

reformierte
kirche schlieren

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Schlieren

Budget 2024

Stand: 1. Oktober 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	20. September 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	25. Oktober 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	14. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	31. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	23. November 2023
Veröffentlichung	1. November 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 bis 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13-14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-17
9 Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	18
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	19
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21
12 Finanzkennzahlen	22
13 Stellenplan	23
13 Detailkontoauszüge der ER	24 und folgende

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-limmatal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Das Budget 2024 beruht mehrheitlich auf den Daten vom 2023. Aufwand und Ertrag sind dabei je rund CHF 100'000 tiefer als im letzten Jahr budgetiert. Im Personalaufwand wurde der von der Landeskirche beschlossene Teuerungsausgleich von 1.6% berücksichtigt. Der ebenfalls empfohlene Stufenanstieg für die Mitarbeitenden wurde hingegen durch die Kirchenpflege abgelehnt.

Nach wie vor ist die Familienstelle (40%) nicht besetzt. Die dafür anfallenden Kosten sind budgetiert - ob die Stelle besetzt werden kann, ist zur Zeit unter Berücksichtigung des komplett ausgetrockneten Arbeitsmarktes ("Fachkräftemangel auch bei kirchlichen Berufen) zumindest fraglich.

Der deutlich tiefere Finanzaufwand im Finanzvermögen kommt daher, da die Wertberichtigung über CHF 42'500 im Jahr 2023 zum letzten Mal verbucht werden muss. Ab 2024 fällt dieser Betrag weg.

Das Budget wurde allerdings auch mit verschiedenen unbekanntem Faktoren erarbeitet:

.. zur Zeit laufen Verhandlungen mit der Stadt Schlieren das Abrechnungsprozedere und die Tarife im Stürmeierhuus zu überarbeiten. Dadurch würden bei der reformierten Kirchgemeinde höhere Einnahmen bei der Vermietung entstehen. Der Beitrag der Stadt Schlieren über CHF 30'000 bleibt bestehen (ist budgetiert), der Defizitbeitrag über CHF 15'000 käme nur dann zum Zuge, wenn im Rahmen einer Vollkostenrechnung auch ein Defizit entstünde (dieser Betrag ist daher im Budget nicht eingestellt);

.. im Verwaltungsmögen sind zwei Investitionen (MRZ Grosse Kirche sowie Erneuerung Audioanlagen) aufgeführt. Die Baugenehmigung für ersteres Projekt wird frühestens im 2. Quartal 2024 erwartet, die Realisation der Audioanlage ist infolge der momentanen massiven Lieferverzögerungen noch völlig unklar. Aus diesem Grunde wurden für beide Projekte noch keine Abschreibungen im 2024 eingestellt - gemäss Handbuch HRM2 darf die erste Abschreibung im ersten Jahr nach Inbetriebnahme (also 2025) erfolgen;

.. im 3506 sind diverse Unterhaltsarbeiten an kirchlichen Gebäuden im Budget eingestellt. Es sind dies Sanierungsarbeiten an den Dächern, welche mehr oder weniger dringlich erscheinen. Detaillierte Projekte dafür sind noch keine vorhanden, nur Richtofferten. Ob diese Unterhaltsprojekte im 2024 alle auch ausgeführt werden können, erscheint zumindest fraglich. Im Weiteren wird parallel dazu geprüft, ob gewisse Dächer mit Photovoltaik-Anlagen ausgerüstet werden könnten. Falls dies möglich ist, würden entsprechende Investitionsprojekte ausgearbeitet, welche dann der Kirchgemeindeversammlung separat zur Genehmigung vorgelegt werden müssten.

Die Arbeiten im Projekt "MFH Utikonstrasse 20" laufen soweit planmässig. Allerdings musste der ursprüngliche Terminprogramm infolge fehlendem Material (Lieferschwierigkeiten) sowie infolge fehlenden personellen Ressourcen bei Auftragsnehmern überarbeitet werden. Ein Bezug der Wohnungen ist frühestens im 2. Quartal 2025 möglich.

Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2024** der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'002'603.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'016'672.00
	Ertragüberschuss	Fr.	14'069.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
Steuerertrag		Fr.	1'478'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragüberschuss von Fr. 14'069.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.

