

reformierte
kirche schlieren

Reformierte Kirchgemeinde 8952 Schlieren

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an die Kirchenpflege	2. April 2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	10. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	13. Mai 2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	20. Juni 2024
Veröffentlichung	25. Mai 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Kirchenpflege 5
2	Anträge und Beschlüsse 6-8
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 9
4	Vollständigkeitserklärung 10
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 12
6	Erfolgsrechnung 13-14
7	Investitionsrechnungen 15-16
8	Bilanz 17-18
9	Geldflussrechnung 19-20
10	Anhang
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 21
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 21-23
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 24
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 25
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 26
	Beteiligungsspiegel keine
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 27
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 28

	Seite
Rückstellungsspiegel	29-30
Eigenkapitalnachweis	31
Sonderrechnungen	32-33
Haushaltsgleichgewicht	34
Finanzkennzahlen	35
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	36
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	36

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	38-44
12	Erfolgsrechnung	45-53
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	54
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	55
16	Bilanz	56-60

Kontakt

Ref. Kirche Schlieren
Kirchgasse 5
8952 Schlieren

Kirchenpfleger
Ressort Finanzen

Beat Ernst

Leiter Finanzen:
Telefon
E-Mail

Reto Hüsler
043 433 60 23
reto.huesler@ref-limmattal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Das Geschäftsjahr 2023 konnte mit einem überraschenden, aber erfreulichen Resultat abgeschlossen werden. Das Rechnungsjahr schliesst mit einem Überschuss von CHF 245'781.84 ab. Der betriebliche Aufwand betrug dabei CHF 1'875'120.88, der betriebliche Ertrag CHF 1'876'256.26. Damit konnte der eigentliche kirchliche Betrieb mit einem kleinen Überschuss abgeschlossen werden, was gegenüber dem Budget eine Verbesserung um rund CHF 256'000 bedeutet, gegenüber der Rechnung des Vorjahres eine Verbesserung um rund CHF 200'000. Dank dem guten Deckungsbeitrag aus dem Finanzvermögen kumulierte sich damit das tolle Ergebnis, welches gegenüber dem Budget um rund CHF 210'000 besser ausgefallen ist.

Zum guten Resultat haben hauptsächlich zwei Punkte geführt:

- a) der Personalaufwand war gegenüber dem Budget um rund CHF 60'000 deutlich tiefer ausgefallen. Die Begründung liegt darin, dass die 40%-Stelle im Bereich Jugend/Familien (leider) noch nicht besetzt werden konnte;
- b) der Steuerertrag schloss gegenüber dem Budget um rund CHF 180'000 besser ab (Begründung siehe nachfolgend).

Auf der Ausgabenseite ist zusätzlich zu erwähnen, dass die Ausgabedisziplin sehr gut war. Der erhöhte Aufwand beim Transferaufwand ist auf die höheren Steuereinnahmen (Finanzausgleich) zurückzuführen. Die Steuerbezugskosten der Stadt Schlieren sind neu im Sach- und übrigen Betriebsaufwand verbucht (gemäss Bestimmungen HRM2).

Der Ertrag bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen im Geschäftsjahr war wieder leicht rückläufig und lag um rund CHF 18'000 tiefer als budgetiert wie auch dem Vorjahr. Es ist davon auszugehen, dass der Mitgliederschwund sich bei den Steuereinnahmen doch niederschlagen wird. Dies ist in der künftigen Finanzplanung entsprechend zu berücksichtigen. Die aktiven Steuerauscheidungen lagen zwar deutlich unter Budget; dies wurde aber durch die ebenfalls deutlich tieferen passiven Steuerauscheidungen wieder weitgehendst wettgemacht.

Deutlich höher ausgefallen sind die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen im Geschäftsjahr (rund CHF 130'000) sowie bei den aktiven Steuerauscheidungen der juristischen Personen der Vorjahre (rund CHF 46'000). Ob diese deutlich höheren Steuereinnahmen bei den juristischen Personen auch künftig so anfallen werden, ist schwierig abzuschätzen. Es macht Sinn, dass hier in der Zukunft ebenfalls eher pessimistisch budgetiert wird.

Die Bauarbeiten im Projekt "MFH Uitikonstrasse 20" konnten 2023 so richtig gestartet werden. Im Jahr 2023 wurden rund 1,3 Mio Franken bereits verbaut. Allerdings machen uns verschiedene Verzögerungen infolge Lieferknappheiten sowie knappen personellen Ressourcen bei Lieferanten und Handwerkern die Planung nicht gerade einfach. Ebenso schlägt sich die momentane Bauteuerung auf die Kostenentwicklung durch. Wir müssen heute davon ausgehen, dass der genehmigte Kredit plus Bauteuerung und Toleranz nach SIA ausgenutzt werden muss. Wir können heute davon ausgehen, dass die neuen Wohnungen im Sommer 2025 bezugsbereit sind. Ab Mitte 2025 werden wir hier daher auch Einnahmen erzielen können. Der Deckungsbeitrag aus dem Finanzvermögen wird dementsprechend höher ausfallen.

Nach wie vor steht die Kirchgemeinde Schlieren finanziell gut da.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 (Spendgut- und Kulturfond) der Kirchgemeinde Schlieren genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Schlieren weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'980'748.41
	Gesamtertrag	Fr.	2'226'755.25
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	246'006.84
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'131.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-11'131.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'312'514.64
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'312'514.64
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	6'928'371.49

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'549'607.45**.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 10. April 2024
Kirchenpflege Schlieren

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Ressort Finanzen
Beat Ernst

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Kirchgemeinde Schlieren in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 10. April 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'980'748.41
	Gesamtertrag	Fr.	2'226'755.25
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	246'006.84
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'131.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-11'131.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'312'514.64
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'312'514.64
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	6'928'371.49

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'549'607.45**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Schlieren finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 13. Mai 2024
Rechnungsprüfungskommission Schlieren

Präsident
Daniel Meier



Aktuarin
Susanne Meier



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2023 mit dem Ertragsüberschuss von CHF 246'006.84 und die Sonderrechnungen 2023 (Spendgut- und Kulturfond) genehmigt.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'980'748.41
	Gesamtertrag	Fr.	2'226'755.25
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	246'006.84
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'131.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-11'131.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'312'514.64
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-1'312'514.64
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	6'928'371.49

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'549'607.45**.

