ausgegangen werden, dass die Steuern der natürlichen Personen eher zurückgehen werden. Umso wichtiger ist es, dass die Kirchgemeinde aus der Vermietung ihrer Liegenschaften - ob nun Wohnungen, Gewerberäumen oder Einzelvermietung von Räumlichkeiten - möglichst hohe Erträge erwirtschaften kann. In diesem Zusammenhang kann erwähnt werden, dass der Pachtvertrag mit der Arbeitskette (Restaurant Stürmeierhuus) um weitere fünf Jahre verlängert wurde.

## Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2025** der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2'089'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'133'572.00
	<b>Ertragüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>44'322.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>Steuerertrag</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'496'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragüberschuss von Fr. 44'322.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

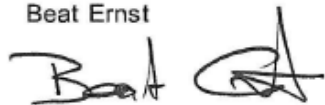
2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) festzusetzen.

8952 Schlieren, 23. Oktober 2024  
Kirchenpflege

Präsidentin Kirchenpflege  
Caroline Rohrer



Ressortleiter Finanzen  
Beat Ernst



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat an ihrer Sitzung vom 28. Oktober 2024 das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren geprüft und folgendes festgestellt:

- 1 Das Budget 2025 sieht bei Ausgaben von Fr. 2'089'250.00 und Einnahmen von Fr. 2'133'572.00 einen Ertragüberschuss von Fr. 44'322.00 vor. Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 11% wird mit einem budgetierten Steuerertrag von Fr. 1'496'000.00 gerechnet.

Im Rechnungsjahr 2025 sind Investitionen im Finanzvermögen geplant.

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2'089'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'133'572.00
	<b>Ertragüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>44'322.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>Steuerertrag</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'496'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragüberschuss von Fr. 44'322.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) festzusetzen.  
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchgemeinde Schlieren entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) festzusetzen.

8952 Schlieren, 28. Oktober 2024

Rechnungsprüfungskommission:

Präsident  
Daniel Meier



Aktuarin  
Susanne Meier



## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2025** der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2'089'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'133'572.00
	<b>Ertragüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>44'322.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>50'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>Steuerertrag</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'496'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragüberschuss von Fr. 44'322.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11% (Vorjahr 11%) festzusetzen.

8952 Schlieren  
Kirchenpflege

28. November 2024

Präsidentin Kirchenpflege  
Caroline Rohrer

Ressortleiter Finanzen  
Beat Ernst

# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'140'250.00	2'002'603.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		688'572.00	538'672.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-1'451'678.00</b>	<b>-1'463'931.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
einfacher Gemeindesteuerertrag netto 100%	<b>13'600'000.00</b>	<b>13'436'360.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>11%</b>	<b>11%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	687'000	656'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	120'000.00	70'000.00	
4002.0 Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	10'000.00	10'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	620'000.00	675'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	59'000.00	67'000.00	
4012.0 Quellensteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'496'000.00</b>	<b>1'478'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'496'000.00</b> <b>1'478'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>44'322.00</b> <b>14'069.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	44'322.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	50'550.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'500.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-5'500.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>95'872.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-50'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>45'872.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>191.74%</b>

**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

## Haushaltsgleichgewicht - Mittelfristiger Ausgleich (§6 Finanzverordnung (Fivo); §5 Vollzugsverordnung zur Fivo)

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Die Summe dieser Ergebnisse darf keinen negativen Betrag ergeben.

