

Reformierte Kirchgemeinde Uitikon

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	28.08.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	28.08.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.10.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	28.11.2023
Veröffentlichung	02.11.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6
5 Haushaltsgleichgewicht	7
6 Erfolgsrechnung	8
7 Investitionsrechnungen	9 - 10
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 15
9 Erfolgsrechnung	16 - 26
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	27
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	28
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	28
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
14 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Gemeinde Uitikon
Zürcherstrasse 59, 8142 Uitikon

Kirchenpfleger/in, des Ressorts Finanzen
Rechnungsführer Finanzen:
Telefon
E-Mail

Janine Siegfried
Simon Kaufmann
044 200 15 41
simon.kaufmann@uitikon.org

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre Entwicklung

Die Entwicklung der Pol. Gemeinde Uitikon bleibt spannend und innovativ. Weiterhin wird gebaut oder saniert. Das neue Quartier "Leuen" befindet sich in der letzten Bauetappe. So sind die meisten Wohnungen in der Zwischenzeit bezogen worden. Der Aufschwung des Dorfes ist überall spürbar und doch ist viel Neues in den Alltag übergegangen.

Stand unserer Aufgabenerfüllung

Es bleibt unser Bestreben, weiterhin einen aktiven Beitrag im Gemeindeleben Uitikons zu leisten und sämtliche aktuellen Gefässe für jede Altersgruppe zu erhalten und zu erweitern.

Abweichungen gegenüber Budget des Vorjahres

Das Budget für den Gesamtaufwand ohne Kirchliche Steuern wurde für das Jahr 2024 um 7% erhöht.

Es sind innovative Projekte in Kultur und Bildung geplant, die Vergabungen für In- und Auslandhilfen wurden höher veranschlagt und im ref. Kirchenzentrum stehen weitere Sanierungsmassnahmen an.

Im Investitionsbudget kommen weitere Sanierungsmassnahmen des Üdiker-Huus zum Tragen. Die Fortsetzung betrifft den Teil "Fassade und Fenster". Desweiteren wurde ein Planungskredit für "Umbau/Sanierung Pfarrhaus" budgetiert.

Antrag Steuerfuss

Die Kirchenpflege empfiehlt die Steuerkraft der einfachen Staatssteuer gegenüber dem Vorjahr nicht zu verändern. Daher beantragen wir den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 10 % zu belassen.

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'318'830.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'333'950.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'120.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	125'000.00
Steuerfuss			10%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Uitikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8142 Uitikon, 28.08.2023

Kirchenpflege

Janine Siegfried



Susanne Furter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Uitikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'318'830.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'333'950.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'120.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	125'000.00	
Steuerfuss			10%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Uitikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Uitikon entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8142 Uitikon,

Rechnungsprüfungskommission


Roger Lamm


Tim Jaenecke

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Uitikon am 29. November 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'318'830.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'333'950.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	15'120.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	195'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	125'000.00
Steuerfuss			10%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss entnommen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Uitikon für das Jahr 2024 wird auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8142 Uitikon, 29. November 2023

Kirchenpflege

Janine Siegfried

Susanne Furter

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'318'830.00	1'257'665.30
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		83'950.00	107'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'234'880.00	-1'150'365.30
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	125'000.00	125'000.00	
Steuerfuss	10%	10%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	840'000.00	851'500.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	381'000.00	372'000.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	24'000.00	20'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	6'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'250'000.00	1'250'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'250'000.00	1'250'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	15'120.00	99'634.70

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	15'120.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	24'600.00
- 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	39'720.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	195'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-155'280.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

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

Für die Berechnung des mittelfristigen Rechnungsausgleichs werden die Ergebnisse der Jahresrechnungen der letzten drei Rechnungsjahre, das budgetierte Ergebnis des laufenden Jahres sowie die Ergebnisse der folgenden drei Jahre gemäss Finanzplan berücksichtigt. Dabei darf die Summe der ermittelten Ergebnisse höchstens während fünf aufeinanderfolgenden Jahren negativ sein. Ein negativer Betrag ist zu begründen. Zudem soll die Kirchenpflege aufzeigen, mit welchen Massnahmen der mittelfristige Rechnungsausgleich binnen der nächsten fünf Jahre erreicht wird.