8952 Schlieren, 20. Juni 2024
Namens der Kirchgemeindeversammlung Schlieren

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Kirchgemeindeschreiber
Heinrich Brändli

Kurzbericht der Revisionsstelle



Verwaltungsrevisionen AG

Wehtalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
info@verwaltungsrevisionen.ch
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

an die Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Vorstandes

Der Vorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Vorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit


Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 30.04.2024

Verwaltungsrevisionen AG


Jens Hennig

Mai 02, 2024

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)
Prüfungsleitung

Mario Trevisan

Mai 03, 2024

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

Vollständigkeitserklärung

Der Kirchenpfleger Ressort Finanzen sowie der Buchhalter bestätigen:

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8952 Schlieren, 10. April 2024
Kirchgemeinde Schlieren

Ressort Finanzen
Beat Ernst



Leiter Finanzen
Reto Hüsler



Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Rechnung	Budget
	2023	2023
+ Ertragsüberschuss	246'006.84	31'716.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen	42'200.00	42'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'236.07	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-5'415.20	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	288'027.71	73'916.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-11'131.55	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	276'896.16	73'916.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2587%	n.a.

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.

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	649'738.94	709'500.00	612'977.01
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	597'593.22	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	4'995.47	0.00	0.00
36 Transferaufwand	566'658.15	537'756.00	542'510.00
37 Durchlaufende Beiträge	13'935.10	15'000.00	16'934.77
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'875'120.88</i>	<i>1'925'256.00</i>	<i>1'926'735.48</i>
40 Fiskalertrag	1'727'780.03	1'549'000.00	1'599'635.40
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	68'399.16	48'600.00	48'137.41
43 Verschiedene Erträge	28'755.47	23'760.00	23'760.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'415.20	0.00	0.00
46 Transferertrag	31'971.30	31'887.00	32'129.05
47 Durchlaufende Beiträge	13'935.10	15'000.00	16'934.77
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'876'256.26</i>	<i>1'668'247.00</i>	<i>1'720'596.63</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'135.38	-257'009.00	-206'138.85
34 Finanzaufwand	86'618.03	80'300.00	99'475.58
44 Finanzertrag	331'489.49	369'025.00	327'541.02
Ergebnis aus Finanzierung	244'871.46	288'725.00	228'065.44
Operatives Ergebnis	246'006.84	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 (-)	246'006.84	21'926.59
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	19'009.50	19'000.00	19'222.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	19'009.50	19'000.00	19'222.00
Total Aufwand	1'980'748.41	2'024'556.00	2'045'433.06
Total Ertrag	2'226'755.25	2'056'272.00	2'067'359.65

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	551'142.76	26'624.40	606'800.00	30'760.00	572'193.99	28'873.81
3501 Gottesdienst	74'644.22	368.10	87'000.00	0.00	65'982.03	118.10
3502 Diakonie und Seelsorge	247'886.28	2'610.00	244'100.00	2'000.00	219'768.23	2'167.10
3503 Bildung und Spiritualität	47'619.78	200.00	88'500.00	1'300.00	51'462.31	200.00
3504 Kultur	23'425.31	9'199.16	19'900.00	0.00	3'725.45	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	409'518.65	248'253.95	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	44'953.53	1'752'147.88	87'500.00	1'634'000.00	100'419.95	1'693'630.20
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	473'987.20	31'687.00	450'456.00	31'687.00	449'056.10	31'687.00
9610 Zinsen	32'626.87	22'174.59	27'600.00	19'200.00	30'048.67	20'936.67
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	32'366.76	133'227.95	29'200.00	133'225.00	48'318.41	133'829.70
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	42'599.13	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	284.30	0.00	200.00	0.00	442.05
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	13'935.10	13'935.10	15'000.00	15'000.00	16'934.77	16'934.77
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	10'410.67	10'410.67	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'005'116.26	2'251'123.10	2'109'556.00	2'141'272.00	2'139'427.86	2'161'354.45
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	246'006.84		31'716.00		21'926.59	
Total	2'251'123.10	2'251'123.10	2'141'272.00	2'141'272.00	2'161'354.45	2'161'354.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	11'131.55	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		11'131.55	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 Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		11'131.55	0.00	70'307.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-11'131.55	0.00	-70'307.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70 Investitionen in Sachanlagen	1'312'514.64	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	1'312'514.64	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 Finanzvermögen			
Total Ausgaben	1'312'514.64	1'500'000.00	355'041.76
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'312'514.64	-1'500'000.00	-355'041.76

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	730'294.41	599'108.86
101	Forderungen	423'862.37	438'553.17
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	56'842.94	22'116.45
	Umlaufvermögen	1'210'999.72	1'059'778.48
107	Finanzanlagen	2'000.00	2'000.00
108	Sachanlagen FV	4'411'790.47	5'677'324.06
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	4'413'790.47	5'679'324.06
Total Finanzvermögen		5'624'790.19	6'739'102.54
140	Sachanlagen VV	220'337.40	189'268.95
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	220'337.40	189'268.95
Total Verwaltungsvermögen		220'337.40	189'268.95
Total Aktiven		5'845'127.59	6'928'371.49
* Total Anlagevermögen		4'634'127.87	5'868'593.01

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	63'367.88	413'689.87
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	54'816.65	18'379.85
205	Kurzfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'059'900.53	865'579.72
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	1'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	433'510.00	465'247.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	48'116.45	47'937.32
	Langfristiges Fremdkapital	481'626.45	1'513'184.32
	Total Fremdkapital	1'541'526.98	2'378'764.04
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'303'600.61	4'549'607.45
	Zweckfreies Eigenkapital	4'303'600.61	4'549'607.45
	Total Eigenkapital	4'303'600.61	4'549'607.45
	Total Passiven	5'845'127.59	6'928'371.49

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandsüberschuss (-)	246'006.84	21'926.59
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	42'200.00	46'420.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-14'690.80	-121'216.08
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	34'726.49	-53'069.46
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-149'678.01	475'117.15
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-36'436.80	36'776.50
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'023'531.00	-553'874.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-179.13	-3'238.40
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'145'479.59	-151'157.70
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-11'131.55	-70'307.40
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-11'131.55	-70'307.40
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-11'131.55	-70'307.40

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	4'481.05	221.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	42'500.00	42'500.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'312'514.64	-355'041.76
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'265'533.59	-312'320.76
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'276'665.14	-382'628.16
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-131'185.55	-533'785.86
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	730'294.41	1'264'080.27
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	599'108.86	730'294.41
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-131'185.55	-533'785.86

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf den Bestimmungen der Finanzverordnung der Evangelisch Reformierten Landeskirche des Kantons Zürich (LS 181.13) sowie deren Vollzugsverordnung (LS 181.131). Daneben gelten die Bestimmungen des Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (§ 19 VVO zur FiVO). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer beschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Sachanlagen VV	
Grundstücke	-
Hochbauten: Kirche, Pfarrhaus, Kirchgemeindehaus, Verwaltungsgebäude	33
Hochbauten: Erneuerungsunterhaltsinvestitionen (Fassadensanierungen, Fensterersatz)	20
Betriebsinstallations (Heizungs-, Lüftungs-, Klima- und Kälteanlagen, Sanitär- und Elektroinstallationen, Brandschutzanlagen, inkl. Verkabelung)	20
Umgebung, Gartenanlagen	20
Möbiliar und Einrichtungen (Büromöbel, mobile Beleuchtungskörper etc.)	8
Informatik- / Kommunikationsanlagen	4
Anlagen in Bau	-
Übrige Sachanlagen	10
Immaterielle Anlagen	
Software	5
Übrige immaterielle Anlagen	5
Darlehen	
Darlehen	-
Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt (siehe Investitionsbeiträge)	-
Beteiligungen, Grundkapitalien	
Beteiligungen	-
Investitionsbeiträge - Beiträge an Dritte (Ausgaben)	
Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierten Anlage beschrieben.	