8952 Schlieren
Kirchenpflege

25. Oktober 2023

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Ressortleiter Finanzen
Beat Ernst

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat an ihrer Sitzung vom 31. Oktober 2023 das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren geprüft und folgendes festgestellt:

- Das Budget 2024 sieht bei Ausgaben von Fr. 2'002'603.00 und Einnahmen von Fr. 2'016'672.00 einen Ertragüberschuss von Fr. 14'069.00 vor. Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 11 % wird mit einem budgetierten Steuerertrag von Fr. 1'478'000.00 gerechnet.
Im Rechnungsjahr 2024 sind Investitionen im Finanzvermögen geplant.

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'002'603.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'016'672.00
	Ertragüberschuss	Fr.	14'069.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
Steuerertrag		Fr.	1'478'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragüberschuss von Fr. 14'069.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 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.
- Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Schlieren entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.

8952 Schlieren, 31. Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident Aktuarin
Daniel Meier Susanne Meier

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2024** der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'002'603.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'016'672.00
	Ertragüberschuss	Fr.	14'069.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	320'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'500'000.00
Steuerertrag		Fr.	1'478'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragüberschuss von Fr. 14'069.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.

8952 Schlieren
Kirchenpflege

23. November 2023

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Ressortleiter Finanzen
Beat Ernst

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'002'603.00	2'109'556.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		538'672.00	592'272.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'463'931.00	-1'517'284.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2024	Budget 2023	
einfacher Gemeindesteuerertrag netto 100%	13'436'360.00	14'081'820.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	656'000.00	725'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	70'000.00	138'000.00	
4002.0 Quellensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	10'000.00	10'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	675'000.00	585'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	67'000.00	91'000.00	
4012.0 Quellensteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'478'000.00	1'549'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr			1'478'000.00 1'549'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		14'069.00 31'716.00

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	14'069.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	42'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	56'269.00
<hr/>	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	320'000.00
<hr/>	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-263'731.00
<hr/>	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%

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

Die oben aufgeführte Investition ins Verwaltungsvermögen (MZR Grosse Kirche) erfolgt aus Eigenmitteln, aber nicht aus der erwirtschafteten Finanzierung des laufenden Jahres.

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.

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre	
30 Personalaufwand	683'946.68	623'517.75	612'977.01	709'500.00	689'270.00	690'000.00	700'000.00	4'709'211.44	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	485'564.50	505'942.15	707'893.70	620'800.00	671'300.00	670'000.00	670'000.00	4'331'500.35	
32 Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	92'900.00	77'300.00	46'420.00	42'200.00	42'200.00	42'200.00	42'200.00	385'420.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	1'500.00	
36 Transferaufwand	590'645.30	538'118.63	542'510.00	537'756.00	529'933.00	525'000.00	520'000.00	3'783'962.93	
37 Durchlaufende Beiträge	8'794.15	13'264.42	16'934.77	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	98'993.34	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	1'861'850.63	1'758'142.95	1'926'735.48	1'925'256.00	1'949'203.00	1'942'200.00	1'947'200.00	13'310'588.06	
40 Fiskalertrag	1'793'971.00	1'626'698.40	1'599'635.40	1'549'000.00	1'478'000.00	1'450'000.00	1'430'000.00	10'927'304.80	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	0.00	14'589.17	48'137.41	48'600.00	47'100.00	50'000.00	50'000.00	258'426.58	
43 Verschiedene Erträge	7'398.93	23'760.00	23'760.00	23'760.00	25'260.00	25'000.00	25'000.00	153'938.93	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	23'480.00	0.00	0.00	0.00	1'800.00	0.00	0.00	25'280.00	
46 Transferertrag	278.15	31'849.85	32'129.05	31'887.00	32'087.00	30'000.00	30'000.00	188'231.05	
47 Durchlaufende Beiträge	8'794.15	13'264.42	16'934.77	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	98'993.34	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	1'833'922.23	1'710'161.84	1'720'596.63	1'668'247.00	1'599'247.00	1'570'000.00	1'550'000.00	11'652'174.70	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-27'928.40	-47'981.11	-206'138.85	-257'009.00	-349'956.00	-372'200.00	-397'200.00	-1'658'413.36	
34 Finanzaufwand	76'953.46	78'892.56	99'475.58	80'300.00	34'400.00	125'000.00	125'000.00	620'021.60	
44 Finanzertrag	1'244'389.95	354'871.21	327'541.02	369'025.00	398'425.00	560'000.00	560'000.00	3'814'252.18	
Ergebnis aus Finanzierung	1'167'436.49	275'978.65	228'065.44	288'725.00	364'025.00	435'000.00	435'000.00	3'194'230.58	
Operatives Ergebnis	1'139'508.09	227'997.54	21'926.59	31'716.00	14'069.00	62'800.00	37'800.00	1'535'817.22	
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 Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'139'508.09	227'997.54	21'926.59	31'716.00	14'069.00	62'800.00	37'800.00	1'535'817.22
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	129'803.50	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	129'803.50	
Total Aufwand	1'953'951.09	1'856'470.01	2'045'433.06	2'024'556.00	2'002'603.00	2'086'200.00	2'091'200.00	14'060'413.16	
Total Ertrag	3'093'459.18	2'084'467.55	2'067'359.65	2'056'272.00	2'016'672.00	2'149'000.00	2'129'000.00	15'596'230.38	