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	TOTAL relevante Jahre	
30 Personalaufwand	256'403.25	272'009.85	307'180.40	319'250.00	340'780.00	340'000.00	340'000.00	340'000.00	2'515'623.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	189'352.41	226'721.4	281'226.89	264'950.00	276'950.00	240'000.00	240'000.00	240'000.00	1'959'200.70	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27'743.75	15'943.75	15'943.75	15'500.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	16'000.00	139'131.25	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
36 Transferaufwand	613'440.30	521'956.6	574'391.55	578'665.30	610'800.00	600'000.00	600'000.00	600'000.00	4'699'253.75	
37 Durchlaufende Beiträge	11'524.75	10'281.45	11'360.15	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	163'166.35	
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'098'464.46</i>	<i>1'046'913.05</i>	<i>1'190'102.74</i>	<i>1'204'365.30</i>	<i>1'270'530.00</i>	<i>1'222'000.00</i>	<i>1'222'000.00</i>	<i>1'222'000.00</i>	<i>9'476'375.55</i>	
40 Fiskalertrag	1'835'999.83	1'329'652.86	1'433'092.51	1'211'500.00	1'202'200.00	1'210'500.00	1'210'500.00	1'210'500.00	10'643'945.20	
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
42 Entgelte	6'806.60	4'710.65	4'580.00	10'000.00	6'500.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	65'597.25	
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
46 Transferertrag	114.75	63.60	146.10	300.00	150.00	300.00	300.00	300.00	1'674.45	
47 Durchlaufende Beiträge	11'524.75	10'281.45	11'360.15	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	163'166.35	
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'854'445.93</i>	<i>1'344'708.56</i>	<i>1'449'178.76</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'234'850.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>10'874'383.25</i>	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	755'981.47	297'795.51	259'076.02	43'434.70	-35'680.00	25'800.00	25'800.00	25'800.00	1'398'007.70	
34 Finanzaufwand	22'758.84	23'905.31	43'470.89	44'200.00	39'200.00	41'000.00	41'000.00	41'000.00	296'535.04	
44 Finanzertrag	423'798.90	100'620.17	99'593.12	100'400.00	90'000.00	96'400.00	96'400.00	96'400.00	1'103'612.19	
Ergebnis aus Finanzierung	401'040.06	76'714.86	56'122.23	56'200.00	50'800.00	55'400.00	55'400.00	55'400.00	807'077.15	
Operatives Ergebnis	1'157'021.53	374'510.37	315'198.25	99'634.70	15'120.00	81'200.00	81'200.00	81'200.00	2'205'084.85	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	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	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'157'021.53	374'510.37	315'198.25	99'634.70	15'120.00	81'200.00	81'200.00	81'200.00	2'205'084.85
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	12'230.00	12'230.00	9'100.00	9'100.00	0.00	0.00	0.00	42'660.00	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	12'230.00	12'230.00	9'100.00	9'100.00	0.00	0.00	0.00	42'660.00	
Total Aufwand	1'121'223.30	1'083'048.36	1'245'803.63	1'257'665.30	1'318'830.00	1'263'000.00	1'263'000.00	1'263'000.00	9'815'570.59	
Total Ertrag	2'278'244.83	1'457'558.73	1'561'001.88	1'357'300.00	1'333'950.00	1'344'200.00	1'344'200.00	1'344'200.00	12'020'655.44	

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	340'780.00	319'250.00	307'180.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	276'950.00	264'950.00	281'226.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'000.00	15'500.00	15'943.75
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	610'800.00	578'665.30	574'391.55
37	Durchlaufende Beiträge	26'000.00	26'000.00	11'360.15
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'270'530.00</i>	<i>1'204'365.30</i>	<i>1'190'102.74</i>
40	Fiskalertrag	1'202'200.00	1'211'500.00	1'433'092.51
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	6'500.00	10'000.00	4'580.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	150.00	300.00	146.10
47	Durchlaufende Beiträge	26'000.00	26'000.00	11'360.15
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'234'850.00</i>	<i>1'247'800.00</i>	<i>1'449'178.76</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'680.00	43'434.70	259'076.02
34	Finanzaufwand	39'200.00	44'200.00	43'470.89
44	Finanzertrag	90'000.00	100'400.00	99'593.12
	Ergebnis aus Finanzierung	50'800.00	56'200.00	56'122.23
Operatives Ergebnis		15'120.00	99'634.70	315'198.25
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		15'120.00	99'634.70	315'198.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	9'100.00	9'100.00	12'230.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	9'100.00	9'100.00	12'230.00
	Total Aufwand	1'318'830.00	1'257'665.30	1'245'803.63
	Total Ertrag	1'333'950.00	1'357'300.00	1'561'001.88