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Anhang

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 06/21 vom 09.06.2021 von 0.50 %.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	108'337.11		102'023.43
	- aus laufendem Rechnungsjahr	12'586.65	-2'658.55	9'928.10
	- aus früheren Jahren	95'750.46	-3'655.13	92'095.33
1012	Steuerforderungen	298'826.01		328'116.49
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	298'826.01	29'290.48	328'116.49
	- Steuern aus früheren Jahren	0.00		0.00
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	2'000.00		2'000.00
	Bürgschafts- und Darlehengenosenschaft der Ev.-ref. Landeskirche	2'000.00	0.00	2'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00		0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	3'844'400.00	0.00	0.00	-42'500.00	0.00	3'801'900.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	562'909.42	1'312'514.64	0.00	0.00	0.00	1'875'424.06
1089.0	Übrige Sachanlagen	4'481.05	0.00	-4'481.05	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		4'099'469.71	1'312'514.64	-4'481.05	-42'500.00	0.00	5'677'324.06

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV											
1404.02 Gartenrestaurant Stürmeierhuus	54'136.00	0.00	0.00	54'136.00	10'936.00	2'700.00	0.00	0.00	0.00	13'636.00	40'500.00
1404.03 Schopfanbau	124'002.00	0.00	0.00	124'002.00	124'002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124'002.00	0.00
1404.06 WC-Anlage Stürmeierhuus	108'224.00	0.00	0.00	108'224.00	108'224.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108'224.00	0.00
1404.07 Aufzug Stürmeierhuus	70'005.00	0.00	0.00	70'005.00	1'170.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	4'670.00	65'335.00
1406.00 Renovation Orgel	665'000.00	0.00	0.00	665'000.00	557'000.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	593'000.00	72'000.00
1406.01 Neue Beleuchtung Kirche	105'621.00	0.00	0.00	105'621.00	105'621.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105'621.00	0.00
1406.02 Steuerung grosse Kirche	78'772.00	0.00	0.00	78'772.00	78'772.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'772.00	0.00
1407.00 Anlagen im Bau VV	302.40	11'131.55	0.00	11'433.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'433.95
Total Sachanlagen	1'206'062.40	11'131.55	0.00	1'217'193.95	985'725.00	42'200.00	0.00	0.00	0.00	1'027'925.00	189'268.95
Total Verwaltungsvermögen	1'206'062.40	11'131.55	0.00	1'217'193.95	985'725.00	42'200.00	0.00	0.00	0.00	1'027'925.00	189'268.95

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00		0.00
	Darlehen ZKB für Bühlacker, ZKB, 28.02.2013-28.02.2013, 1.61% pa	500'000.00	-500'000.00	0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		1'000'000.00
	Darlehen ZKB für Bühlacker, ZKB, 02.03.2023-02.03.2026, 1.87% pa	0.00	500'000.00	500'000.00
	Darlehen ZKB für Uitikonerstrasse, ZKB, 06.11.2023-06.11.2025, 1.67% pa	0.00	500'000.00	500'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre	0.00		500'000.00
	2 bis 5 Jahre	0.00		500'000.00
	über 5 Jahre	0.00		0.00
	Total	0.00		0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %	0.00%		1.77%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
							0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00	0.00	-441'716.00	0.00	433'510.00	A
Total kurzfristige Rückstellungen		441'716.00	433'510.00	0.00	-441'716.00	0.00	433'510.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Kurzfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich		433'510.00
Total kurzfristige Rückstellungen			433'510.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	433'510.00	465'247.00	0.00	-433'510.00	0.00	465'247.00	A
Total langfristige Rückstellungen		433'510.00	465'247.00	0.00	-433'510.00	0.00	465'247.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Langfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich		465'247.00
Total langfristige Rückstellungen			465'247.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023	
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																0.00
...	0.00	0.00	0.00													0.00
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00											0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00									0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve											0.00	0.00				0.00
2960 Neubewertungsreserve FV																0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten												0.00				0.00
2990 Jahresergebnis													246'006.84	0.00		246'006.84
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'303'600.61										0.00	0.00	0.00	0.00		4'303'600.61
Total	4'303'600.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	246'006.84	0.00		4'549'607.45

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spendgut, 2092.00
Zweck	Fonds zur Unterstützung bedürftiger Einwohnerinnen und Einwohner von Schlieren oder notleidende Menschen, die der reformierten Kirchgemeinde Schlieren nahe stehen. Es können auch Institutionen unterstützt werden.

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	31'637.75		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		158.20
	Übrige Erträge	Speisung / Spenden			3'308.20
Aufwand		Ausgaben		4'915.20	
Total Aufwand / Ertrag				4'915.20	3'466.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'448.80

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		31'637.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'448.80
Vermögen Ende Rechnungsjahr		30'188.95

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
		0.00	30'188.95
Total		0.00	30'188.95

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kulturfonds, 2092.01
Zweck	Mit dem Kulturfonds können kulturelle Anlässe unterstützt oder für Kauf oder Miete von Musikinstrumenten verwendet werden.

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	16'478.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		82.40
	Übrige Erträge	Speisung / Spenden			1'687.27
Aufwand		Ausgaben		500.00	
Total Aufwand / Ertrag				500.00	1'769.67
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'269.67

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		16'478.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'269.67
Vermögen Ende Rechnungsjahr		17'748.37

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
		0.00	17'748.37
Total		0.00	17'748.37

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.