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Rechnung 2021</b>	<b>Rechnung 2022</b>	<b>Rechnung 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>TOTAL relevante Jahre</b>	
30 Personalaufwand	623'517.75	612'977.01	649'738.94	689'270.00	804'450.00	810'000.00	810'000.00	4'999'953.70	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	505'942.15	707'893.70	597'593.22	671'300.00	611'100.00	620'000.00	620'000.00	4'333'829.07	
32 Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	77'300.00	46'420.00	42'200.00	42'200.00	50'550.00	50'000.00	50'000.00	358'670.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	4'995.47	1'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	25'995.47	
36 Transferaufwand	538'118.63	542'510.00	566'658.15	529'933.00	507'250.00	520'000.00	520'000.00	3'724'469.78	
37 Durchlaufende Beiträge	13'264.42	16'934.77	13'935.10	15'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	116'134.29	
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'758'142.95</b>	<b>1'926'735.48</b>	<b>1'875'120.88</b>	<b>1'949'203.00</b>	<b>1'998'850.00</b>	<b>2'025'500.00</b>	<b>2'025'500.00</b>	<b>13'559'052.31</b>	
40 Fiskalertrag	1'626'698.40	1'599'635.40	1'727'780.03	1'478'000.00	1'496'000.00	1'480'000.00	1'450'000.00	10'858'113.83	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	14'589.17	48'137.41	68'399.16	47'100.00	80'300.00	85'000.00	90'000.00	433'525.74	
43 Verschiedene Erträge	23'760.00	23'760.00	28'755.47	25'260.00	30'260.00	30'000.00	30'000.00	191'795.47	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	5'415.20	1'800.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	23'715.20	
46 Transferertrag	31'849.85	32'129.05	31'971.30	32'087.00	32'087.00	32'000.00	32'000.00	224'124.20	
47 Durchlaufende Beiträge	13'264.42	16'934.77	13'935.10	15'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	116'134.29	
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'710'161.84</b>	<b>1'720'596.63</b>	<b>1'876'256.26</b>	<b>1'599'247.00</b>	<b>1'663'147.00</b>	<b>1'651'500.00</b>	<b>1'626'500.00</b>	<b>11'847'408.73</b>	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-47'981.11</b>	<b>-206'138.85</b>	<b>1'135.38</b>	<b>-349'956.00</b>	<b>-335'703.00</b>	<b>-374'000.00</b>	<b>-399'000.00</b>	<b>-1'711'643.58</b>	
34 Finanzaufwand	78'892.56	99'475.58	86'618.03	34'400.00	71'400.00	130'000.00	130'000.00	630'786.17	
44 Finanzertrag	354'871.21	327'541.02	331'489.49	398'425.00	451'425.00	570'000.00	570'000.00	3'003'751.72	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>275'978.65</b>	<b>228'065.44</b>	<b>244'871.46</b>	<b>364'025.00</b>	<b>380'025.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>2'372'965.55</b>	
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>227'997.54</b>	<b>21'926.59</b>	<b>246'006.84</b>	<b>14'069.00</b>	<b>44'322.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>661'321.97</b>	
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	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>227'997.54</b>	<b>21'926.59</b>	<b>246'006.84</b>	<b>14'069.00</b>	<b>44'322.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>661'321.97</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	19'434.50	19'222.00	19'009.50	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	133'666.00	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	19'434.50	19'222.00	19'009.50	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	133'666.00	
Total Aufwand	1'856'470.01	2'045'433.06	1'980'748.41	2'002'603.00	2'089'250.00	2'174'500.00	2'174'500.00	14'323'504.48	
Total Ertrag	2'084'467.55	2'067'359.65	2'226'755.25	2'016'672.00	2'133'572.00	2'240'500.00	2'215'500.00	14'984'826.45	

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30	Personalaufwand	804'450.00	689'270.00	649'738.94
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	611'100.00	671'300.00	597'593.22
32	Passivzinsen	0.00	0.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	50'550.00	42'200.00	42'200.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'500.00	1'500.00	4'995.47
36	Transferaufwand	507'250.00	529'933.00	566'658.15
37	Durchlaufende Beiträge	19'000.00	15'000.00	13'935.10
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'998'850.00</i>	<i>1'949'203.00</i>	<i>1'875'120.88</i>
40	Fiskalertrag	1'496'000.00	1'478'000.00	1'727'780.03
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	80'300.00	47'100.00	68'399.16
43	Verschiedene Erträge	30'260.00	25'260.00	28'755.47
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'500.00	1'800.00	5'415.20
46	Transferertrag	32'087.00	32'087.00	31'971.30
47	Durchlaufende Beiträge	19'000.00	15'000.00	13'935.10
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'663'147.00</i>	<i>1'599'247.00</i>	<i>1'876'256.26</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-335'703.00</b>	<b>-349'956.00</b>	<b>1'135.38</b>
34	Finanzaufwand	71'400.00	34'400.00	86'618.03
44	Finanzertrag	451'425.00	398'425.00	331'489.49
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>380'025.00</b>	<b>364'025.00</b>	<b>244'871.46</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>44'322.00</b>	<b>14'069.00</b>	<b>246'006.84</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>44'322.00</b>	<b>14'069.00</b>	<b>246'006.84</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	19'000.00	19'000.00	19'009.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	19'000.00	19'000.00	19'009.50
Total Aufwand		2'089'250.00	2'002'603.00	1'980'748.41
Total Ertrag		2'133'572.00	2'016'672.00	2'226'755.25