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	689'270.00	709'500.00	612'977.01
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	671'300.00	620'800.00	707'893.70
32 Passivzinsen	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'200.00	42'200.00	46'420.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'500.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	529'933.00	537'756.00	542'510.00
37 Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	16'934.77
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'949'203.00</i>	<i>1'925'256.00</i>	<i>1'926'735.48</i>
40 Fiskalertrag	1'478'000.00	1'549'000.00	1'599'635.40
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	47'100.00	48'600.00	48'137.41
43 Verschiedene Erträge	25'260.00	23'760.00	23'760.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'800.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	32'087.00	31'887.00	32'129.05
47 Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	16'934.77
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'599'247.00</i>	<i>1'668'247.00</i>	<i>1'720'596.63</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-349'956.00	-257'009.00	-206'138.85
34 Finanzaufwand	34'400.00	80'300.00	99'475.58
44 Finanzertrag	398'425.00	369'025.00	327'541.02
Ergebnis aus Finanzierung	364'025.00	288'725.00	228'065.44
Operatives Ergebnis	14'069.00	31'716.00	21'926.59
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	14'069.00	31'716.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	19'000.00	19'000.00	19'222.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	19'000.00	19'000.00	19'222.00
Total Aufwand	2'002'603.00	2'024'556.00	2'045'433.06
Total Ertrag	2'016'672.00	2'056'272.00	2'067'359.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	320'000.00	0.00	70'307.40
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
Total Investitionsausgaben		320'000.00	0.00	70'307.40
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
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		320'000.00	0.00	70'307.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-320'000.00	0.00	-70'307.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	3'500'000.00	1'500'000.00	355'041.76
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		3'500'000.00	1'500'000.00	355'041.76
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		3'500'000.00	1'500'000.00	355'041.76
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'500'000.00	-1'500'000.00	-355'041.76

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

Durch den Wegfall der Pfarrwahlkommission können die Sitzungsgelder deutlich tiefer budgetiert werden. Ansonsten entspricht das Budget in weiten Teilen demjenigen vom 2023.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3000.02	8'400.00	32'000.00	-23'600.00	Wegfall Pfarrwahlkommission
3130.01	33'000.00	18'000.00	15'000.00	Image-Kampagne gemäss Beschluss Kirchenpflege

3501

Gottesdienst und Musik

Kurz und bündig

Die Lohnkosten sind höher als 2023 budgetiert, da die Stelle des Organisten wieder mit vollem Stellenpensum besetzt werden konnte. Ansonsten entspricht das Budget demjenigen vom 2023.

3502**Diakonie und Seelsorge****Kurz und bündig**

Die Aufwendungen der Löhne sind um rund CHF 40'000 höher als 2023 budgetiert. Dies resultiert einerseits aus dem Teuerungsausgleich, andererseits aus der höheren Einreihung infolge zusätzlicher Ausbildung (sog. doppelte Qualifikation). Zusätzlich ist die Familienstelle (40%) neu hier budgetiert, nicht mehr im 3503.