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre	
30 Personalaufwand	683'946.68	623'517.75	612'977.01	649'738.94	689'270.00	690'000.00	700'000.00	4'649'450.38	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	485'564.50	505'942.15	707'893.70	597'593.22	671'300.00	670'000.00	670'000.00	4'308'293.57	
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	4'995.47	1'500.00	0.00	0.00	6'495.47	
36 Transferaufwand	590'645.30	538'118.63	542'510.00	566'658.15	529'933.00	525'000.00	520'000.00	3'812'865.08	
37 Durchlaufende Beiträge	8'794.15	13'264.42	16'934.77	13'935.10	15'000.00	15'000.00	15'000.00	97'928.44	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'861'850.63</i>	<i>1'758'142.95</i>	<i>1'926'735.48</i>	<i>1'875'120.88</i>	<i>1'949'203.00</i>	<i>1'942'200.00</i>	<i>1'947'200.00</i>	<i>13'260'452.94</i>	
40 Fiskalertrag	1'793'971.00	1'626'698.40	1'599'635.40	1'727'780.03	1'478'000.00	1'450'000.00	1'430'000.00	11'106'084.83	
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	68'399.16	47'100.00	50'000.00	50'000.00	278'225.74	
43 Verschiedene Erträge	7'398.93	23'760.00	23'760.00	28'755.47	25'260.00	25'000.00	25'000.00	158'934.40	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	23'480.00	0.00	0.00	5'415.20	1'800.00	0.00	0.00	30'695.20	
46 Transferertrag	278.15	31'849.85	32'129.05	31'971.30	32'087.00	30'000.00	30'000.00	188'315.35	
47 Durchlaufende Beiträge	8'794.15	13'264.42	16'934.77	13'935.10	15'000.00	15'000.00	15'000.00	97'928.44	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'833'922.23</i>	<i>1'710'161.84</i>	<i>1'720'596.63</i>	<i>1'876'256.26</i>	<i>1'599'247.00</i>	<i>1'570'000.00</i>	<i>1'550'000.00</i>	<i>11'860'183.96</i>	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-27'928.40	-47'981.11	-206'138.85	1'135.38	-349'956.00	-372'200.00	-397'200.00	-1'400'268.98	
34 Finanzaufwand	76'953.46	78'892.56	99'475.58	86'618.03	34'400.00	125'000.00	125'000.00	626'339.63	
44 Finanzertrag	1'244'389.95	354'871.21	327'541.02	331'489.49	398'425.00	560'000.00	560'000.00	3'776'716.67	
Ergebnis aus Finanzierung	1'167'436.49	275'978.65	228'065.44	244'871.46	364'025.00	435'000.00	435'000.00	3'150'377.04	
Operatives Ergebnis	1'139'508.09	227'997.54	21'926.59	246'006.84	14'069.00	62'800.00	37'800.00	1'750'108.06	
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	246'006.84	14'069.00	62'800.00	37'800.00	1'750'108.06
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'009.50	19'000.00	19'000.00	19'000.00	129'813.00	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'009.50	19'000.00	19'000.00	19'000.00	129'813.00	
Total Aufwand	1'953'951.09	1'856'470.01	2'045'433.06	1'980'748.41	2'002'603.00	2'086'200.00	2'091'200.00	14'016'605.57	
Total Ertrag	3'093'459.18	2'084'467.55	2'067'359.65	2'226'755.25	2'016'672.00	2'149'000.00	2'129'000.00	15'766'713.63	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'125	2'318	2'237	
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner	813	668	715	
Selbstfinanzierungsgrad	2587%	n.a.	97%	Erläuterung siehe Seite 11 "Finanzierung"
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.36%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-252%	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	-2'052	-613	-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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
12.04.2023	Kipf/ KGV		280'000.00		Ausführungskredit Umbau Empore	302.40		11'131.55	0.00	11'433.95	0.00			
25.09.2022	Urne		5'044'000.00		Ausführungskredit Uitikonerstrasse 20	355'041.76		1'312'514.64	0.00	1'667'556.40	0.00			
10.06.2021	KGV		150'000.00		Projektierungskredit Uitikonerstrasse 20	66'749.20	0.00	0.00	0.00	66'749.20	0.00	-83'250.80		
06.06.2019	KGV		156'000.00		Wettbewerbskredit Uitikonerstrasse 20	141'118.46	0.00	0.00	0.00	141'118.46	0.00	-14'881.54		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Kirchgemeindeversammlung oder Urne) oder dem Kirchgemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss				
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung
20230920		99'000	VV	Sanierung Audioanlagen Kirche und Stürmeierhuus

Ausweis der von der Kirchenpflege als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimate gemäss Kirchgemeindeordnung.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Gemeindeaufbau und Leitung

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'800.00	32'000.00	-19'200.00	<i>deutlich weniger Kommissionssitzungen als budgetiert, keine Pfawako-Sitzungen mehr</i>
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	-	10'000.00	-10'000.00	<i>keine Sitzungen angefallen</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'903.80	13'000.00	-2'096.20	<i>zu hoch budgetiert</i>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'288.50	12'000.00	2'288.50	<i>zu tief budgetiert</i>
3102.02	Aufwand "reformiert"	20'832.75	24'000.00	-3'167.25	<i>Auflage für Versand geringer, daher weniger Kosten</i>
3102.03	Aufwand "Carillon"	34'954.52	29'000.00	5'954.52	<i>höhere Produktionskosten im Druck und bei Papier</i>
3102.04	Aufwand "Carillon" TV	-	3'000.00	-3'000.00	<i>keine Produktion</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'727.70	18'000.00	-7'272.30	<i>Retraite erst 2024</i>
3132.01	Honorar für die Revision	4'831.65	8'000.00	-3'168.35	<i>Aufwand kleiner, daher Honorarrechnung tiefer</i>
3162.00	Raten für operatives Leasing	-	3'600.00	-3'600.00	<i>Leasing ist abgelaufen, Ersatz erst 2024</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	521.03	7'000.00	-6'478.97	<i>keiner angefallen</i>
4250.03	Ertrag "reformiert"		3'000.00	-3'000.00	<i>keine Rechnungen erstellt, da kontraproduktiv bei Mitglieder und nach KR nicht erlaubt</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3501

Gottesdienst und Musik

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3010.02 Löhne (h-Löhne)	7'536.65	12'000.00	-4'463.35	<i>weniger Aushilfen im h-Lohn notwendig</i>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	806.52	3'000.00	-2'193.48	<i>weniger Aufwand als budgetiert</i>
3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	1'636.20	6'500.00	-4'863.80	<i>weniger Verpflichtungen wie geplant</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3502

Diakonie und Seelsorge

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3010.01 Löhne	140'721.55	137'000.00	3'721.55	<i>Auszahlung von Ueberzeit</i>
3010.02 Löhne (h-Löhne)	10'319.20	-	10'319.20	<i>siehe auch 3099.00, zusätzliche Aushilfe-MA bei Anlässen</i>
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'290.00	4'000.00	-2'710.00	<i>Ausbildungskosten geringer als geplant, Verschiebung ins 2024</i>
3099.00 Übriger Personalaufwand	460.00	5'000.00	-4'540.00	<i>keiner angefallen - diverse verbucht im Kto 3010.02</i>
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	5'699.75	1'500.00	4'199.75	<i>Weitere organisierte Anlässe als budgetiert</i>
3171.04 Seniorenferien	842.61	5'000.00	-4'157.39	<i>weniger Aufwand, auch dank Zusammenarbeit mit KG Dietikon</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3503