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	80'000.00	65'000.00	0.00
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	115'000.00	0.00	168'432.35
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	195'000.00	65'000.00	168'432.35
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	195'000.00	65'000.00	168'432.35
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-195'000.00	-65'000.00
		-168'432.35	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt gemäss KPF-Beschluss 30. September 2022 0.75%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Vorwort

Nach der erfolgreichen Einarbeitung im ersten Jahr der neuen Amtsperiode hat sich die Kirchenpflege zu neuen innovativen Projekten entschlossen. Zusammen mit den Mitarbeitenden werden vor allem für die Bereiche Gottesdienste, Kultur und Bildung neue Pläne geschmiedet. Wie angekündigt wurden die Vergaben erhöht. Und die Sanierungsmassnahmen im Üdiker-Huus gehen weiter.

35

3500 Gemeindeaufbau und Leitung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 258'650 (Vorjahr: CHF 258'350)
Minimale Veränderungen

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3500.3010.01	57'000.00	56'000.00	1'000.00	Löhne: Stufenanstieg angedacht
3500.3100.00	1'600.00	1'800.00	-200.00	Büromaterial
3500.3102.03	12'000.00	13'000.00	-1'000.00	Kirchenbote "reformiert.ch"
3500.3102.04	18'000.00	17'500.00	500.00	Chilebrief

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

35

3501 Gottesdienst

Der Nettoaufwand beträgt CHF 132'980 (Vorjahr: CHF 104'900)

Die Rekrutierung der Organisten ist abgeschlossen, das Lohnbudget ist entsprechend angepasst. Die Orgel weist teilweise Altersschäden aus und muss gewartet werden.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3501.3010.01	65'200.00	46'000.00	19'200.00	Löhne Organisten: Rekrutierung der beiden Organisten ist abgeschlossen
3501.3052.00	5'000.00	1'700.00	3'300.00	AG Beiträge Penionskassen: BVG-pflichtig
3501.3151.00	4'000.00	1'000.00	3'000.00	Unterhalt Apperate: Die Kirchenorgel muss gewartet werden

35

3502 Diakonie und Seelsorge

Der Nettoaufwand beträgt CHF 139'400 (Vorjahr: CHF 132'600)

Wie bereits angekündigt, hat die Kirchenpflege beschlossen, die Vergabungen zu erhöhen.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3502.3636.01	38'500.00	35'000.00	3'500.00	Vergaben Inland
3502.3636.02	38'500.00	35'000.00	3'500.00	Vergaben Ausland

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

35

3503 Bildung und Spiritualität

Der Nettoaufwand beträgt CHF 83'600 (Vorjahr: CHF 80'800)

In der Chinderchile wird 2024 das Projekt "Kinderchor" lanciert. Desweiteren wurden buchhalterische Anpassungen nach HRM2 in den Bereichen Lehrmittel und Reisekosten/Spesen, berücksichtigt. Dabei wurden die Ausgaben gesenkt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3503.3010.12	3'500.00	-	3'500.00	Projekt Kinderchor
3503.3090.00	2'000.00	1'000.00	1'000.00	Aus- und Weiterbildung: Kostenbeteiligung an Weiterbildung unserer Katechetin
3503.3104.04 - 11	7'700.00	12'300.00	-4'600.00	Lehrmittel: buchhalterische Anpassung gem. HRM2 (Spesen Ausflüge und Verpflegung)
3502.3170.00	7'000.00	5'000.00	2'000.00	Reisekosten und Spesen: Anpassung betr. Spesen Ausflüge

35

3504 Kultur

Der Nettoaufwand beträgt CHF 39'900 (Vorjahr: CHF 38'400)

