

## Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Weiningen

# Budget 2023

Stand: 30. September 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	30. September 2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	5. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	23. November 2022
Veröffentlichung	7. November 2022

## Inhaltsverzeichnis

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

### Kontakt

Reformierte Kirchgemeinde Weiningen  
Poststrasse 7b  
8954 Geroldswil

Ressortleitung Finanzen (Kirchenpflege)

Regionaler Kirchgemeindeschreiber  
Telefon  
E-Mail

Anne Zimmermann  
anne.zimmermann@kirche-weiningen.ch  
Heinrich Brändli  
044 750 59 51  
heinrich.braendli@ref-limmattal.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Kirchenpflege**

Das Budget 2023 konnte zum ersten Mal seit zwei Jahren wieder mit halbwegs normalen Vorzeichen erstellt werden. Die im 2020 bis 2022 berücksichtigten Mindereinnahmen bzw. Minderausgaben infolge der Covid-19-Pandemie sind weg. Einzig die Auswirkungen bei den Steuereinnahmen sind - soweit möglich - berücksichtigt.

Ein Vergleich des Budget 2023 mit dem 2022 bzw. den Rechnungsabschlüssen 2021 und 2020 ist daher nicht sinnvoll. Als Vergleichsjahr könnte daher allenfalls das Jahr 2019 beigezogen werden.

Das Budget 2023 weist bei einem Aufwand von CHF 2'183'570 und einem Ertrag von CHF 3'011'700 einen Ertragsüberschuss von CHF 828'130 auf. Ohne den Buchgewinn von CHF 850'000 würde ein Verlust von CHF 21'870 ausgewiesen werden müssen.

Bei allen Löhnen wurden 3,5% Teuerung gemäss Beschluss Regierungsrat Kt Zürich miteingerechnet. Bei Erstellung des Budgets war noch nicht bekannt, ob der Kirchenrat der Landeskirche die Lohn Tabellen ebenfalls um diesen Teuerungssatz erhöhen oder nicht.

### Steuerfuss

Dieser bleibt unverändert bei 11%.

### Projekt Geroldswil

Die Arbeiten starten bereits im Herbst 2022. Während dem ganzen Jahr 2023 wird das Kirchenzentrum Geroldswil geschlossen bleiben. Provisorisch sind daher alle Büros in Weiningen sowie in unseren Partnergemeinden Dietikon und Schlieren untergebracht. Natürlich fallen auch die Mieteinnahmen im Zentrum Geroldswil in dieser Zeit weg. Da künftig ein grosser Teil der Fläche im Zentrum Geroldswil nicht mehr kirchlich genutzt wird, muss diese Fläche vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen transferiert werden. Dadurch fällt ein Buchgewinn von CHF 850'000 an.

### Projekt Unterengstringen

Die Bauarbeiten verlaufen planmässig. Im 2023 können wir zum ersten Mal den Baurechtszins verrechnen. Damit können die Mindereinnahmen im Zentrum Geroldswil während der Bauzeit mehr als nur ausgeglichen werden.

Die finanzielle Lage der Kirchgemeinde Weiningen ist nach wie vor stabil.

## Antrag der Kirchenpflege

1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2023** der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2'183'570.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'011'700.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>828'130.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'000'000.00</b>
<b>Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'778'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragsüberschuss von CHF 828'130.-- der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.

8954 Geroldswil  
Kirchenpflege



Präsident Kirchenpflege

5. Oktober 2022



Ressortleiterin Finanzen

RPK  
Rechnungsprüfungskommission der  
Reformierten Kirchgemeinde Weiningen

---

Abschied der RPK z.Hd. der Kirchgemeindeversammlung vom 23. November 2022 zum

### Budget 2023

Sehr geehrte Damen und Herren

Die RPK hat an ihren Sitzungen vom 17. Oktober 2022 und 24. Oktober 2022 das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen geprüft und folgendes festgestellt:

Die ordentliche Rechnung 2023 sieht bei

Ausgaben von	SFr.	2'183'570.00
und Einnahmen von	SFr.	1'238'700.00
einen Aufwandüberschuss von	SFr.	944'870.00
vor.		

Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 11 % wird mit einem budgetierten Steuerertrag von SFr. 1'773'000.- gerechnet. Das Budget 2023 ergibt somit einen Ertragsüberschuss von SFr. 828'130.00.