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	50'000.00	320'000.00	11'131.55
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>50'000.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>11'131.55</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		50'000.00	320'000.00	11'131.55
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-50'000.00</b>	<b>-320'000.00</b>	<b>-11'131.55</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	2'000'000.00	3'500'000.00	1'312'514.64
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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>3'500'000.00</b>	<b>1'312'514.64</b>
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
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		2'000'000.00	3'500'000.00	1'312'514.64
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>-2'000'000.00</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-1'312'514.64</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

---

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

#### **Interne Zinsen**

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege 1.0 %.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

# 3500

#### **Gemeindeaufbau und Leitung**

##### **Kurz und bündig**

*Ganz allgemein ist in den Löhnen die von der Landeskirche vorgeschlagene Teuerung miteinberechnet. Die leicht höheren Löhne stammen von der Neubesetzung der Stelle im Sekretariat, da dort ein anderes Stellenprofil (Ausbildung / Schwerpunkt Marketing, Grafik und Social media) als bisher gewählt wurde. Ansonsten bewegt sich das Budget im Rahmen des Vorjahres.*

# 3501

#### **Gottesdienst und Musik**

##### **Kurz und bündig**

*Keine Bemerkungen, das Budget bewegt sich praktisch im Rahmen des Vorjahres.*



# 3502

## Diakonie und Seelsorge

Kurz und bündig

*Die Lohnkosten sind deutlich tiefer, da die eine Diakoniestelle (junge Erwachsene und Familien) vom 3502 ins 3503 transferiert wurde. Das hat auch Einfluss auf die Personalnebenkosten. Die im Vorjahr budgetierten Kosten für Seniorenferien und -anlässe sind neu zusammengefasst im Konto 3171.00. Ansonsten entspricht das Budget demjenigen des Vorjahres.*

# 3503

## Bildung und Spiritualität

Kurz und bündig

*Lohnkosten sowie Lohnnebenkosten siehe auch Begründung im 3502. Ansonsten bewegt sich das Budget im Rahmen des Vorjahres.*

# 3504

## Kultur

Kurz und bündig

*keine Bemerkungen*

# 3506

## Liegenschaften VV

Kurz und bündig

*Mit Ausnahme der Lohnkosten (siehe Begründung unten sowie Stellenplan) entspricht das Budget weigehend demjenigen des Vorjahres. Einschneidend sind die deutlich tieferen Mieteinnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten. Diese basieren auf den bisherigen, alten Annahmen und Tarife.*

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.01	207'000.00	138'200.00	68'800.00	Erhöhung Stellenprocente um 100%, zusätzliche Verrechnung siehe Konto 4260.02
3050.00	16'200.00	10'400.00	5'800.00	dito 3010.00
3052.00	19'200.00	12'300.00	6'900.00	dito 3010.00
3144.03	45'000.00	111'000.00	-66'000.00	es sind deutlich weniger Ersatzinvestitionen vorgesehen
4260.02	35'000.00	2'000.00	33'000.00	Zusätzliche Verrechnung Löhne Hausdienst an die KG D und W

**9630****Liegenschaften FV**  
Kurz und bündig

*Die Mieteinnahmen werden durch die Erstvermietung der Wohnungen im MFH Uitikonerstrasse stark steigen. Wir gehen heute davon aus, dass die Wohnungen ab 1. Juni 2025 vermietet werden können. Die definitiven Kriterien für die Vermietung sowie die Mietzinse werden voraussichtlich im Dezember 24 durch die Kirchenpflege gestützt auf die prognostizierte Bauabrechnung berechnet.*

*Für das Budget haben wir mit 3000 (4.5 Dach-Whg), 2000 (2,5-Zi) sowie 2400 (3,5-Zi) kalkuliert. Das ergäbe in einem Kalendereinnahmen von rund CHF 189'000.*