Minimale Veränderung.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3504.3052.00	0.00	1'800.00	-1'800.00	Beiträge Pensionskasse: Honorar Chorleiter liegt unter BVG-Eintrittsschwelle
3504.3171.00	5'800.00	4'000.00	1'800.00	Anlässe: neue Veranstaltungen geplant
3504.4260.00	1'000.00	2'500.00	-1'500.00	Rückerstattung Dritter

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

35

3506 Kirchliche Liegenschaften

Der Nettoaufwand beträgt CHF 118'700 (Vorjahr: CHF 101'350)

Die Position Löhne Sigristendienst wurde den Erfahrungswerten angepasst. Im RKZ sind weitere Unterhaltsarbeiten geplant. Die Abschreibungen der Sanierungsarbeiten im Üdikerhaus wurden berücksichtigt. Aufgrund des Wegzugs von Pfr. VC wurden die Mieteinnahmen angepasst.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3506.3010.01	18'000.00	25'000.00	-7'000.00	Löhne Sigristen: wurden den Erfahrungswerten angepasst
3506.3111.00	3'500.00	2'500.00	1'000.00	Anschaffung Apparate: neue Leinwand Matthäus-Zimmer
3506.3144.01	11'000.00	10'000.00	1'000.00	Unterhalt Kirche: Ersatz Kerzenständer
3506.3144.02	30'000.00	22'000.00	8'000.00	Unterhalt RKZ: Malerarbeiten und Ersatz Bodendosen
3506.3660.20	8'600.00	6'700.00	1'900.00	Abschreibungen Investitionsbeitrag: Investitionsbeitrag an Gemeinde für Lüftung u. Kanalisation sowie Fassade Fenster ÜDH
3506.4260.00	-1'500.00	-3'000.00	1'500.00	Rückerstattung Dritter: weniger Beiträge erwartet
3506.4471.00	-10'000.00	-20'400.00	10'400.00	Ertrag Mietanteil Pfarrwohnung: Wegzug Pfarrer VC

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

91

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Der Nettoertrag beträgt CHF 1'201'200 (Vorjahr: CHF 1'210'500)
Die Erträge wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert budgetiert.

93

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Der Nettoaufwand beträgt CHF 447'200 (Vorjahr: CHF 423'965.30)
Aufgrund der eingereichten Steuerzahlen 2022 und der durch das Statistische Amt erhobenen Mitgliederzahlen per Ende 2022 wurde eine Steuerkraftabschöpfung in der Höhe von CHF 13'966 berechnet. Basis für die Errechnung der Steuerkraftabschöpfung ist die positive Abweichung der Steuerkraft der Kirchgemeinde gegenüber der durchschnittlichen Steuerkraft aller Kirchgemeinden im Kanton Zürich massgebend. Diese Abweichung wird mit der Anzahl Mitglieder der Kirchgemeinde und einem Faktor multipliziert.
Der Beitragsschlüssel an die Zentralkasse für 2024 wurde provisorisch auf 3.1% (Vorjahr 3.1%) festgelegt. Aufgrund der eingereichten Steuerzahlen der Rechnung 2022 nimmt der Zentralkassenbeitrag gegenüber dem Vorjahr leicht zu.

96

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Der Nettoertrag beträgt CHF 24'700 (Vorjahr: CHF 19'700)
Liegenschaft Zürcherstrasse 48 (Sigristenhaus): Die Ausgaben Wasser, Abwasser, Kehricht, Antenne wurden aufgrund der geringen Erfahrungswerte halbiert.

99

9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge

Aufwand sowie Ertrag sind gleich hoch und somit ergebnisneutral. Die Gliederung zeigt den Geldfluss im Erhalt sowie Ablieferung der Kollekten.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	259'150.00	500.00	258'850.00	500.00	244'472.25	0.00
3501 Gottesdienst	133'480.00	500.00	105'400.00	500.00	108'431.67	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	139'900.00	500.00	133'100.00	500.00	139'845.46	0.00
3503 Bildung	86'100.00	2'500.00	83'800.00	3'000.00	59'714.32	0.00
3504 Kultur	40'900.00	1'000.00	40'900.00	2'500.00	27'813.85	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	136'700.00	18'000.00	131'250.00	29'900.00	173'127.95	33'047.20
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	1'202'200.00	1'000.00	1'211'500.00	53.33	1'433'092.51
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	447'200.00	0.00	423'965.30	0.00	425'277.80	0.00
9610 Zinsen	3'100.00	12'600.00	3'100.00	12'600.00	2'439.45	13'995.92
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	45'300.00	70'000.00	50'300.00	70'000.00	43'175.40	69'360.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	10'092.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	150.00	0.00	300.00	0.00	146.10
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	11'360.15	11'360.15
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	1'318'830.00	1'333'950.00	1'257'665.30	1'357'300.00	1'245'803.63	1'561'001.88
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	15'120.00		99'634.70		315'198.25	
Total	1'333'950.00	1'333'950.00	1'357'300.00	1'357'300.00	1'561'001.88	1'561'001.88