Bildung und Spiritualität

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3010.01 Löhne	22'397.10	51'000.00	-28'602.90	<i>40%-Stelle noch nicht besetzt</i>
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	9'013.40	5'000.00	4'013.40	<i>Zusätzliche MA im h-Lohn bei Anlässen</i>
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'168.85	4'300.00	-2'131.15	<i>siehe 3010.01</i>
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'541.10	5'300.00	-2'758.90	<i>siehe 3010.01</i>
3171.08 Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	5'276.69	10'500.00	-5'223.31	<i>weniger Anlässe, deutlich kleinerer Aufwand</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3504

Kultur

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3010.02 Löhne (h-Löhne)	2'300.00	-	2'300.00	<i>weniger h-Löhne ausbezahlt während Schlierenfest</i>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'031.95	6'000.00	2'031.95	<i>höhere Kosten Schlierenfest</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3506

Kirchliche Liegenschaften

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz		
3010.02	Löhne (h-Löhne)	3'362.75	1'000.00	2'362.75	<i>Einsatz zusätzlicher MA im Sigristendienst</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	10'969.79	6'000.00	4'969.79	<i>Anschaffung Scheuersaugmaschine (Ersatz defekte Maschine) / CHF 4300</i>
3120.03	Heizmaterial	44'186.45	35'000.00	9'186.45	<i>zusätzliches Heizmaterial, massiv gestiegene Energiebezugskosten</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'060.10	10'000.00	-6'939.90	<i>weniger externe Fachleute bei Beratungen notwendig</i>
3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	11'938.68	6'000.00	5'938.68	<i>Zusätzliche Kosten Hausdienst/Reinigung sowie Lehrlingsausbildung</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'228.55	15'400.00	-2'171.45	<i>tieferer Prämien, da Neuausschreibung</i>
3144.01	URE Kirchen	26'533.70	20'000.00	6'533.70	<i>Revision Glockensteuerung infolge Defekt, nicht budgetiert</i>
3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	37'285.73	47'000.00	-9'714.27	<i>weniger Unterhalt als geplant angefallen</i>
3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	14'174.16	16'500.00	-2'325.84	<i>weniger Gartenunterhalt als geplant angefallen</i>
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'544.12	11'000.00	-7'455.88	<i>weniger Unterhalt als geplant angefallen</i>
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	53'157.50	37'800.00	15'357.50	<i>Mehr Vermietungen im Stürmeierhaus</i>
4430.07	Mietzins Gewerberäume	85'412.00	160'700.00	-75'288.00	<i>Kto 4479.00 hier budgetiert, Mieteinnahmen falsch budgetiert</i>
4439.01	Rückerstattung von Raumnebenkosten	16'468.85	24'500.00	-8'031.15	<i>Anpassungen Abrechnungen Raumnebenkosten, daher tiefere Einnahmen</i>
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	44'999.60	-	44'999.60	<i>siehe 4430.07</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9630				Liegenschaften des Finanzvermögens
3431.00	31'505.46	29'000.00	-2'505.46	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte <i>Kosten sind höher ausgefallen als budgetiert (STWEG Zwiegarten)</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Aufwand	Budget 2023		Aufwand	Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand		Ertrag	
3 KIRCHEN	1'354'237.00	287'255.61	1'457'100.00	307'960.00	1'451'928.96	263'894.06	1'188'034.90	
Nettoergebnis		1'066'981.39		1'149'140.00				
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	551'142.76	26'624.40	606'800.00	30'760.00	572'193.99	28'873.81	28'873.81	
Nettoergebnis		524'518.36		576'040.00		543'320.18		
3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege	64'598.90		66'000.00		63'000.00			
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'800.00		32'000.00		19'386.60			
3000.03 Entschädigung RPK	3'183.45		3'000.00		3'519.00			
3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen			10'000.00		50.00			
3010.01 Löhne (Fixlöhne)	89'148.80		89'000.00		86'134.04			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'880.10			
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte								
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'903.80		13'000.00		9'719.55			
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten								
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'288.50		12'000.00		11'703.35			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	952.15		1'200.00		1'098.80			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'607.40		1'600.00		1'552.85			
3061.00 Renten oder Rentenanteile					1'109.15			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'557.97		1'500.00		1'631.02			
3091.00 Personalwerbung	489.65				319.52			
3099.00 Übriger Personalaufwand	714.35		500.00		3'332.44			
3100.00 Büromaterial	2'851.81		2'000.00		616.42			
3102.01 Drucksachen, Publikationen	5'205.01		7'000.00		14'311.46			
3102.02 Aufwand "reformiert"	20'832.75		24'000.00		22'204.15			
3102.03 Aufwand "Carillon"	34'954.52		29'000.00		37'143.21			
3102.04 Aufwand "Carillon" TV			3'000.00		2'414.52			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	990.34		1'000.00		888.00			
3105.00 Lebensmittel	1'635.38		3'000.00		1'739.50			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	470.80		500.00					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.			500.00					
3113.00 Anschaffung Hardware	3'489.82		2'000.00		1'517.68			
3118.00 Anschaffung Software & Lizenzen	915.82		2'000.00		19'983.24			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'727.70		18'000.00		11'531.58			
3130.01 Porti und Versandkosten	1'538.90		3'000.00		3'588.70			
3130.02 Telefon	8'981.74		10'000.00		8'887.25			
3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	3'402.90		3'000.00		2'974.70			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'056.90		1'000.00		1'924.90			
3132.01 Honorar für die Revision	4'831.65		8'000.00		4'630.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	120'481.56		120'000.00		108'530.86	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'793.20		2'800.00		1'835.37	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'852.45	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	320.80		1'000.00			
3158.00 Unterhalt von Software	15'008.41		15'000.00		15'655.59	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	33'894.00		33'600.00		33'600.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing			3'600.00		2'310.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'162.00		14'000.00		12'912.44	
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	135.00		1'500.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	521.03		7'000.00		101.80	
3199.01 a.o. Aufwand LiPlus 2019						
3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	29'301.60		30'000.00		31'062.15	
3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	27'016.75		28'000.00		25'578.15	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		500.00		100.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge	777.40		1'000.00		623.60	
3636.02 Beiträge an private Organisationen			2'000.00		5'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						8.15
4250.00 Verkäufe		71.50				90.00
4250.03 Ertrag "reformiert"				3'000.00		
4260.01 Rückerstattung Dritter						525.30
4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		2'792.90		4'000.00		4'490.36
4390.00 Übriger Ertrag		23'760.00		23'760.00		23'760.00
3501 Gottesdienst und Musik	74'644.22	368.10	87'000.00	-	65'982.03	118.10
Nettoergebnis		74'276.12		87'000.00		65'863.93
3010.01 Löhne	38'958.40		39'000.00		25'178.64	
3010.02 Löhne (h-Löhne)	7'536.65		12'000.00		12'085.40	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			1'000.00		600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'359.10		4'500.00		2'272.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'988.40		3'700.00		2'911.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	435.70		600.00		354.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	484.20		700.00		401.90	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	140.00		500.00		400.00	
3091.00 Personalwerbung					693.60	
3099.00 Übriger Personalaufwand					50.00	
3100.00 Büromaterial			100.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	811.44		500.00		336.10	
3101.01 Kirchenschmuck	7'155.28		5'500.00		5'944.04	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01 Drucksachen, Publikationen	2'522.47		1'500.00		1'077.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	40.70		200.00			