Im Rechnungsjahr 2023 sind keine Investitionen ins Verwaltungsvermögen geplant.

Die RPK empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung die Annahme des Budgets für das Jahr 2023 unter Beibehaltung des Steuerfusses von 11 %.

RPK der Reformierten  
Kirchgemeinde Weiningen

Der Präsident:



Manfred Kind

Der Aktuar:



Beat Riedle

Weiningen, 26. Oktober 2022

## Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchenpflege hat das **Budget 2023** der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	2'183'570.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'011'700.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>828'130.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'000'000.00</b>
<b>Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>1'778'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>11%</b>

Der Ertragsüberschuss von CHF 828'130.-- der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.

8954 Geroldswil  
Kirchenpflege

Präsident Kirchenpflege

Ressortleiterin Finanzen

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		2'183'570.00	2'208'860.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'238'700.00	334'900.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-944'870.00</b>	<b>-1'873'960.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>1'773'000.00</b>	<b>1'844'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>11%</b>	<b>11%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'267'000.00	1'352'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	281'000.00	299'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	207'000.00	178'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	18'000.00	15'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>1'773'000.00</b>	<b>1'844'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>1'773'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>828'130.00</b>
			<b>-29'960.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	828'130.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'500.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>868'630.00</b>
<hr/>	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
<hr/>	
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>868'630.00</b>
<hr/>	
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>100%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

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

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

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

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

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Rechnung 2020</b>	<b>Rechnung 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>TOTAL relevante Jahre</b>
30 Personalaufwand	734'172	725'338	761'375	784'060	849'000	850'000	850'000	5'553'944
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	535'890	582'497	674'600	662'150	612'450	620'000	620'000	4'307'587
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	161'854	463'426	37'000	40'500	40'500	120'000	120'000	983'280
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	608'070	634'765	565'746	637'850	600'320	600'000	600'000	4'246'752
37 Durchlaufende Beiträge	40'364	17'034	39'000	22'000	22'000	22'000	22'000	184'398
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'080'350</i>	<i>2'423'060</i>	<i>2'077'721</i>	<i>2'146'560</i>	<i>2'124'270</i>	<i>2'212'000</i>	<i>2'212'000</i>	<i>15'275'961</i>
40 Fiskalertrag	1'883'519	1'908'740	1'606'000	1'844'000	1'778'000	1'760'000	1'760'000	12'540'259
42 Entgelte	201'115	153'554	309'100	178'900	119'200	270'000	270'000	1'501'869
43 Verschiedene Erträge	-4'955	-1'999	0	1'400	400	0	0	-5'154
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Beiträge mit Zweckbindung	823	302	500	300	200	500	500	3'125
47 Durchlaufende Beiträge	40'364	17'034	39'000	22'000	22'000	22'000	22'000	184'398
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'120'866</i>	<i>2'077'630</i>	<i>1'954'600</i>	<i>2'046'600</i>	<i>1'919'800</i>	<i>2'052'500</i>	<i>2'052'500</i>	<i>14'224'496</i>
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>40'515</i></b>	<b><i>-345'429</i></b>	<b><i>-123'121</i></b>	<b><i>-99'960</i></b>	<b><i>-204'470</i></b>	<b><i>-159'500</i></b>	<b><i>-159'500</i></b>	<b><i>-1'051'465</i></b>
34 Finanzaufwand	8'661	6'237	7'250	7'000	4'000	180'000	180'000	393'148
44 Finanzertrag	145'128	2'207'349	114'350	77'000	1'036'600	320'000	330'000	4'230'427
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>136'467</i></b>	<b><i>2'201'112</i></b>	<b><i>107'100</i></b>	<b><i>70'000</i></b>	<b><i>1'032'600</i></b>	<b><i>140'000</i></b>	<b><i>150'000</i></b>	<b><i>3'837'279</i></b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>176'982</b>	<b>1'855'683</b>	<b>-16'021</b>	<b>-29'960</b>	<b>828'130</b>	<b>-19'500</b>	<b>-9'500</b>	<b>2'785'814</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>								
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)							
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	34'716	63'978	55'324	55'300	55'300	60'000	60'000	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	34'716	63'978	55'324	55'300	55'300	60'000	60'000	
Total Aufwand	2'123'728	2'493'274	2'178'175	2'208'860	2'183'570	2'452'000	2'452'000	15'669'109
Total Ertrag	2'300'710	4'348'958	2'223'552	2'178'900	3'011'700	2'432'500	2'442'500	18'454'923