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	577'800.00	27'760.00	557'850.00	29'760.00	551'142.76	26'624.40
3501 Gottesdienst und Musik	92'400.00	0.00	92'550.00	0.00	74'644.22	368.10
3502 Diakonie und Seelsorge	198'250.00	0.00	299'450.00	0.00	247'886.28	2'610.00
3503 Bildung	161'500.00	1'300.00	51'300.00	1'300.00	47'619.78	200.00
3504 Kultur	11'100.00	0.00	8'900.00	0.00	23'425.31	9'199.16
3506 Kirchliche Liegenschaften	496'850.00	265'000.00	473'320.00	303'800.00	409'518.65	248'253.95
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	54'000.00	1'547'000.00	90'500.00	1'566'000.00	44'953.53	1'752'147.88
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	415'450.00	31'687.00	441'833.00	31'687.00	473'987.20	31'687.00
9610 Zinsen	81'900.00	20'200.00	21'400.00	20'200.00	32'626.87	22'174.59
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	20'000.00	260'225.00	35'200.00	133'225.00	32'366.76	133'227.95
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	42'599.13	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	284.30
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'000.00	19'000.00	15'000.00	15'000.00	13'935.10	13'935.10
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	12'000.00	12'000.00	3'300.00	3'300.00	10'410.67	10'410.67
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'140'250.00</b>	<b>2'184'572.00</b>	<b>2'090'603.00</b>	<b>2'104'672.00</b>	<b>2'005'116.26</b>	<b>2'251'123.10</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>44'322.00</b>		<b>14'069.00</b>		<b>246'006.84</b>	
<b>Total</b>	<b>2'184'572.00</b>	<b>2'184'572.00</b>	<b>2'104'672.00</b>	<b>2'104'672.00</b>	<b>2'251'123.10</b>	<b>2'251'123.10</b>

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

#### IR VV

**Verwaltungsvermögen**  
Kurz und bündig

*Geplant ist im 2025/2026 die Installation einer Photovoltaik-Anlage auf dem Stürmeierhuus. Eine erste Machbarkeitsstudie ist erstellt, ein Projekt bzw. ein Entscheid der Kirchenpflege ist noch nicht gefällt. Ein erster Betrag ist in der Investitionsrechnung eingestellt.*

#### IR FV

**Finanzvermögen**  
Kurz und bündig

*Die Bauarbeiten am MFH Utikonerstrasse 20 können im Mai abgeschlossen werden. Wir gehen davon aus, dass die Wohnungen ab Juni 2025 vermietet werden können. Die Mietzinse sind noch nicht festgelegt.*

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	3300.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.01	14'550.00	6'200.00	6'200.00
	.. Garten		2'700.00	2'700.00	2'700.00
	.. Aufzug Stürmeierhuus		3'500.00	3'500.00	3'500.00
	.. Umbau Empore Grosse Kirche		8'350.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300.02	36'000.00	36'000.00	36'000.00
	.. Renovation Orgel		36'000.00	36'000.00	36'000.00
	<b>Total</b>		<b>50'550.00</b>	<b>42'200.00</b>	<b>42'200.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		50'550.00	42'200.00	42'200.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
	<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>50'550.00</b>	<b>42'200.00</b>	<b>42'200.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Mitglieder	2'125	2'237	2'125	gem. stat. Amt Kt ZH/Vorjahr per 31.12
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner (in CHF)	704	661	813	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	192%	17%	2587%	> 100 % <b>ideal</b> 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	2.78%	0.00%	0.36%	0 - 4 % <b>gut</b> 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-330%	-280%	-252%	< 100 % <b>gut</b> 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-2'325	-1'825	-2'052	< 0 Fr. <b>Nettovermögen</b> 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung "- " = Nettovermögen!
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

<b>Evang-reformierte Kirchgemeinde Schlieren</b>	<b>Beilage zu Budget 2025</b>
<b>Stellenplan 2025</b>	