3105.00 Lebensmittel	5'256.06		5'500.00		2'455.96	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	806.52		3'000.00		4'069.54	
3130.01 Porti und Versandkosten						
3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	389.90				935.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-113.50		400.00		1'474.75	
3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	1'636.20		6'500.00		4'175.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		360.00	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten			200.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	91.00		100.00		204.20	
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO			500.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	145.70		500.00			
4250.00 Verkäufe						118.10
4260.01 Rückerstattung Dritter		368.10				
3502 Diakonie und Seelsorge	247'886.28	2'610.00	244'100.00	2'000.00	219'768.23	2'167.10
Nettoergebnis		245'276.28		242'100.00		217'601.13
3010.01 Löhne	140'721.55		137'000.00		129'075.79	
3010.02 Löhne (h-Löhne)	10'319.20				1'500.00	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			2'000.00		1'050.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'531.95		10'800.00		9'964.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'512.40		18'500.00		16'510.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'606.05		1'800.00		1'659.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'928.20		2'500.00		1'662.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'290.00		4'000.00		118.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	460.00		5'000.00		3'582.60	
3100.00 Büromaterial	64.80		500.00		182.80	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	144.20		200.00			
3102.01 Drucksachen, Publikationen	4'214.72		4'500.00		872.69	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		480.80	
3105.00 Lebensmittel	3'775.60		4'000.00		3'002.40	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'922.25		5'000.00			
3130.01 Porti und Versandkosten			500.00		160.90	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3170.00 Reisekosten und Spesen			800.00		4.50	
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	314.60		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	5'699.75		1'500.00		7'461.05	
3171.04 Seniorenferien	842.61		5'000.00		1'782.25	
3171.05 Senioren Anlässe	12'663.15		12'000.00		9'454.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'253.25		2'000.00		652.05	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500.00		12'000.00		13'500.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge	60.00		300.00		90.00	
3636.02 Beiträge an private Organisationen	15'000.00		13'500.00		17'000.00	
4250.04 Ertrag aus Seniorenferien		2'610.00		2'000.00		1'960.00
4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen						207.10
4260.01 Rückerstattung Dritter						
4390.00 Übriger Ertrag						
3503 Bildung und Spiritualität	47'619.78	200.00	88'500.00	1'300.00	51'462.31	200.00
Nettoergebnis		47'419.78		87'200.00		51'262.31
3010.01 Löhne	22'397.10		51'000.00		22'147.39	
3010.02 Löhne (h-Löhne)			2'000.00			
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	9'013.40		5'000.00		14'977.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'168.85		4'300.00		2'861.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'541.10		5'300.00		2'310.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	224.35		700.00		324.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	291.50		1'000.00		381.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3091.00 Personalwerbung						
3099.00 Übriger Personalaufwand	66.75		500.00		200.00	
3100.00 Büromaterial	583.95		400.00		80.20	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	315.08		1'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		93.75	
3104.00 Lehrmittel	201.85		400.00		144.20	
3105.00 Lebensmittel	2'748.32		2'500.00		2'994.73	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			500.00			
3130.00 Dienstleistung Dritter	1'730.94				450.00	
3130.01 Porti und Versandspesen	59.90		300.00		6.60	
3130.02 Telefon						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3170.00 Reisekosten und Spesen			300.00			
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO			500.00			
3171.08 Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	5'276.69		10'500.00		4'433.69	
3171.09 Exkursionen, Reisen, Lager Jugend			1'000.00		56.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.10 Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene						
3636.01 Mitgliederbeiträge						
4250.01 Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien						
4250.09 Ertrag aus Jugendanlässen		200.00		1'300.00		200.00
4260.01 Rückerstattungen Dritter						
3504 Kultur	23'425.31	9'199.16	19'900.00	-	3'725.45	-
Nettoergebnis		14'226.15		19'900.00		3'725.45
3010.01 Löhne			2'000.00			
3010.02 Löhne (h-Löhne)	2'300.00				1'091.85	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte						
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92.25				84.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.95				2.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'287.80		1'300.00			
3105.00 Lebensmittel	1'805.37		600.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'031.95		6'000.00		2'000.00	
3130.01 Porti und Versandkosten						
3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende						
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten						
3170.00 Reisekosten und Spesen						
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager						
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	9'901.99		10'000.00		46.45	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
4250.00 Verkäufe		270.03				
4260.01 Rückerstattung Dritter		8'929.13				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Kirchliche Liegenschaften	409'518.65	248'253.95	410'800.00	273'900.00	538'796.95	232'535.05
	Nettoergebnis		161'264.70		136'900.00		306'261.90
3010.01	Löhne	135'500.90		135'000.00		130'952.10	
3010.02	Löhne (h-Löhne)	3'362.75		1'000.00		2'844.20	
3010.05	Entschädigung weitere Kommissionen	1'500.00		1'000.00		1'500.00	
3010.08	Dienstaltersgeschenke						
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	320.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'835.80		9'800.00		9'314.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'987.00		10'700.00		9'956.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'476.75		1'800.00		1'680.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'013.80		2'500.00		1'861.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	754.33		1'000.00		937.32	
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'369.59		500.00		800.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		562.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'167.31		9'500.00		13'148.83	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3102.02	Inserate					329.85	
3105.00	Lebensmittel	528.11		500.00		221.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	53.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	10'969.79		6'000.00		6'334.43	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	929.88		1'500.00		1'184.56	
3120.01	Wasser und Abwasser	6'109.75		5'200.00		5'235.95	
3120.02	Energie	12'858.35		12'500.00		11'154.20	
3120.03	Heizmaterial	44'186.45		35'000.00		35'485.25	
3120.04	Kehrlichtabfuhrgebühren	1'364.45		3'000.00		2'651.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'985.65		5'000.00		6'574.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'060.10		10'000.00		3'912.10	
3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	11'938.68		6'000.00		12'798.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'228.55		15'400.00		15'186.85	
3144.01	URE Kirchen	26'533.70		20'000.00		6'647.10	
3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	37'285.73		47'000.00		125'559.63	
3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	14'174.16		16'500.00		35'144.52	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'544.12		11'000.00		50'399.68	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten						
3170.00	Reisekosten und Spesen	279.00					
3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO			500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.01 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'200.00		6'200.00		10'420.00	