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	796'230.00	23'000.00	753'300.00	36'900.00	753'405.50	33'047.20
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	796'230.00	23'000.00	753'300.00	36'900.00	753'405.50	33'047.20
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	796'230.00	23'000.00	753'300.00	36'900.00	753'405.50	33'047.20
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	259'150.00	500.00	258'850.00	500.00	244'472.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>258'650.00</i>		<i>258'350.00</i>		<i>244'472.25</i>
3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege und Kommissionen	24'000.00		24'000.00		23'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000.00		10'000.00		11'800.00	
3000.03	Entschädigungen RPK	5'000.00		5'000.00		4'625.00	
3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	3'000.00		3'000.00		1'525.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000.00		56'000.00		55'629.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'300.00		5'754.95	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'546.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'655.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		999.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		1'063.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		263.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		111.00	
3100.00	Büromaterial	1'600.00		1'800.00		932.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		33.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'000.95	
3102.03	Kirchenbote	12'000.00		13'000.00		11'972.35	
3102.04	Chilebrief	18'000.00		17'500.00		18'152.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	250.00		250.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00		300.00		1'724.70	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	500.00		500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'556.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00		6'258.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'290.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		274.10	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	1'000.00		1'000.00		1'204.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'200.00		3'200.00		2'511.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		8'441.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		650.00	
3611.01	Steuerbezugskosten Kanton	300.00		300.00		221.20	
3612.01	Steuerbezugskosten Gemeinde	40'000.00		40'000.00		35'310.20	
3612.02	Kostenanteile Gemeindegurier	16'000.00		16'000.00		10'069.75	
3632.10	Buchführung durch Politische Gemeinde	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		3'392.60	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
3501	Gottesdienst	133'480.00	500.00	105'400.00	500.00	108'431.67	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>132'980.00</i>		<i>104'900.00</i>		<i>108'431.67</i>
3010.01	Löhne Organisten	65'200.00		46'000.00		50'661.95	
3010.02	Honorare Musiker (temporär)	3'900.00		3'900.00		3'012.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'000.00		2'529.30	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	5'000.00		1'700.00		4'970.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'000.00		1'095.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.00		400.00		438.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	740.00		400.00		738.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		330.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00				721.60	

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		5'730.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000.00		36'000.00		29'931.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		8'271.83	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		
3502	Diakonie und Seelsorge	139'900.00	500.00	133'100.00	500.00	139'845.46	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>139'400.00</i>		<i>132'600.00</i>		<i>139'845.46</i>
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'000.00		38'700.00		38'930.40	
3010.02	Honorare Referenten (temporär)	1'500.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'512.45	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	5'000.00		4'800.00		4'989.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'200.00		814.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00		500.00		436.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		400.00		743.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		1'436.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		971.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		1'949.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'576.51	
3171.00	Veranstaltungen (Fritigs-Träff)	3'500.00		3'500.00		2'984.00	
3636.01	Vergabungen Inland	38'500.00		35'000.00		39'500.00	
3636.02	Vergabungen Ausland	38'500.00		35'000.00		43'000.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		500.00		500.00		