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
30	Personalaufwand	849'000	784'060	748'813
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	612'450	662'150	538'001
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	40'500	40'500	36'896
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	600'320	637'850	625'276
37	Durchlaufende Beiträge	22'000	22'000	160'823
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'124'270</i>	<i>2'146'560</i>	<i>2'109'808</i>
40	Fiskalertrag	1'778'000	1'844'000	1'720'623
42	Entgelte	119'200	178'900	183'079
43	Verschiedene Erträge	400	1'400	2'885
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
46	Beiträge mit Zweckbindung	200	300	8'154
47	Durchlaufende Beiträge	22'000	22'000	160'823
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'919'800</i>	<i>2'046'600</i>	<i>2'075'564</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-204'470</b>	<b>-99'960</b>	<b>-34'245</b>
34	Finanzaufwand	4'000	7'000	13'043
44	Finanzertrag	1'036'600	77'000	92'664
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'032'600</b>	<b>70'000</b>	<b>79'622</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>828'130</b>	<b>-29'960</b>	<b>45'377</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>828'130</b>	<b>-29'960</b>	<b>45'377</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	55'300	55'300	55'324
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	55'300	55'300	55'324
	Total Aufwand	2'183'570	2'208'860	2'178'175
	Total Ertrag	3'011'700	2'178'900	2'223'552

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	850'000.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>850'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		850'000.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>850'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	4'000'000.00	600'000.00	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
<b>Total Ausgaben</b>		<b>4'000'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		4'000'000.00	600'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-4'000'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege 1 %.

Verzinst werden

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

## 3500

#### Gemeindeaufbau und Leitung

##### Kurz und bündig

*Durch die Landeskirche wurde eine neue Ressort-/Aufgabenstruktur der Kirchenpflegen eingeführt. Das hat zur Folge, dass für diverse Ressorts in der Buchhaltung neue Nebenrechnungen eröffnet werden mussten. Ebenso ist noch nicht klar, welche finanziellen Mittel dafür benötigt werden - daher wurden im Konto 3199.00 10'000 dafür eingestellt.*

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
3000.01	69'000	37'200	31'800	neue Entschädigung gem. DBO / Anpassung an LiPlus sowie weiteren Kirchgemeinden Kt ZH
3010.01	82'000	66'000	16'000	Erhöhung Stellenpensum Buchhaltung
3118.00	10'000	26'000	-16'000	Projekt neue Homepage abgeschlossen
3199.00	11'500	1'500	10'000	Neue Ressortstruktur Kirchenpflege

## 3501

#### Gottesdienst und Musik

##### Kurz und bündig

*Infolge des Umbau Zentrum Geroldswil haben wir zusätzliche Mietkosten ins Budget eingestellt (3181.00 / 5000.--). Im Weiteren gehen wir ganz allgemein von leicht höheren Kosten infolge der diversen Provisorien aus.*

**3502**

**Diakonie und Seelsorge**

**Kurz und bündig**

*Das Budget 2023 bewegt sich im Rahmen der Vorjahre. Die Personalkosten sind leicht höher, da die Stelleninhaber ihre Weiterbildungen (CAS) abgeschlossen haben. Der Lebensmitteleinkauf (3105.00) geht massiv zurück, da wir im Zentrum Geroldswil kein bzw. ein viel kleineren Treffpunkt haben. Diesbezüglich gehen allerdings auch die Einnahmen zurück (4250.01)*

**3503**

**Bildung und Spiritualität**

**Kurz und bündig**

*Der Vertrag für die offene Jugendarbeit wurde durch die vier politischen Gemeinden gekündigt. Die Kirchenpflege hat beschlossen trotzdem einen Pauschalbetrag für ein neues Konzept ins Budget einzustellen (3199.00 / 20'000). Einnahmen wie bisher wurden im Bereich Jugendtreff keine mehr budgetiert (4260.01). Zurückgegangen sind mit dem Wegfall auch die Personalkosten in diesem Bereich (3030.00). Die Löhne sind leicht höher, da beide Stelleninhaber ihre CAS abgeschlossen haben.*