3503**Bildung und Spiritualität****Kurz und bündig**

Der grösste Unterschied ist die Budgetierung der Familienstelle neu im 3502 und nicht mehr im 3503. Das restliche Budget entspricht weitgehendst demjenigen von 2023. Einzig bei den Stundenlöhnen gehen wir von einem höheren Budgetbetrag aus (+5000), da im Bereich der Bildung zusätzlicher Aufwand entstehen könnte.

3504**Kultur****Kurz und bündig**

Das Budget ist deutlich unter demjenigen von 2023 infolge Wegfall des Schlierefäscht's.

3506**Liegenschaften VV****Kurz und bündig**

Das Budget liegt deutlich über demjenigen von 2023. Auslöser sind die zusätzlichen Kosten beim Unterhalt diverser Gebäude im Verwaltungsvermögen (Dachsanierung / +60'000). Ob diese Dachsanierung auch umgesetzt werden wird, muss sich noch gestützt auf diverse Abklärungen zeigen. Dabei wird auch untersucht, ob allenfalls Photovoltaik-Anlagen auf dem Dach montiert werden könnten. Falls dies möglich sein sollte, würden daraus Investitionsprojekte mit separatem Antrag an die Kirchenpflege bzw. an die Kirchgemeindeversammlung entstehen.

Zur Zeit laufen Verhandlungen mit der Stadt Schlieren über ein neues Abrechnungsregime im Stürmeierhuus. Da dies noch nicht beschlossen ist, wird dessen Auswirkungen im Budget nicht dargestellt. Der Defizitbetrag über CHF 30'000 (Kto 4470) wurde wiederum durch die Stadt Schlieren bestätigt.

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

keine Bemerkungen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	557'850.00	29'760.00	606'800.00	30'760.00	572'193.99	28'873.81
3501 Gottesdienst und Musik	92'550.00	0.00	87'000.00	0.00	65'982.03	118.10
3502 Diakonie und Seelsorge	299'450.00	0.00	244'100.00	2'000.00	219'768.23	2'167.10
3503 Bildung	51'300.00	1'300.00	88'500.00	1'300.00	51'462.31	200.00
3504 Kultur	8'900.00	0.00	19'900.00	0.00	3'725.45	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	473'320.00	303'800.00	410'800.00	273'900.00	538'796.95	232'535.05
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	1'478'000.00	87'500.00	1'634'000.00	6'425.15	1'599'635.40
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	441'833.00	31'687.00	450'456.00	31'687.00	449'056.10	31'687.00
9610 Zinsen	21'400.00	20'200.00	27'600.00	19'200.00	30'048.67	20'936.67
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	35'200.00	133'225.00	29'200.00	133'225.00	48'318.41	133'829.70
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	42'700.00	0.00	42'721.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	400.00	0.00	200.00	0.00	442.05
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	16'934.77	16'934.77
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	3'300.00	3'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'002'603.00	2'016'672.00	2'109'556.00	2'141'272.00	2'045'433.06	2'067'359.65
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	14'069.00		31'716.00		21'926.59	
Total	2'016'672.00	2'016'672.00	2'141'272.00	2'141'272.00	2'067'359.65	2'067'359.65

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

IR VV

Verwaltungsvermögen**Kurz und bündig**

Gestützt auf die Kreditgenehmigung an der Kirchgemeindeversammlung vom Juni 2023 wird 2024 der Mehrzweckraum in der grossen Kirche Schlieren eingebaut. Die Finanzierung erfolgt aus Eigenmittel (Bank). Im Weiteren ist der Ersatz der Audio-Anlagen in der Grossen Kirche wie im Stürmeierhuus geplant. Bei beiden Projekten ist der Realisierungstermin infolge noch nicht vorliegender Baubewilligung unklar. Aus diesem Grunde wurden im 2024 auch noch keine Abschreibungen budgetiert.