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung und Spiritualität	86'100.00	2'500.00	83'800.00	3'000.00	59'714.32	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>83'600.00</i>		<i>80'800.00</i>		<i>59'714.32</i>
3010.01	Löhne Gschichte-Höck	500.00		1'000.00		225.00	
3010.02	Löhne Kolibri	500.00		500.00			
3010.04	Löhne 2. Kl.-Unterricht	9'100.00		9'100.00		8'690.50	
3010.05	Löhne 3. Kl.-Unterricht	9'100.00		9'100.00		8'690.50	
3010.06	Löhne Club 4	9'100.00		9'100.00		8'652.80	
3010.07	Löhne Sonntagschul-Weihnacht / CCW / Kinderkirche	3'500.00		3'500.00		2'400.00	
3010.10	Löhne Eltern-Kind-Singen	3'500.00		3'500.00		2'150.00	
3010.11	Löhne Juki 5.-7. Kl.	3'000.00		2'000.00		1'839.60	
3010.12	Löhne Kinderchor	3'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		2'100.00		1'934.30	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'515.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	700.00		1'000.00		589.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		335.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		300.00		526.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'485.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		371.00	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Gschichte-Höck	100.00		700.00		228.05	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Kolibri	100.00		500.00		203.80	
3104.04	Lehrmittel, Schulmaterial 2. Kl.-Unterricht	1'200.00		1'800.00		713.75	
3104.05	Lehrmittel, Schulmaterial 3. Kl.-Unterricht	2'000.00		2'000.00		1'982.20	
3104.06	Lehrmittel, Schulmaterial Club 4	2'000.00		3'000.00		463.40	
3104.07	Lehrmittel, Schulmaterial Sonntagschul-Weihnacht / CCW / Kinderkirche	1'500.00		1'500.00		873.35	

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.10	Lehrmittel, Auslagen Eltern-Kind-Singen	500.00		800.00		298.25	
3104.11	Lehrmittel, Auslagen Juki 5.-7. Kl.	300.00		2'000.00		57.95	
3104.12	Lehrmittel Konf.-Unterricht	2'500.00		2'500.00		1'426.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	500.00		500.00		194.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		5'000.00		3'027.35	
3171.00	Konfirmandenlager	8'000.00		8'000.00		2'440.80	
3171.01	Anlässe Erwachsenenbildung	7'000.00		7'000.00		5'900.00	
3632.10	Entschädigung an Gemeindebibliothek	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		2'500.00		3'000.00		
3504	Kultur	40'900.00	1'000.00	40'900.00	2'500.00	27'813.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'900.00</i>		<i>38'400.00</i>		<i>27'813.85</i>
3010.01	Löhne Leitung "let's sing choir"	20'000.00		20'000.00		20'020.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'292.15	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten			1'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		418.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		224.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		255.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		318.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		3'720.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		424.30	
3171.00	Anlässe	5'800.00		4'000.00		1'019.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		120.00	
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		1'000.00		2'500.00		
3506	Kirchliche Liegenschaften	136'700.00	18'000.00	131'250.00	29'900.00	173'127.95	33'047.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>118'700.00</i>		<i>101'350.00</i>		<i>140'080.75</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Sigristen	18'000.00		25'000.00		16'692.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		869.70	
3052.00	Beiträge an Pensionskassen inkl. Verwaltungskosten	900.00		850.00		880.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		254.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		150.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		173.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'511.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		2'500.00		2'688.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		2'644.00	
3120.01	Abwasser, Antenne, Wasser	3'000.00		3'000.00		356.45	
3120.02	Energie	5'000.00		5'000.00		2'041.55	
3120.03	Heizöl	15'000.00		15'000.00		12'929.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'087.20	
3144.01	Unterhalt Kirche und Kirchgarten	11'000.00		10'000.00		18'869.60	
3144.02	Unterhalt Kirchgemeindezentrum	30'000.00		22'000.00		48'229.05	
3144.03	Unterhalt Pfarrhaus Chapfstrasse 12	7'000.00		7'000.00		5'392.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		35'983.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'161.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		269.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'000.00		15'500.00		13'443.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'600.00		6'700.00			