**3504**

**Kultur**

**Kurz und bündig**

*Im übrigen Betriebsaufwand wurde Geld für ein Kulturprojekt "Bildersturm Weiningen" eingesetzt.*

**3506**

**Liegenschaften des Verwaltungsvermögens**

**Kurz und bündig**

*Die Kosten für Heizmaterial wurden infolge der Marktsituation höher eingestellt, obwohl im Zentrum Geroldswil deutlich weniger Energie infolge des Umbaus benötigt wird. Das gleiche gilt auch für die Stromkosten - der Baustrom Zentrum Geroldswil wird über das Bauprojekt abgerechnet. Die Dienstleistung Dritter sind tiefer, da diverse Serviceabo-Kosten Zentrum Geroldswil wegfallen. Sämtliche Unterhaltsarbeiten wurden auf das Minimum heruntergefahren, damit die liquiden Mittel für das Investitionsprojekt möglichst entlastet werden können. Durch den Wegfall des Zentrum Geroldswil können auch weniger Einnahmen generiert werden (4240.00). Da voraussichtlich weniger Stellenprozente im Hausdienst benötigt werden, können Mitarbeitende an unsere Partnergemeinden Dietikon und Schlieren "ausgeliehen" werden (4260.02).*

**9630**

**Kriegenschaften des Finanzvermögens**

**Kurz und bündig**

*Ab 2023 kann der Baurechtszins für die Ueberbauung Unterengstringen fakturiert werden. Diese wird quartalsmässig bezahlt, total pro Jahr 140'000. Der Umbau des Zentrum Geroldswil hat im Weiteren zur Folge, dass die beiden Wohnungen im Finanzvermögen in diesem Zeitraum nicht vermietet werden können (4430.00). Allerdings fallen auch alle sonstigen Aufwendungen in dieser Zeit weg.*

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Kirchen</b>						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	500'300	4'500	388'000	7'000	453'661	3'446
3501 Gottesdienst und Musik	130'800	0	114'200	500	119'262	2'672
3502 Diakonie und Seelsorge	243'800	37'900	241'900	42'600	185'960	43'649
3503 Bildung	348'850	34'000	366'260	83'000	277'503	64'197
3504 Kultur	18'000	6'000	11'750	6'000	4'073	0
3506 Kirchliche Liegenschaften	369'700	78'000	411'700	82'000	458'261	113'928
<b>Soziale Sicherheit</b>						
5330 Leistungen an Pensionierte	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzen und Steuern</b>						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	5'000	1'778'000	72'000	1'844'000	-63'954	1'720'623
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	485'320	0	517'750	0	510'678	7'987
9610 Zinsen	59'300	61'100	59'300	61'500	58'420	59'175
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	500	140'000	4'000	30'000	11'975	45'374
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0	850'000	0	0	0	0
9690 Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0	0
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	200	0	300	0	167
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	22'000	22'000	22'000	22'000	160'823	160'823
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'183'570</b>	<b>3'011'700</b>	<b>2'208'860</b>	<b>2'178'900</b>	<b>2'176'663</b>	<b>2'222'040</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>828'130</b>			<b>29'960</b>	<b>45'377</b>	
<b>Total</b>	<b>3'011'700</b>	<b>3'011'700</b>	<b>2'208'860</b>	<b>2'208'860</b>	<b>2'222'040</b>	<b>2'222'040</b>

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

#### IR VV

##### Verwaltungsvermögen

Kurz und bündig

--

#### IR FV

##### Finanzvermögen

Kurz und bündig

*Projekt Zentrum Geroldswil*

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Vorjahr 2021
3506	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	3300.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (gerundet)	3300.01	40'500.00	40'500.00	36'895.89
	<i>Details aus Inventar &gt; Total</i>	40'500.00			
	.. Pfarrhaus Geroldswil	7'600.00			
	.. Weiningen VV	32'900.00			
<b>Total</b>			<b>40'500.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>36'895.89</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	
Anzahl Mitglieder	3'779	3'895	3'998	jeweils vom Vorjahr
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner (in CHF)	469	455	402	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>75%</b>	> 100 % <b>ideal</b>
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1.20%</b>	<b>0.49%</b>	<b>0.41%</b>	0 - 4 % <b>gut</b>
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>0.20%</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.05%</b>	< 100 % <b>gut</b>
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 % genügend
				> 150 % schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-918</b>	<b>-891</b>	<b>-868</b>	< 0 Fr. <b>Nettovermögen "-"</b>
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