IR FV

Finanzvermögen**Kurz und bündig**

Das Projekt "MFH Uitikonerstrasse 20" konnte 2023 gestartet werden. Die Wohnungen dürften im Frühling 2025 bezugsbereit sein. Die im Budget aufgeführten Investitionskosten sind approximativ im Verhältnis zu den Gesamtinvestitionen.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	3300.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.01	6'200.00	6'200.00	10'420.00
	.. Schopfanbau		0.00	0.00	6'550.00
	.. Garten		2'700.00	2'700.00	2'700.00
	.. Aufzug Stürmeierhuus		3'500.00	3'500.00	1'170.00
	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
	.. Neue Beleuchtung Kirche		0.00	0.00	0.00
	.. WC-Anlage Restaurant		0.00	0.00	0.00
	Total		42'200.00	42'200.00	46'420.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		42'200.00	42'200.00	46'420.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		42'200.00	42'200.00	46'420.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Mitglieder	2'237	2'318	2'237	gem. stat. Amt Kt ZH/Vorjahr per 31.12
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner (in CHF)	661	668	715	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	17%	n.a.	97%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	1.00%	1.00%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	100%	100%	0%	< 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 Einwohnerin und Einwohner	-1825	-1752	-1'825	< 0 Fr. Nettovermögen 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.				

Evang-reformierte Kirchgemeinde Schlieren	Beilage zu Budget 2024
Stellenplan 2024	

Funktion	Bezeichnung	Stellenetats						Bemerkungen
		2023			2024			
		SOLL	IST	Abw	SOLL	IST	Abw	
3500	Kirchgemeindeschreiber	30%	30%	0%	33%	33%	0%	via KG Dietikon
	Sekretariat	50%	50%	0%	50%	50%	0%	
	Sekretariat	40%	40%	0%	50%	50%	0%	Erhöhung infolge Mehrarbeit Stürmi
	Buchhaltung	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
	KV Lehrstelle	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
3501	Organist mbA	50%	50%	0%	50%	50%	0%	
	Leiterin Kinderchor	10%	10%	0%	10%	0%	-10%	
3502	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	100%	80%	-20%	100%	80%	-20%	Diakon Senioren
	Familienarbeit	80%	60%	-20%	80%	60%	-20%	bisher in 3503
3503	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	0%	0%	0%	0%	0%	0%	neu in 3502
	Katechetik	16.00%	16.00%	0.00%	10.00%	10.00%	0.00%	in Abhängigkeit zur Klassengrössen
	Bildung	40%	40%	0%	40%	40%	0%	
3504	(keine Stellen)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
3506	Sigrist	100%	100%	0%	100%	100%	0%	
	Sigrist Stv	25%	25%	0%	25%	15%	-10%	
	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
9630	Hauswartung Stürmeierhuus	75%	50%	-25%	75%	50%	-25%	25% werden vorläufig nicht besetzt
LK	Ordentliche Pfarrstellen	140%	140%	0%	130%	130%	0%	gem. Schreiben Landeskirche Kt Zürich

Bewilligtes Stellenvolumen	876%	781%		873%	758%
Ungenutztes Stellenvolumen			-95%		-115%