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen von Dritten		1'500.00		3'000.00		4'580.00
4471.00	Ertrag Mietwertanteil Pfarrwohnung		10'000.00		20'400.00		20'400.00
4472.00	Vermietungen Kirchgemeindezentrum		6'500.00		6'500.00		8'067.20
9	FINANZEN UND STEUERN	522'600.00	1'310'950.00	604'000.00	1'320'400.00	807'596.38	1'527'954.68
91	Steuern	1'000.00	1'202'200.00	1'000.00	1'211'500.00	53.33	1'433'092.51
910	Steuern	1'000.00	1'202'200.00	1'000.00	1'211'500.00	53.33	1'433'092.51
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	1'202'200.00	1'000.00	1'211'500.00	53.33	1'433'092.51
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'201'200.00</i>		<i>1'210'500.00</i>		<i>1'433'039.18</i>	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse Steuern	1'000.00		1'000.00		53.33	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		840'000.00		848'000.00		937'913.96
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'000.00		12'000.00		66'839.27
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		2'500.00		2'500.00		599.39
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		6'600.00		12'600.00		6'351.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-103'600.00		-68'000.00		-102'319.75
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		381'000.00		379'500.00		425'959.74
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		25'000.00		20'500.00		46'538.23
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'500.00		2'500.00		3'304.07
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'300.00		5'200.00		3'179.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-30'700.00		-25'500.00		-30'275.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		3'102.10
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		24'000.00		17'500.00		27'019.84

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		18'000.00		38'564.30
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'100.00		2'200.00		1'059.40
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-700.00		-16'500.00		-730.80
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00		5'000.00		5'463.91
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		700.00		500.00		792.15
4011.40	Kapitalsteuern juristische Personen Aktive Stauss		500.00		500.00		432.00
4011.50	Kapitalsteuern juristische Personen Passive Stauss		-1'000.00		-1'000.00		-701.10
93	Finanz- und Lastenausgleich	447'200.00		423'965.30		425'277.80	
930	Finanz- und Lastenausgleich	447'200.00		423'965.30		425'277.80	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	447'200.00		423'965.30		425'277.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		447'200.00		423'965.30		425'277.80
3621.50	Steuerkraftabschöpfung	14'000.00		23'222.00		5'315.00	
3636.10	Zentralkassenbeitrag	433'200.00		400'743.30		419'962.80	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	48'400.00	82'600.00	53'400.00	82'600.00	55'706.85	83'355.92
961	Zinsen	3'100.00	12'600.00	3'100.00	12'600.00	2'439.45	13'995.92
9610	Zinsen	3'100.00	12'600.00	3'100.00	12'600.00	2'439.45	13'995.92
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>9'500.00</i>		<i>9'500.00</i>		<i>11'556.47</i>	
3181.01	Abschreibung & Erlasse Zinsforderungen Steuern	100.00		100.00		5.96	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00		3'000.00		2'433.49	
4401.02	Zinsen ordentliche Steuern		3'000.00		3'000.00		1'408.52
4420.00	Dividenden		500.00		500.00		357.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'100.00		9'100.00		12'230.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	45'300.00	70'000.00	50'300.00	70'000.00	43'175.40	69'360.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	45'300.00	70'000.00	50'300.00	70'000.00	43'175.40	69'360.00

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		24'700.00		19'700.00		26'184.60
3430.40	Baulicher Unterhalt Zürcherstrasse 48	10'000.00		10'000.00		6'200.45	
3431.00	Hauswartung durch Dritte	3'000.00		3'000.00		1'518.55	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		411.10	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	500.00		500.00			
3431.30	Unterhalt übrige mobile Anlagen	100.00		100.00			
3431.50	Spesenentschädigung	500.00		500.00			
3439.00	Kommunikationskosten (Inserate, Porti))	500.00		500.00			
3439.11	Wasser, Abwasser, Kehricht, Antenne	5'000.00		10'000.00		1'513.45	
3439.12	Strom	5'000.00		5'000.00		1'366.60	
3439.13	Heizmaterial	10'000.00		10'000.00		19'346.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		588.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'100.00		9'100.00		12'230.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		70'000.00		70'000.00		69'360.00
969	Finanzvermögen, Übriges					10'092.00	
9690	Finanzvermögen, Übriges					10'092.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						10'092.00
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					10'092.00	
97	Rückverteilungen		150.00		300.00		146.10
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		150.00		300.00		146.10
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		150.00		300.00		146.10
	<i>Nettoergebnis</i>		150.00		300.00		146.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		150.00		300.00		146.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	26'000.00	26'000.00	125'634.70	26'000.00	326'558.40	11'360.15
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	11'360.15	11'360.15
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	26'000.00	26'000.00	26'000.00	26'000.00	11'360.15	11'360.15
	<i>Nettoergebnis</i>						
3706.00	Angeordnete Kollekten	5'200.00		5'200.00		3'790.00	
3706.01	Übrige Kollekten	20'800.00		20'800.00		7'570.15	