**Evang-reformierte Kirchgemeinde Weiningen  
Stellenplan 2023**

Beilage zu Budget 2023

Funktion	Bezeichnung	Stellenetats						Bemerkungen
		2022			2023			
		SOLL	IST	Abw	SOLL	IST	Abw	
<b>3500</b>	Kirchgemeindeschreiber	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
	Ass. Kirchgemeindeschreiber	20%	20%	0%	20%	10%	0%	via KG Dietikon
	Finanzbuchhalterin	30%	30%	0%	40%	40%	0%	10% Stellenerhöhung, Verrechnung LiPlus
	Sekretariat	70%	50%	-20%	70%	50%	-20%	
	KV Lehrstelle	30%	30%	0%	30%	30%	0%	via KG Dietikon
<b>3501</b>	Organist mbA	35%	30%	-5%	35%	30%	-5%	
	Chorleiterin	22.5%	22.5%	0.0%	22.5%	22.5%	0.0%	
	Chorleiterin	13%	13%	0%	13%	13%	0%	
<b>3502</b>	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	70%	70%	0%	70%	70%	0%	Senioren
	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	100%	80%	-20%	100%	80%	-20%	Jugend
	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	70%	70%	0%	70%	70%	0%	Jugend
	Leiterin Treffpunkt GE	30%	30%	0%	30%	30%	0%	
	Jugendtreff	10%	10%	0%	10%	10%	0%	Jugendtreff
<b>3503</b>	Katechetik	22.6%	22.6%	0.0%	22.6%	22.6%	0.0%	in Abhängigkeit zur Klassengrössen
	Katechetik	7.1%	7.1%	0.0%	7.1%	7.1%	0.0%	
<b>3504</b>	(keine Stellen)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
<b>3506</b>	Hausdienst	80%	70%	-10%	70%	70%	0%	
	Hausdienst	100%	100%	0%	60%	60%	0%	
	Hausdienst				80%	80%	0%	30% LiPlus verrechnet
	Sigristendienste	20.0%	3.5%	-16.5%	20.0%	0.0%	-20.0%	neu im h-Lohn nur für Sigristendienste
<b>9630</b>	keine Stellen	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
<b>LK</b>	Ordentliche Pfarrstellen	230%	230%	0%	230%	230%	0%	
Bewilligtes Stellenvolumen		990%	919%		1030%	955%		
Ungenutztes Stellenvolumen				-72%			-65%	

## **Details alle Konten**

## Einzelkonten nach Funktion

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KIRCHEN</b>	<b>1'611'450.00</b>	<b>160'400.00</b>	<b>1'685'810.00</b>	<b>219'600.00</b>	<b>1'498'721.48</b>	<b>227'891.58</b>
	Netto Aufwand		1'451'050.00		1'466'210.00		1'270'829.90
<b>3500</b>	<b>Gemeindeaufbau und Leitung</b>	<b>500'300.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>455'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>391'180.76</b>	<b>3'446.20</b>
3500.3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	69'000.00		37'200.00		35'324.40	
3500.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	9'000.00		10'000.00		9'080.00	
3500.3000.03	Entschädigung RPK	3'000.00		2'000.00		1'850.00	
3500.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	1'200.00		800.00		1'040.00	
3500.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	82'000.00		66'000.00		71'993.12	
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'500.00		9'250.76	
3500.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-93.00	
3500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'300.00		8'000.00		8'759.96	
3500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		553.38	
3500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'207.20	
3500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'200.00		964.68	
3500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'500.00		3'338.78	
3500.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		4'663.10	
3500.3091.00	Personalwerbung			500.00			
3500.3100.00	Büromaterial	2'400.00		2'100.00		2'896.06	
3500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'700.00		5'500.00		11'532.24	
3500.3102.02	Aufwand "reformiert"	30'000.00		30'000.00		33'810.90	
3500.3102.03	Aufwand "Carillon"	41'000.00		37'000.00		43'261.45	
3500.3102.04	Aufwand Carillon TV	4'000.00		8'000.00		12'996.06	
3500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'200.00		2'383.57	
3500.3104.00	Lehrmittel	200.00		300.00		80.47	
3500.3105.00	Lebensmittel	3'500.00		2'000.00		3'506.74	
3500.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3500.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00		4'137.87	
3500.3118.00	Software & Lizenzen	10'000.00		26'000.00		9'190.39	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'800.00		17'371.16	
3500.3130.01	Porti und Versandspesen	3'400.00		2'000.00		8'273.90	
3500.3130.02	Telefon	9'000.00		6'500.00		7'501.62	
3500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3500.3132.01	Honorar für die Revision	3'500.00		2'000.00		2'284.35	
3500.3132.02	Externe Dienstleistung LimmattalPlus	62'000.00		62'000.00		55'019.67	
3500.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		800.00			
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		12'000.00		11'086.37	
3500.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00			
3500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3500.3158.00	Unterhalt von Software	11'000.00		11'000.00			
3500.3162.00	Raten für operatives Leasing	2'900.00		2'700.00		2'933.76	
3500.3170.00	Reisekosten und Spesen	14'500.00		14'500.00		13'279.30	
3500.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	2'000.00		1'000.00		45.00	
3500.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	5'000.00		4'000.00			
3500.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen						