Details alle Konten

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'483'370	334'860	1'476'100	307'960	1'451'929	263'894
	Netto Aufwand		1'148'510		1'168'140		1'188'035
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	557'850	29'760	606'800	30'760	572'194	28'874
	Netto Aufwand		528'090		576'040		543'320
3500.3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	64'100		66'000		63'000	
3500.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	8'400		32'000		19'387	
3500.3000.03	Entschädigung RPK	2'200		3'000		3'519	
3500.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	800					
3500.3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen			10'000		50	
3500.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	91'000		89'000		86'134	
3500.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'880	
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100		13'000		9'720	
3500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000		12'000		11'703	
3500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'200		1'099	
3500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'650		1'600		1'553	
3500.3061.00	Renten oder Rentenanteile					1'109	
3500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		1'631	
3500.3091.00	Personalwerbung					320	
3500.3099.00	Übriger Personalaufwand			500		3'332	
3500.3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		616	
3500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	7'000		7'000		14'311	
3500.3102.02	Aufwand "reformiert"	23'000		24'000		22'204	
3500.3102.03	Aufwand "Carillon"	27'000		29'000		37'143	
3500.3102.04	Aufwand "Carillon" TV	2'000		3'000		2'415	
3500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		888	
3500.3105.00	Lebensmittel	2'000		3'000		1'740	
3500.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	500		500			
3500.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000		1'518	
3500.3118.00	Anschaffung Software & Lizenzen	2'000		2'000		19'983	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000		18'000		11'532	
3500.3130.01	Porti und Versandkosten	2'500		3'000		3'589	
3500.3130.02	Telefon	8'000		10'000		8'887	
3500.3130.03	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	2'000		3'000		2'975	
3500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000		1'000		1'925	
3500.3132.01	Honorar für die Revision	5'000		8'000		4'630	
3500.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	110'000		120'000		108'531	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'800		1'835	
3500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1000				1'852	
3500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000			
3500.3158.00	Unterhalt von Software	10'000		15'000		15'656	
3500.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	33'600		33'600		33'600	
3500.3162.00	Raten für operatives Leasing	3'600		3'600		2'310	
3500.3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000		14'000		12'912	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	1'500		1'500			
3500.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'500		7'000		102	
3500.3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'000		30'000		31'062	
3500.3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	26'000		28'000		25'578	
3500.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		500		100	
3500.3636.01 Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		624	
3500.3636.02 Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		5'000	
3500.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						8
3500.4250.00 Verkäufe						90
3500.4250.03 Ertrag "reformiert"		2'000		3'000		
3500.4260.01 Rückerstattung Dritter						525
3500.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		4'000		4'000		4'490
3500.4390.00 Übriger Ertrag		23'760		23'760		23'760
3501 Gottesdienst und Musik	92'550	0	87'000	0	65'982	118
Netto Aufwand		92'550		87'000		65'864
3501.3010.01 Löhne	50'500		39'000		25'179	
3501.3010.02 Löhne (h-Löhne)	12'000		12'000		12'085	
3501.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			1'000		600	
3501.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500		4'500		2'273	
3501.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'200		3'700		2'912	
3501.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	520		600		355	
3501.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3501.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	630		700		402	
3501.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500		400	
3501.3091.00 Personalwerbung					694	
3501.3099.00 Übriger Personalaufwand					50	
3501.3100.00 Büromaterial			100			
3501.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		500		336	
3501.3101.01 Kirchenschmuck	5'500		5'500		5'944	
3501.3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'078	
3501.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		200			
3501.3105.00 Lebensmittel	3'500		5'500		2'456	
3501.3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000		4'070	
3501.3130.01 Porti und Versandkosten						
3501.3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen					936	
3501.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			400		1'475	
3501.3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	4'000		6'500		4'175	
3501.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		360	
3501.3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten			200			
3501.3170.00 Reisekosten und Spesen	100		100		204	
3501.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3501.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000		500			
3501.4250.00 Verkäufe						118
3501.4260.01 Rückerstattung Dritter						