Funktion	Bezeichnung	Stellenetats						Bemerkungen
		2024			2025			
		SOLL	IST	Abw	SOLL	IST	Abw	
<b>3500</b>	Kirchgemeindeschreiber	33%	33%	0%	33%	33%	0%	via KG Dietikon
	Sekretariat	50%	50%	0%	50%	50%	0%	
	Sekretariat	50%	50%	0%	50%	50%	0%	
	Buchhaltung	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
	KV Lehrstelle	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
<b>3501</b>	Organist mbA	50%	50%	0%	50%	50%	0%	
	Leiterin Kinderchor	10%	0%	-10%	10%	0%	-10%	
<b>3502</b>	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	100%	80%	-20%	100%	80%	-20%	Diakon Senioren
	Familienarbeit	0%	0%	0%	80%	60%	-20%	2024 im 3503, neu wieder im 3502
<b>3503</b>	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	80%	60%	-20%	0%	0%	0%	ab 2025 wieder im 3502
	Katechetik	10%	10%	0%	10%	10%	0%	in Abhängigkeit zur Klassengrössen
	Bildung	40%	40%	0%	40%	40%	0%	
<b>3504</b>	(keine Stellen)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
<b>3506</b>	Hausdienst/Sigrist	100%	100%	0%	200%	200%	0%	davon wird rund 70% an D und W verrechnet
	Hausdienst Stv / Sigrist	25%	15%	-10%	25%	0%	-25%	
	Hauswartung/Reinigung	30%	0%	-30%	30%	0%	-30%	Ablösungen via KG Dietikon und Weiningen
	Lehrstelle Betriebsunterhalt	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Weiningen
<b>9630</b>	Hauswartung Stürmeierhuus	75%	50%	-25%	75%	50%	-25%	25% werden vorläufig nicht besetzt
<b>LK</b>	Ordentliche Pfarrstellen	130%	130%	0%	130%	130%	0%	gem. Schreiben Landeskirche Kt Zürich

Bewilligtes Stellenvolumen	873%	758%	973%	843%
Ungenutztes Stellenvolumen			-115%	-130%