## Einzelkonten nach Funktion

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00	500.00		482.55	
3500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'500.00	1'500.00		279.85	
3500.3636.03	Erhebungskosten Kanton				236.60	
3500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00	600.00		538.50	
3500.3636.01	Mitgliederbeiträge	200.00	200.00		120.00	
3500.3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	55'000.00	58'000.00		54'135.40	
3500.3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	8'500.00	9'000.00		8'345.10	
3500.4250.03	Ertrag "reformiert"		3'500.00	5'000.00		3'295.25
3500.4260.01	Rückerstattung Dritter		600.00	600.00		
3500.4260.03	Rückerstattung LiPlus			1'000.00		
3500.4390.00	Übriger Ertrag		400.00	400.00		150.95
<b>3501</b>	<b>Gottesdienst und Musik</b>	<b>130'800.00</b>	<b>114'200.00</b>	<b>500.00</b>	<b>119'262.23</b>	<b>2'671.78</b>
3501.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	65'000.00	63'000.00		62'580.05	
3501.3010.02	Löhne (h-Löhne)	6'000.00	5'000.00		10'344.89	
3501.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	4'000.00		4'066.13	
3501.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00	4'500.00		4'761.24	
3501.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00		453.78	
3501.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	700.00		759.04	
3501.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00	600.00		919.76	
3501.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00		2'496.15	
3501.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00		213.55	
3501.3100.00	Büromaterial	100.00			24.90	
3501.3101.01	Kirchenschmuck	5'100.00	4'000.00		5'589.95	
3501.3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00		15.55	
3501.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00	400.00		168.11	
3501.3104.00	Lehrmittel	400.00	300.00		419.10	
3501.3105.00	Lebensmittel	2'500.00	1'500.00		666.10	
3501.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'500.00				
3501.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00			
3501.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00		609.13	
3501.3130.03	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	4'000.00	4'000.00		4'160.35	
3501.3132.03	Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	9'500.00	6'500.00		4'656.50	
3501.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00	400.00			
3501.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00				
3501.3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	8'700.00		9'732.60	
3501.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500.00	1'500.00			
3501.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	300.00	300.00			
3501.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	3'000.00		6'140.25	
3501.3199.01	Geschenke	800.00	200.00		485.10	
3501.3990.00	Übrige interne Verrechnungen					
3501.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					450.00
3501.4250.00	Verkäufe					
3501.4250.01	Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien					
3501.4250.02	Freiwilligen-Erträge					
3501.4260.01	Rückerstattung Dritter			500.00		2'221.78