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502 Diakonie und Seelsorge	299'450	0	244'100	2'000	219'768	2'167
Netto Aufwand		299'450		242'100		217'601
3502.3010.01 Löhne	173'000		137'000		129'076	
3502.3010.02 Löhne (h-Löhne)					1'500	
3502.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			2'000		1'050	
3502.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200		10'800		9'964	
3502.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'900		18'500		16'511	
3502.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'850		1'800		1'660	
3502.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3502.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		2'500		1'662	
3502.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		119	
3502.3099.00 Übriger Personalaufwand	3'000		5'000		3'583	
3502.3100.00 Büromaterial	500		500		183	
3502.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200			
3502.3102.01 Drucksachen, Publikationen	5'500		4'500		873	
3502.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		481	
3502.3105.00 Lebensmittel	4'000		4'000		3'002	
3502.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3502.3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'000		5'000			
3502.3130.01 Porti und Versandkosten	500		500		161	
3502.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3502.3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000		800		5	
3502.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3502.3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	9'000		1'500		7'461	
3502.3171.04 Seniorenferien	4'000		5'000		1'782	
3502.3171.05 Senioren Anlässe	13'000		12'000		9'455	
3502.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		2'000		652	
3502.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		13'500	
3502.3636.01 Mitgliederbeiträge	300		300		90	
3502.3636.02 Beiträge an an private Organisationen	13'500		13'500		17'000	
3502.4250.04 Ertrag aus Seniorenferien						
3502.4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen				2'000		1'960
3502.4260.01 Rückerstattung Dritter						207
3502.4390.00 Übriger Ertrag						
3503 Bildung und Spiritualität	51'300	1'300	88'500	1'300	51'462	200
Netto Aufwand		50'000		87'200		51'262
3503.3010.01 Löhne	20'200		51'000		22'147	
3503.3010.02 Löhne (h-Löhne)	7'000		2'000			
3503.3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			5'000		14'977	
3503.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		4'300		2'862	
3503.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'650		5'300		2'310	
3503.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		700		325	
3503.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3503.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	450		1'000		381	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3503.3091.00 Personalwerbung						
3503.3099.00 Übriger Personalaufwand			500		200	
3503.3100.00 Büromaterial	500		400		80	
3503.3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3503.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100		300		94	
3503.3104.00 Lehrmittel	400		400		144	
3503.3105.00 Lebensmittel	4'200		2'500		2'995	
3503.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3503.3130.00 Dienstleistung Dritter	300				450	
3503.3130.01 Porti und Versandkosten	300		300		7	
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		4'434	
3503.3171.09 Exkursionen, Reisen, Lager Jugend			1'000		57	
3503.3636.01 Mitgliederbeiträge						
3503.4250.09 Ertrag aus Jugendanlässen		1'300		1'300		200
3503.4260.01 Rückerstattungen Dritter						
3504 Kultur	8'900	0	19'900	0	3'725	0
Netto Aufwand		8'900		19'900		3'725
3504.3010.01 Löhne			2'000			
3504.3010.02 Löhne (h-Löhne)					1'092	
3504.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					84	
3504.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen						
3504.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3	
3504.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3504.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3504.3102.01 Drucksachen, Publikationen	800		1'300			
3504.3105.00 Lebensmittel	600		600			
3504.3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500		6'000		2'000	
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		10'000		46	
3504.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500	
3504.4250.00 Verkäufe						
3506 Kirchliche Liegenschaften	473'320	303'800	410'800	273'900	538'797	232'535
Netto Aufwand		169'520		136'900		306'262
3506.3010.01 Löhne	138'200		135'000		130'952	
3506.3010.02 Löhne (h-Löhne)	7'500		1'000		2'844	
3506.3010.05 Entschädigung weitere Kommissionen	1'500		1'000		1'500	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400		9'800		9'315	
3506.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300		10'700		9'956	
3506.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'720		1'800		1'680	
3506.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3506.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'500		1'862	
3506.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		937	
3506.3091.00 Personalwerbung						
3506.3099.00 Übriger Personalaufwand			500		800	
3506.3100.00 Büromaterial	500		500		562	
3506.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		9'500		13'149	
3506.3102.01 Drucksachen, Publikationen	100		200			
3506.3102.02 Inserate					330	
3506.3105.00 Lebensmittel	500		500		221	
3506.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3506.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	3'000		6'000		6'334	
3506.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		1'185	
3506.3120.01 Wasser und Abwasser	5'100		5'200		5'236	
3506.3120.02 Energie	12'500		12'500		11'154	
3506.3120.03 Heizmaterial	46'000		35'000		35'485	
3506.3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	2'800		3'000		2'651	
3506.3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000		5'000		6'575	
3506.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000		10'000		3'912	
3506.3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	13'000		6'000		12'798	
3506.3134.00 Sachversicherungsprämien	15'400		15'400		15'187	
3506.3144.01 URE Kirchen			20'000		6'647	
3506.3144.03 URE übrige Liegenschaften VV	111'000		47'000		125'560	
3506.3144.04 URE Umgebung, Gartenanlagen	18'000		16'500		35'145	
3506.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		11'000		50'400	
3506.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften						
3506.3170.00 Reisekosten und Spesen	500					
3506.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3506.3300.01 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'200		6'200		10'420	
3506.3300.02 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000		36'000		36'000	
3506.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		37'800		37'800		40'380
3506.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		2'000		500		158
3506.4430.05 Mietzins Wohnungen		42'500		42'500		35'716
3506.4430.06 Mietzins Bastel-/Nebenräume		3'600		3'600		3'550
3506.4430.07 Mietzins Gewerberäume		160'700		160'700		90'732
3506.4430.08 Mietzins Garagen/Parkplätze		4'200		4'300		3'830
3506.4439.01 Rückerstattung von Raumnebenkosten		23'000		24'500		13'169
3506.4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		30'000				45'000