# **Details alle Konten**

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KIRCHEN</b>	<b>1'537'900</b>	<b>294'060</b>	<b>1'483'370</b>	<b>334'860</b>	<b>1'354'237</b>	<b>287'255</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		<b>1'243'840</b>		<b>1'148'510</b>		<b>1'066'982</b>
<b>3500</b>	<b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>	<b>577'800</b>	<b>27'760</b>	<b>557'850</b>	<b>29'760</b>	<b>551'143</b>	<b>26'624</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		<b>550'040</b>		<b>528'090</b>		<b>524'518</b>
3500.3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	64'100		64'100		64'599	
3500.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	18'000		8'400		12'800	
3500.3000.03	Entschädigung RPK	3'000		2'200		3'183	
3500.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	800		800			
3500.3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen						
3500.3010.01	Löhne ( Fixlöhne)	92'500		91'000		89'149	
3500.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400		10'100		10'904	
3500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200		13'000		14'289	
3500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		952	
3500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'650		1'607	
3500.3061.00	Renten oder Rentenanteile						
3500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000				2'558	
3500.3091.00	Personalwerbung	2000				490	
3500.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				714	
3500.3100.00	Büromaterial	3'000		2'000		2'852	
3500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000		7'000		5'205	
3500.3102.02	Aufwand "reformiert"	23'000		23'000		20'833	
3500.3102.03	Aufwand "Carillon"	26'300		27'000		34'955	
3500.3102.04	Aufwand "Carillon" TV	2'000		2'000			
3500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		990	
3500.3105.00	Lebensmittel	2'000		2'000		1'635	
3500.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		471	
3500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3500.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000		3'490	
3500.3118.00	Anschaffung Software & Lizenzen	2'000		2'000		916	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		33'000		10'728	
3500.3130.01	Porti und Versandkosten	2'500		2'500		1'539	
3500.3130.02	Telefon	9'000		8'000		8'982	
3500.3130.03	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	3'000		2'000		3'403	
3500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		2'000		1'057	
3500.3132.01	Honorar für die Revision	5'000		5'000		4'832	
3500.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	110'000		110'000		120'482	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		2'400		4'793	
3500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1000		1000			
3500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000		1'000		321	
3500.3158.00	Unterhalt von Software	10'500		10'000		15'008	
3500.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'800		33'600		33'894	
3500.3162.00	Raten für operatives Leasing			3'600			
3500.3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000		14'000		14'162	
3500.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	1'000		1'500		135	
3500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500		6'500		521	
3500.3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'000		30'000		29'302	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	26'000		26'000		27'017	
3500.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		1'500		1'600	
3500.3636.01 Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		777	
3500.3636.02 Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000			
3500.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
3500.4250.00 Verkäufe						72
3500.4250.03 Ertrag "reformiert"				2'000		
3500.4260.01 Rückerstattung Dritter						
3500.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		4'000		4'000		2'793
3500.4390.00 Übriger Ertrag		23'760		23'760		23'760
<b>3501 Gottesdienst und Musik</b>	<b>92'400</b>	<b>0</b>	<b>92'550</b>	<b>0</b>	<b>74'644</b>	<b>368</b>
<b>Netto Aufwand</b>		<b>92'400</b>		<b>92'550</b>		<b>74'276</b>
3501.3010.01 Löhne	52'000		50'500		38'958	
3501.3010.02 Löhne (h-Löhne)	10'000		12'000		7'537	
3501.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte						
3501.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		3'500		3'359	
3501.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500		5'200		4'988	
3501.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	550		520		436	
3501.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650		630		484	
3501.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					140	
3501.3091.00 Personalwerbung						
3501.3099.00 Übriger Personalaufwand						
3501.3100.00 Büromaterial						
3501.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		811	
3501.3101.01 Kirchenschmuck	5'500		5'500		7'155	
3501.3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		2'522	
3501.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		41	
3501.3105.00 Lebensmittel	3'500		3'500		5'256	
3501.3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		807	
3501.3130.01 Porti und Versandkosten						
3501.3130.03 Gemeindееigene Pfarrstelle, Vertretungen					390	
3501.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					-114	
3501.3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	4'000		4'000		1'636	
3501.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3501.3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten						
3501.3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		91	
3501.3170.01 Repräsentationsnspesen gem. DBO	500		500			
3501.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		146	
3501.4250.00 Verkäufe						
3501.4260.01 Rückerstattung Dritter						368
<b>3502 Diakonie und Seelsorge</b>	<b>198'250</b>	<b>0</b>	<b>299'450</b>	<b>0</b>	<b>247'886</b>	<b>2'610</b>
<b>Netto Aufwand</b>		<b>198'250</b>		<b>299'450</b>		<b>245'276</b>
3502.3010.01 Löhne	87'000		173'000		140'722	
3502.3010.02 Löhne (h-Löhne)	4000				10'319	
3502.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte						
3502.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000		13'200		11'532	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500		20'900		18'512	
3502.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	950		1'850		1'606	
3502.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3502.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		2'300		1'928	
3502.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		1'290	
3502.3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		460	
3502.3100.00 Büromaterial	500		500		65	
3502.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		144	
3502.3102.01 Drucksachen, Publikationen	4'000		5'500		4'215	
3502.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		62	
3502.3105.00 Lebensmittel	4'000		4'000		3'776	
3502.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3502.3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		3'922	
3502.3130.01 Porti und Versandkosten	500		500			
3502.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3502.3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3502.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500		315	
3502.3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager			9'000		5'700	
3502.3171.01 Exkursionen, Reisen, Lager, Anlässe	26'000					
3502.3171.04 Seniorenferien			4'000		843	
3502.3171.05 Senioren Anlässe			13'000		12'663	
3502.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		1'253	
3502.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		13'500	
3502.3636.01 Mitgliederbeiträge	300		300		60	
3502.3636.02 Beiträge an an private Organisationen	13'500		13'500		15'000	
3502.4250.04 Ertrag aus Seniorenferien						
3502.4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen						2'610
3502.4260.01 Rückerstattung Dritter						
3502.4390.00 Übriger Ertrag						
<b>3503 Bildung und Spiritualität</b>	<b>161'500</b>	<b>1'300</b>	<b>51'300</b>	<b>1'300</b>	<b>47'620</b>	<b>200</b>
<b>Netto Aufwand</b>		<b>160'200</b>		<b>50'000</b>		<b>47'420</b>
3503.3010.01 Löhne	109'000		20'200		22'397	
3503.3010.02 Löhne (h-Löhne)	9'000		7'000			
3503.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte					9'013	
3503.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900		2'100		2'169	
3503.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800		2'650		2'541	
3503.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		300		224	
3503.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3503.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		450		292	
3503.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals						
3503.3091.00 Personalwerbung						
3503.3099.00 Übriger Personalaufwand					67	
3503.3100.00 Büromaterial	500		500		584	
3503.3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		315	
3503.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3503.3104.00 Lehrmittel	400		400		202	
3503.3105.00 Lebensmittel	4'200		4'200		2'748	
3503.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503.3130.00	Dienstleistung Dritter	300		300		1'731	
3503.3130.01	Porti und Versandkosten	300		300		60	
3503.3130.02	Telefon						
3503.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3503.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3503.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3503.3171.08	Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	10'500		10'500		5'277	
3503.3171.09	Exkursionen, Reisen, Lager Jugend						
3503.3636.01	Mitgliederbeiträge						
3503.4250.09	Ertrag aus Jugendanlässen		1'300		1'300		200
3503.4260.01	Rückerstattungen Dritter						
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>11'100</b>	<b>0</b>	<b>8'900</b>	<b>0</b>	<b>23'425</b>	<b>9'199</b>
<b>Netto Aufwand</b>			<b>11'100</b>		<b>8'900</b>		<b>14'226</b>
3504.3010.01	Löhne						
3504.3010.02	Löhne (h-Löhne)					2'300	
3504.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					92	
3504.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3504.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6	
3504.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3504.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3504.3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000		800		1'288	
3504.3105.00	Lebensmittel	600		600		1'805	
3504.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		5'500		8'032	
3504.3130.01	Porti und Versandkosten						
3504.3132.03	Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende						
3504.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten						
3504.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		9'902	
3504.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3504.4250.00	Verkäufe						270
3504.4260.01	Rückerstattung Dritter						8'929
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>496'850</b>	<b>265'000</b>	<b>473'320</b>	<b>303'800</b>	<b>409'519</b>	<b>248'254</b>
<b>Netto Aufwand</b>			<b>231'850</b>		<b>169'520</b>		<b>161'265</b>
3506.3010.01	Löhne	207'000		138'200		135'501	
3506.3010.02	Löhne (h-Löhne)	7'500		7'500		3'363	
3506.3010.05	Entschädigung weitere Kommissionen	1'500		1'500		1'500	
3506.3030.00	Temporäre Arbeitskraft					320	
3506.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'200		10'400		9'836	
3506.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200		12'300		10'987	
3506.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300		1'720		1'477	
3506.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3506.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400		2'100		2'014	
3506.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000				754	
3506.3091.00	Personalwerbung						
3506.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				1'370	
3506.3100.00	Büromaterial			500			
3506.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		10'000		9'167	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506.3102.01 Drucksachen, Publikationen			100			
3506.3102.02 Inserate						
3506.3105.00 Lebensmittel	500		500		528	
3506.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					54	
3506.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	5'000		3'000		10'970	
3506.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		930	
3506.3120.01 Wasser und Abwasser	6'600		5'100		6'110	
3506.3120.02 Energie	15'000		12'500		12'858	
3506.3120.03 Heizmaterial	42'000		46'000		44'186	
3506.3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	1'800		2'800		1'364	
3506.3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		6'000		3'986	
3506.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		4'000		3'060	
3506.3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	15'000		13'000		11'939	
3506.3134.00 Sachversicherungsprämien	15'300		15'400		13'229	
3506.3144.01 URE Kirchen					26'534	
3506.3144.03 URE übrige Liegenschaften VV	45'000		111'000		37'286	
3506.3144.04 URE Umgebung, Gartenanlagen	14'000		18'000		14'174	
3506.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		7'000		3'544	
3506.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften						
3506.3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500		279	
3506.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3506.3300.01 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'550		6'200		6'200	
3506.3300.02 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000		36'000		36'000	
3506.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000		37'800		53'157
3506.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		35'000		2'000		
3506.4430.05 Mietzins Wohnungen		42'000		42'500		40'656
3506.4430.06 Mietzins Bastel-/Nebenräume		3'600		3'600		3'600
3506.4430.07 Mietzins Gewerberäume		90'000		160'700		85'412
3506.4430.08 Mietzins Garagen/Parkplätze		3'400		4'200		3'960
3506.4439.01 Rückerstattung von Raumnebenkosten		21'000		23'000		16'469
3506.4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		30'000		30'000		45'000