## Einzelkonten nach Funktion

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3502</b>	<b>Diakonie und Seelsorge</b>	<b>243'800.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>241'900.00</b>	<b>42'600.00</b>	<b>185'960.27</b>	<b>43'649.10</b>
3502.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	103'000.00		97'000.00		90'918.10	
3502.3010.02	Löhne (h-Löhne)						
3502.3010.08	Dienstaltersgeschenke						
3502.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3502.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte						
3502.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	1'200.00		600.00		800.00	
3502.3042.00	Verpflegungszulagen						
3502.3043.00	Wohnungszulagen						
3502.3049.00	Übrige Zulagen						
3502.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		6'200.00		5'848.55	
3502.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3502.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'000.00		11'650.20	
3502.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		759.15	
3502.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'090.75	
3502.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'324.00	
3502.3060.00	Ruhegehälter						
3502.3061.00	Renten oder Rentenanteile						
3502.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen						
3502.3063.00	Unfallrenten und Rentenablösungen						
3502.3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	400.00		400.00			
3502.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		900.00		200.00	
3502.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3502.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		80.70	
3502.3100.01	Bastelmaterial	300.00		300.00		78.40	
3502.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		300.00		442.75	
3502.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00		50.20	
3502.3105.00	Lebensmittel	5'000.00		13'000.00		645.15	
3502.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00		100.00			
3502.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		3'500.00		60.00	
3502.3130.01	Porti und Versandkosten	200.00		200.00		135.00	
3502.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800.00		500.00			
3502.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3502.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'032.00	
3502.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500.00		500.00			
3502.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'500.00		1'800.00		614.90	
3502.3171.04	Seniorenferien	25'000.00		27'500.00		12'987.97	
3502.3171.05	Ausflüge Senioren	16'000.00		16'000.00		9'509.30	
3502.3171.06	Treffpunkt Geroldswil	5'000.00		5'000.00		2'430.95	
3502.3171.10	Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene					658.80	
3502.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00		2'600.00		632.55	
3502.3199.01	Geschenke	500.00		500.00		1'210.85	
3502.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000.00		42'700.00		42'700.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.3636.01	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3502.4250.02	Freiwilligen-Erträge		1'000.00		1'200.00		438.00
3502.4250.04	Ertrag aus Seniorenferien		13'000.00		10'500.00		24'068.00
3502.4250.05	Ertrag aus Seniorenanlässen		14'500.00		14'500.00		11'452.10
3502.4250.06	Ertrag Treffpunkt Geroldswil		9'000.00		16'000.00		7'691.00
3502.4260.01	Rückerstattung Dritter		400.00		400.00		
<b>3503</b>	<b>Bildung und Spiritualität</b>	<b>348'850.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>366'260.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>277'503.30</b>	<b>64'196.55</b>
3503.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	211'300.00		201'300.00		185'357.60	
3503.3010.02	Löhne (h-Löhne)			400.00			
3503.3030.00	Entschädigungen Ehrenamtliche	2'700.00		12'700.00		2'035.00	
3503.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	1'000.00		960.00		480.00	
3503.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'000.00		11'922.09	
3503.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		17'500.00		14'046.90	
3503.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'425.89	
3503.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'200.00		2'224.56	
3503.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'200.00		2'299.54	
3503.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'800.00		1'244.30	
3503.3091.00	Personalwerbung			500.00		1'258.55	
3503.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00		875.90	
3503.3100.00	Büromaterial	100.00		50.00		16.90	
3503.3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00			
3503.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		67.60	
3503.3104.00	Lehrmittel	4'900.00		4'900.00		2'033.90	
3503.3105.00	Lebensmittel	4'000.00		7'500.00		5'865.00	
3503.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			200.00		50.00	
3503.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		7'500.00		2'711.00	
3503.3130.01	Porti und Versandkosten					92.50	
3503.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3503.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			20'500.00			
3503.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		2'053.25	
3503.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500.00		500.00			
3503.3171.08	Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	4'400.00		4'400.00		5.00	
3503.3171.09	Exkursionen, Reisen, Lager Jugend	3'900.00		3'900.00		170.00	
3503.3171.10	Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene	35'000.00		42'000.00		30'996.52	
3503.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23'000.00		6'000.00		3'274.50	
3503.3199.01	Anlässe	2'250.00		2'250.00		436.80	
3503.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		6'500.00		6'560.00	
3503.3636.01	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00			
3503.3636.02	Beiträge an private Organisationen	1'500.00					
3503.4250.01	Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien		33'000.00		33'000.00		21'150.00
3503.4250.10	Ertrag aus Erwachsenenanlässen		1'000.00		1'000.00		450.00
503.4260.01	Rückerstattung Dritter				48'000.00		42'435.55
3503.4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		161.00