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	519'233	1'681'812	633'456	1'833'312	593'504	1'803'466
	Netto Ertrag	1'162'579		1'199'856		1'209'961	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'500	1'478'000	87'500	1'634'000	6'425	1'599'635
	Netto Ertrag	1'475'500		1'546'500		1'593'210	
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	1'000		1'000		5'232	
9100.3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	1'500		1'500		1'194	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		640'000		650'000		647'372
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'000		20'000		5'635
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						1'899
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000		85'000		57'370
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-30'000	30'000			-58'988
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		80'000		110'000		126'915
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				15'000		18'516
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						107
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		20'000		20'893
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000	7'000			-19'036
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'000		10'000		10'766
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		600'000		540'000		671'612
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		90'000		75'000		48'239
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						3'105
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		20'000		15'000		26'540
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-30'000	40'000			-15'325
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-5'000	5'000			
9100.4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		50'000		55'000		64'387
9100.4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		35'000		-16'025
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						30
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				4'000		6'271
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-3'000	3'000			-646
9300	Finanz- und Lastenausgleich	441'833	31'687	450'456	31'687	449'056	31'687
	Netto Aufwand		410'146		418'769		417'369
9300.3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge	8'800		8'740		15'597	
9300.3636.10	Zentralkassenbeitrag	433'033		441'716		433'459	
9300.4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		31'687		31'687		31'687
9610	Zinsen	21'400	20'200	27'600	19'200	30'049	20'937
	Netto Aufwand		1'200		8'400		9'112
9610.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern natürliche Personen					576	
9610.3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern juristische Personen					19	
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			8'200		8'162	
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	400		400		257	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'000				749	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000				1'064	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3940.01 Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen	19'000		19'000		19'222	
9610.4400.00 Zinsen flüssige Mittel						1
9610.4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'000		200		1'416
9610.4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		200				275
9610.4409.00 Übrige Zinsen von Finanzvermögen						22
9610.4940.01 Interne Verzinsung		19'000		19'000		19'222
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	35'200	133'225	29'200	133'225	48'318	133'830
Netto Ertrag	98'025		104'025		85'511	
9630.3120.01 Wasser, Abwasser	500				322	
9630.3120.02 Strom	1'200		200		672	
9630.3120.03 Heizmaterial (Oel, etc.)						
9630.3120.04 Kehricht und Gebühren	500				141	
9630.3130.00 Dienstleistungen Dritter						
9630.3134.00 Sachversicherungen	1000				661	
9630.3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2000				563	
9630.3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	30'000		29'000		45'960	
9630.4430.02 Pachtzinsen		225		225		225
9630.4430.05 Mietzinse Wohnungen		123'000		123'000		122'718
9630.4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'000		10'000		10'887
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	0	0	42'700	0	42'721	0
Netto Aufwand		0		42'700		42'721
9639.3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV			42'500		42'500	
9639.3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV			200		221	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	400	0	200	0	442
Netto Ertrag	400		200		442	
9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		400		200		442
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	15'000	15'000	15'000	15'000	16'935	16'935
9950.3706.00 Auszahlungen angeordneter Kollekten	10'000		15'000		16'935	
9950.3706.01 Auszahlungen übriger Kollekten	5'000					
9950.4707.00 Einnahmen angeordneter Kollekten		10'000		15'000		16'935
9950.4707.01 Einnahmen übriger Kollekten		5'000				
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	3'300	3'300				
9951.3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'500					
9951.3636.01 Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen						
9951.3636.05 Beiträge aus Spendgut	1'500					
9951.3636.06 Beiträge aus Kulturfonds	300					
9951.4390.05 Ertrag Spendgut		1'500				
9951.4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'800				

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	2'002'603	2'016'672	2'109'556	2'141'272	2'045'433	2'067'360
Netto Ertrag	14'069		31'716		21'927	
Gesamttotal	2'016'672	2'016'672	2'141'272	2'141'272	2'067'360	2'067'360