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>602'350</b>	<b>1'890'512</b>	<b>607'233</b>	<b>1'769'812</b>	<b>650'879</b>	<b>1'963'867</b>
	<b>Netto Ertrag</b>	<b>1'288'162</b>		<b>1'162'579</b>		<b>1'312'988</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>54'000</b>	<b>1'547'000</b>	<b>90'500</b>	<b>1'566'000</b>	<b>44'954</b>	<b>1'752'148</b>
	<b>Netto Ertrag</b>	<b>1'493'000</b>		<b>1'475'500</b>		<b>1'707'194</b>	
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000		1'000		8'323	
9100.3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'000		1'500		12'263	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		640'000		640'000		633'419
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'000		6'000		38'556
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						265
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000		40'000		42'739
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	8'000		30'000		7'049	
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		100'000		80'000		127'823
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000				22'813
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						89
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		10'000		13'045
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	10'000		20'000		1'256	
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000		10'000		8'125
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		540'000		600'000		672'919
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		90'000		90'000		71'535
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		20'000		20'000		61'163
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	25'000		30'000		15'257	
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	5'000		5'000		468	
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'000		50'000		60'378
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000		20'000		-5'479
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000				4'758
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	3'000		3'000		338	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>415'450</b>	<b>31'687</b>	<b>441'833</b>	<b>31'687</b>	<b>473'987</b>	<b>31'687</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		<b>383'763</b>		<b>410'146</b>		<b>442'300</b>
9300.3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	10'450		8'800		8'740	
9300.3636.10	Zentralkassenbeitrag	405'000		433'033		465'247	
9300.4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		31'687		31'687		31'687
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>81'900</b>	<b>20'200</b>	<b>21'400</b>	<b>20'200</b>	<b>32'627</b>	<b>22'175</b>
	<b>Netto Aufwand</b>		<b>61'700</b>		<b>1'200</b>		<b>10'452</b>
9610.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern natürliche Personen	1000				674	
9610.3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern juristische Personen	500				430	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	59'000				10'754	
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	400		400		241	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'000		1'000		687	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000		1'000		832	
9610.3940.01	Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen	19'000		19'000		19'010	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						11
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'000		1'000		1'694