3300.02 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		53'157.50		37'800.00		40'380.00
4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus				500.00		158.40
4430.05 Mietzins Wohnungen		40'656.00		42'500.00		35'716.00
4430.06 Mietzins Bastel-/Nebenräume		3'600.00		3'600.00		3'550.00
4430.07 Mietzins Gewerberäume		85'412.00		160'700.00		90'732.00
4430.08 Mietzins Garagen/Parkplätze		3'960.00		4'300.00		3'830.00
4439.01 Rückerstattung von Raumnebenkosten		16'468.85		24'500.00		13'168.65
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		44'999.60				45'000.00
9 FINANZEN UND STEUERN	896'886.10	1'963'867.49	684'172.00	1'833'312.00	709'425.49	1'897'460.39
Nettoergebnis	1'066'981.39		1'149'140.00		1'188'034.90	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	44'953.53	1'752'147.88	87'500.00	1'634'000.00	100'419.95	1'693'630.20
Nettoergebnis	1'707'194.35		1'546'500.00		1'593'210.25	
3181.01 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	8'322.53		1'000.00		5'231.64	
3181.02 Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	12'263.15		1'500.00		1'193.51	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		633'419.40		650'000.00		647'372.00
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		38'555.60		20'000.00		5'634.62
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		265.38				1'899.25
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		42'739.05		85'000.00		57'370.25
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	7'049.05		30'000.00		58'988.05	
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		127'822.65		110'000.00		126'914.50
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		22'812.80		15'000.00		18'515.53
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		89.45				107.10
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		13'045.35		20'000.00		20'892.55
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	1'256.15		7'000.00		19'036.10	
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		8'124.65		10'000.00		10'766.00
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		672'918.76		540'000.00		671'612.44
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		71'534.90		75'000.00		48'238.99
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						3'104.60
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		61'163.30		15'000.00		26'539.95
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	15'256.55		40'000.00		15'324.60	
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	467.75		5'000.00			
4011.00 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		60'377.69		55'000.00		64'386.76
4011.10 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		-5'478.75		35'000.00		-16'025.34
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						30.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'757.65		4'000.00		6'270.70
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	338.35		3'000.00		646.05	
4012.00 Quellensteuern juristische Personen						
9300 Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	473'987.20	31'687.00	450'456.00	31'687.00	449'056.10	31'687.00
		442'300.20		418'769.00		417'369.10
3621.50 Steuerkraftausgleichsbeiträge	8'740.00		8'740.00		15'597.00	
3636.10 Zentralkassenbeitrag	465'247.20		441'716.00		433'459.10	
4363.01 Beiträge von der Zentralkasse		31'687.00		31'687.00		31'687.00
9610 Zinsen Nettoergebnis	32'626.87	22'174.59	27'600.00	19'200.00	30'048.67	20'936.67
		10'452.28		8'400.00		9'112.00
3181.10 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern natürliche Personen	673.87				576.40	
3181.11 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern juristische Personen	430.06				18.60	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	10'754.32		8'200.00		8'161.75	
3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						
3409.00 Übrige Passivzinsen	240.60		400.00		256.80	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	686.58				749.02	
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	831.94				1'064.10	
3940.01 Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen	19'009.50		19'000.00		19'222.00	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		10.90				0.85
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'693.84		200.00		1'416.04
4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		1'438.42				275.38
4409.00 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		21.93				22.40
4940.01 Interne Verzinsung		19'009.50		19'000.00		19'222.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	32'366.76	133'227.95	29'200.00	133'225.00	48'318.41	133'829.70
	100'861.19		104'025.00		85'511.29	
3120.01 Wasser, Abwasser	196.70				321.60	
3120.02 Strom	368.40		200.00		671.65	
3120.03 Heizmaterial (Oel, etc.)						
3120.04 Kehricht und Gebühren					141.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter						
3134.00 Sachversicherungen	296.20				661.15	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV					563.05	
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	31'505.46		29'000.00		45'959.86	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02 Pachtzinsen		225.00		225.00		225.00
4430.05 Mietzinse Wohnungen		122'043.00		123'000.00		122'718.00
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'959.95		10'000.00		10'886.70
9639 Gewinne + Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV Nettoergebnis	42'599.13	-	42'700.00	-	42'721.00	-
		42'599.13		42'700.00		42'721.00
3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV	42'500.00		42'500.00		42'500.00	
3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	99.13		200.00		221.00	
4443.00 Marktwertanpassungen Grundstücke FV						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	-	284.30	-	200.00	-	442.05
	284.30		200.00		442.05	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		284.30		200.00		442.05
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	13'935.10	13'935.10	15'000.00	15'000.00	16'934.77	16'934.77
3706.00 Auszahlungen angeordneter Kollekten	13'935.10		15'000.00		16'934.77	
4707.00 Einnahmen angeordneter Kollekten		13'935.10		15'000.00		16'934.77
9951 Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	10'410.67	10'410.67	-	-	-	-
		-		-		-
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'995.47					
3636.05 Beiträge aus Spendgut	4'915.20					
3636.06 Beiträge aus Kulturfonds	500.00					
4390.05 Ertrag Spendgut		3'308.20				
4390.06 Ertrag Kulturfonds		1'687.27				
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		5'415.20				
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag Nettoergebnis	246'006.84	-	31'716.00	-	21'926.59	-
		246'006.84		31'716.00		21'926.59
9000.00 Ertragsüberschuss	246'006.84		31'716.00		21'926.59	
9001.00 Aufwandüberschuss						
TOTAL	2'251'123.10	2'251'123.10	2'141'272.00	2'141'272.00	2'161'354.45	2'161'354.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen	11'131.55	0.00	0.00	0.00	70'307.40	0.00
	Nettoausgaben		11'131.55		0.00		70'307.40
3506	Kirchliche Liegenschaften	11'131.55	0.00	0.00	0.00	70'307.40	0.00
	Nettoausgaben		11'131.55		0.00		70'307.40
5040.01	Modernisierung Aufzugsanlage	0.00		0.00		70'307.40	
5040.02	Umbau Empore	11'131.55		0.00		0.00	
999	Abschluss	0.00	11'131.55	0.00	0.00	0.00	70'307.40
	Nettoergebnis	11'131.55	0.00	0.00		70'307.40	0.00
9999	Abschluss	0.00	11'131.55	0.00	0.00	0.00	70'307.40
	Nettoergebnis	11'131.55		0.00		70'307.40	0.00
5900.00	Abgang Sachanlagen VV	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Zugang Sachanlagen VV		11'131.55		0.00		70'307.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	1'312'514.64	1'312'514.64	1'500'000.00	1'500'000.00	355'041.76	355'041.76
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76	0.00
	Nettoergebnis		1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76	0.00
	Nettoergebnis		1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76	0.00
	Nettoergebnis		1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76
7040.00	Neubau Uitikonerstrasse 20	1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76	
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76
	Nettoergebnis	1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76	
999	Abschluss	0.00	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76
	Nettoergebnis	1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76	
9999	Abschluss	0.00	1'312'514.64	0.00	1'500'000.00	0.00	355'041.76
	Nettoergebnis	1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		1'312'514.64		1'500'000.00		355'041.76