Erfolgsrechnung
Einzelkonten nach Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4707.00	Angeordnete Kollekten		5'200.00		5'200.00		3'790.00
4707.01	Übrige Kollekten		20'800.00		20'800.00		7'570.15
999	Abschluss			99'634.70		315'198.25	
9999	Abschluss			99'634.70		315'198.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'120.00		99'634.70		315'198.25
9000.00	Ertragsüberschuss	15'120.00		99'634.70		315'198.25	
		1'318'830.00	1'333'950.00	1'357'300.00	1'357'300.00	1'561'001.88	1'561'001.88
	Gesamtergebnis						
		1'333'950.00	1'333'950.00	1'357'300.00	1'357'300.00	1'561'001.88	1'561'001.88

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

3506 Kirchliche Liegenschaften

Sanierung Üdiker-Huus 2022 - 2025, Stockwerkeigentum RKZ:

Das Beleuchtungskonzept der Kirchen Räume ist abgeschlossen.

Weitere Investitionsbeiträge der Ref. Kirche im Zusammenhang mit der Sanierung Üdiker-Huus 2022 - 2025 werden ab Jahr 2024 wieder anfallen. Als nächstes steht die Fassaden und Fenstersanierung auf dem Plan.

Sanierung oder Umbau Pfarrhaus:

Für den weiteren Schritt in Bezug auf das Pfarrhaus, wurde ein Planungskredit veranschlagt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
3506.5040.30	0.00	65'000.00	-65'000.00 Unterhalt RKZ: Beleuchtungskonzept Kirchliche Räume.
3503.5040.40	80'000.00	0.00	80'000.00 Pfarrhaus, Sanierung/Umbau Planungskredit
3506.5620.00	115'000.00	0.00	115'000.00 Investitionsbeitrag 2024 Üdiker-Huus Fassade u. Fenster

9

Finanzvermögen

Im Finanzvermögen werden keine Investitionen getätigt.

...

Investitionsrechnung

Einzelkonten

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	195'000.00		65'000.00		168'432.35	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	195'000.00		65'000.00		168'432.35	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	195'000.00		65'000.00		168'432.35	
3506	Kirchliche Liegenschaften	195'000.00		65'000.00		168'432.35	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>195'000.00</i>		<i>65'000.00</i>		<i>168'432.35</i>
5040.20	Renovation Sockelmauer Kirche						
5040.30	Beleuchtungskonzept Kirchliche Räume	0.00		65'000.00			
5040.40	Pfarrhaus, Sanierung/Umbau	80'000.00					
5620.00	Investitionsbeitrag Sanierung Üdiker-Huus	115'000.00				168'432.35	
9	FINANZEN UND STEUERN		195'000.00		65'000.00		168'432.35
99	Nicht aufgeteilte Posten		195'000.00		65'000.00		168'432.35
999	Abschluss		195'000.00		65'000.00		168'432.35
9999	Abschluss		195'000.00		65'000.00		168'432.35
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>195'000.00</i>		<i>65'000.00</i>		<i>168'432.35</i>	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		<i>195'000.00</i>		65'000.00		168'432.35
		195'000.00	195'000.00	65'000.00	65'000.00	168'432.35	168'432.35
	Nettoinvestition						
		195'000.00	195'000.00	65'000.00	65'000.00	168'432.35	168'432.35

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Kirchliche Liegenschaften - Hochbauten	3300.40	16'000.00	15'500.00	13'443.75
3506	Kirchliche Liegenschaften - Mobilien	3300.60	0.00	0.00	2'500.00
3506	Kirchliche Liegenschaften - Investitionsbeiträge	3662.20	8'600.00	6'700.00	0.00
Total			24'600.00	22'200.00	15'943.75
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	16'000.00	15'500.00	15'943.75
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	8'600.00	6'700.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			24'600.00	22'200.00	15'943.75

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Mitglieder	1515	1'501	1'505		
Steuerfuss	10%	10%	10%		
Steuerkraft pro Mitglied (eigene Berechnung)	793	806	952		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	20%	27%	197%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient*	-	-	-111%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner**	-	-	-1052	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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