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		200		200		1'438
9610.4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						22
9610.4940.01	Interne Verzinsung		19'000		19'000		19'010
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>20'000</b>	<b>260'225</b>	<b>35'200</b>	<b>133'225</b>	<b>32'367</b>	<b>133'228</b>
<b>Netto Ertrag</b>		<b>240'225</b>		<b>98'025</b>		<b>100'861</b>	
9630.3120.01	Wasser, Abwasser	3500		500		197	
9630.3120.02	Strom	3'500		1'200		368	
9630.3120.03	Heizmaterial (Oel, etc.)						
9630.3120.04	Kehrricht und Gebühren	1000		500			
9630.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
9630.3134.00	Sachversicherungen	2000		1000		296	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			2000			
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	10'000		30'000		31'505	
9630.4430.02	Pachtzinsen		225		225		225
9630.4430.05	Mietzinse Wohnungen		245'000		123'000		122'043
9630.4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		15'000		10'000		10'960
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42'599</b>	<b>0</b>
<b>Netto Aufwand</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>42'599</b>
9639.3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					42'500	
9639.3441.90	Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV					99	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>284</b>
<b>Netto Ertrag</b>		<b>400</b>		<b>400</b>		<b>284</b>	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400		400		284
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>19'000</b>	<b>19'000</b>	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>13'935</b>	<b>13'935</b>
9950.3706.00	Auszahlungen angeordneter Kollekten	14'000		10'000		13'935	
9950.3706.01	Auszahlungen übriger Kollekten	5'000		5'000			
9950.4707.00	Einnahmen angeordneter Kollekten		14'000		10'000		13'935
9950.4707.01	Einnahmen übriger Kollekten		5'000		5'000		
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>10'411</b>	<b>10'411</b>
9951.3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	6'500		1'500		4'995	
9951.3636.01	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen						
9951.3636.05	Beiträge aus Spendgut	5'000		1'500		4'915	
9951.3636.06	Beiträge aus Kulturfonds	500		300		500	
9951.4390.05	Ertrag Spendgut		5'000		1'500		3'308
9951.4390.06	Ertrag Kulturfonds		1'500				1'687
9951.4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		5'500		1'800		5'415
<b>Total</b>		<b>2'140'250</b>	<b>2'184'572</b>	<b>2'090'603</b>	<b>2'104'672</b>	<b>2'005'116</b>	<b>2'251'123</b>
<b>Netto Ertrag</b>		<b>44'322</b>		<b>14'069</b>		<b>246'007</b>	
<b>Gesamttotal</b>		<b>2'184'572</b>	<b>2'184'572</b>	<b>2'104'672</b>	<b>2'104'672</b>	<b>2'251'123</b>	<b>2'251'123</b>