Bilanz

AKTIVEN		01.01.2023	31.12.2023
1	Aktiven	5'845'127.59	6'928'371.49
10	Finanzvermögen (FV)	5'624'790.19	6'739'102.54
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	730'294.41	599'108.86
1000	Kasse	1'500.00	-
1000.20	Vorschuss Diakonie	1'500.00	-
1001	Post	58'979.35	-
1001.00	Postfinance Geschäftskonto	58'979.35	-
1002	Bank	669'815.06	599'108.86
1002.00	Zürcher Kantonalbank Kontokorrent	663'053.21	587'801.04
1002.01	Zürcher Kantonalbank Kollekten	6'761.85	11'307.82
101	Forderungen	423'862.37	438'553.17
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	108'337.11	102'023.43
1010.00	Forderungen allgemein	6'237.30	4'847.75
1010.01	Forderungen Steuern Vorjahr	95'750.46	92'095.33
1010.05	Forderungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung	6'349.35	5'080.35
1010.06	Forderungen Verwaltung Bühlacker, Eigentum	-	-
1012	Steuerforderungen	298'826.01	328'116.49
1012.00	Steuerforderungen	298'826.01	328'116.49
1019	Übrige Forderungen	16'699.25	8'413.25
1019.00	Mieterkautionen	8'402.35	8'413.25
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	4'786.90	-
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherung	3'510.00	-

104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	56'842.94	22'116.45
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'579.64	3'365.05
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	733.85	572.15
1041.01	Aktive RA KK LimmattalPlus	4'845.79	2'792.90
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-	-
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-	-
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	46'343.30	12'678.90
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	46'343.30	12'678.90
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'920.00	6'072.50
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'920.00	6'072.50
107	Finanzanlagen	2'000.00	2'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	2'000.00	2'000.00
1070.20	Anteilscheine	2'000.00	2'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	4'411'790.47	5'677'324.06
1080	Grundstücke FV	3'844'400.00	3'801'900.00
1080.00	Grundeigentum Kat. 3562 Fluhgarten 1 / S	315'600.00	315'600.00
1080.01	Grundeigentum Kat. 1792 Fluhgarten 2 / S	244'300.00	244'300.00
1080.02	Grundeigentum Bühlacker / S	2'342'000.00	2'342'000.00
1080.03	Grundeigentum Uitikonerstrasse / S	900'000.00	900'000.00
1080.09	WB auf Grundeigentum	42'500.00	-
1087	Anlagen im Bau FV	562'909.42	1'875'424.06
1087.00	Anlagen im Bau FV	562'909.42	1'875'424.06
1089	Übrige Sachanlagen FV	4'481.05	-
1089.00	übrige Anlagen	4'481.05	-
14	Verwaltungsvermögen (VV)	220'337.40	189'268.95
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	220'337.40	189'268.95

1404	Hochbauten	112'035.00	105'835.00
1404.02	Gartenrestaurant Stürmeierhuus	54'136.00	54'136.00
1404.03	Schopfanbau	54'550.00	54'550.00
1404.06	WC-Anlage Stürmeierhuus	32'300.00	32'300.00
1404.07	Aufzug Stürmeierhuus	70'005.00	70'005.00
1404.09	WB auf 1404	-98'956.00	-105'156.00
1406	Mobilien VV	108'000.00	72'000.00
1406.00	Renovation Orgel	252'000.00	252'000.00
1406.01	Neue Beleuchtung Kirche	31'700.00	31'700.00
1406.02	Steuerung grosse Kirche	31'400.00	31'400.00
1406.09	WB auf 1406	-207'100.00	-243'100.00
1407	Anlagen im Bau VV	302.40	11'433.95
1407.00	Anlagen im Bau VV	302.40	11'433.95

PASSIVEN		01.01.2023	31.12.2023
2	Passiven	5'845'127.59	6'928'371.49
20	Fremdkapital (FK)	1'541'526.98	2'378'764.04
200	Laufende Verbindlichkeiten	53'852.52	413'689.87
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	53'504.97	413'342.32
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	53'404.97	404'322.44
2000.01	Kreditoren diverse	100.00	-
2000.06	Verpflichtungen Verwaltung Bühlacker, Eigentum	-	558.53
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-	7'053.20
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung	-	526.30
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-	854.00
2000.17	Quellensteuer	-	27.85
2002	Steuern	347.55	347.55
2002.00	Steuerrestanzen Passiv	347.55	347.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	509'515.36	-
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	9'515.36	-
2010.05	Verpflichtungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung	9'515.36	-
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	500'000.00	-
2014.40	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	500'000.00	-
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	54'816.65	18'379.85
2040	Passive RA Personalaufwand	5'089.70	947.65
2040.00	Passive RA Personalaufwand	5'089.70	947.65
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'211.30	4'000.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'211.30	4'000.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	12'515.65	10'157.20
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	12'515.65	10'157.20

2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'000.00	3'275.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'000.00	3'275.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	441'716.00	433'510.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	441'716.00	433'510.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	1'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-	1'000'000.00
2064.01	Langfristiges Darlehen ZKB für Bühlacker	-	500'000.00
2064.02	Langfristiges Darlehen ZKB für Uitikonerstrasse	-	500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	433'510.00	465'247.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	433'510.00	465'247.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	433'510.00	465'247.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	48'116.45	47'937.32
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	48'116.45	47'937.32
2092.00	Spendgut-Fonds	31'637.75	30'188.95
2092.01	Kultur-Fonds	16'478.70	17'748.37
29	Eigenkapital (EK)	4'303'600.61	4'549'607.45
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'303'600.61	4'549'607.45
2990	Jahresergebnis	21'926.59	246'006.84
2990.00	Jahresergebnis	21'926.59	246'006.84
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'281'674.02	4'303'600.61
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'281'674.02	4'303'600.61
	Gesamtaktiven	5'845'127.59	6'928'371.49
	Gesamtpassiven	5'845'127.59	6'928'371.49