## Einzelkonten nach Funktion

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3504</b>	<b>Kultur</b>	<b>18'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>11'750.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>4'073.35</b>	
3504.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		900.00			
3504.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		4'000.00		4'002.50	
3504.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	500.00		350.00			
3504.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'000.00		1'000.00			
3504.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		5'000.00		70.85	
3504.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
3504.4250.01	Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien		500.00		500.00		
3504.4250.02	Freiwilligen-Erträge		2'300.00		2'300.00		
3504.4260.01	Rückerstattung Dritter		3'200.00		3'200.00		
<b>3506</b>	<b>Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>369'700.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>411'700.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>458'261.07</b>	<b>113'927.95</b>
3506.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	153'000.00		148'000.00		149'980.86	
3506.3010.02	Löhne (h-Löhne)	1'000.00		1'000.00			
3506.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	2'000.00		1'200.00		1'120.00	
3506.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		9'300.00		9'157.67	
3506.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		12'000.00		10'805.40	
3506.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'194.10	
3506.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'708.25	
3506.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'710.52	
3506.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		3'800.00		2'392.49	
3506.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		500.00		455.95	
3506.3100.00	Büromaterial	100.00		200.00		18.00	
3506.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		1'465.24	
3506.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		200.00		58.91	
3506.3102.02	Inserate	500.00					
3506.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		842.29	
3506.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		1'500.00		521.27	
3506.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	30'000.00		34'500.00		6'865.60	
3506.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		500.00		1'464.00	
3506.3120.01	Wasser und Abwasser	5'000.00		5'000.00		5'247.40	
3506.3120.02	Energie	11'000.00		11'300.00		10'848.35	
3506.3120.03	Heizmaterial	35'000.00		29'200.00		45'804.15	
3506.3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'400.00		1'000.00		1'521.80	
3506.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		11'000.00		7'763.55	
3506.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					626.25	
3506.3132.02	Externe Dienstleistung LimmattalPlus	3'000.00					
3506.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'832.85	
3506.3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		100.00		1'086.95	
3506.3144.01	URE Kirchen	8'000.00		40'000.00		14'996.10	
3506.3144.02	URE Kirchengemeindehaus	2'000.00		14'500.00		326.30	
3506.3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	7'000.00		12'000.00		30'725.85	
3506.3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	5'000.00		13'000.00		25'495.10	

## Einzelkonten nach Funktion

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3506.3144.05					55'887.60		
3506.3151.00			500.00		17'232.68		
3506.3169.00	4'000.00		4'300.00		683.30		
3506.3170.00	1'000.00		3'000.00		2'383.00		
3506.3170.01	500.00		500.00				
3506.3199.00	3'000.00		2'000.00		5'793.40		
3506.3300.01	40'500.00		40'500.00		36'895.89		
3506.3636.01			400.00		350.00		
3506.4240.00		15'000.00		31'000.00		40'828.85	
3506.4250.00						550.00	
3506.4260.00		10'200.00		10'200.00		16'187.96	
3506.4260.02		12'000.00				11'860.34	
3506.4390.00						1'060.80	
3506.4471.00		40'800.00		40'800.00		43'440.00	
3506.4990.00							
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>572'120.00</b>	<b>2'851'300.00</b>	<b>608'050.00</b>	<b>1'957'800.00</b>	<b>724'830.69</b>	<b>1'995'660.59</b>
	Netto Ertrag	2'279'180.00		1'349'750.00		1'270'829.90	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'778'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'844'000.00</b>	<b>-63'954.47</b>	<b>1'720'622.80</b>
	Netto Ertrag	1'773'000.00		1'839'000.00		1'784'577.27	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'778'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'844'000.00</b>	<b>-63'954.47</b>	<b>1'720'622.80</b>
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	3'000.00		3'000.00		-61'198.60	
9100.3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'000.00		2'000.00		-2'755.87	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'230'000.00		1'260'000.00		1'247'983.70
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		54'000.00		120'000.00		54'043.75
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		3'000.00		2'000.00		
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000.00		40'000.00		23'126.95
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000.00		-70'000.00		-82'435.20
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		280'000.00		288'000.00		281'337.47
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		30'000.00		33'000.00		29'389.15
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00				
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		11'000.00		13'000.00		5'815.35
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-45'000.00		-35'000.00		-50'301.60
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'000.00		1'000.00		5'339.05
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		165'000.00		150'000.00		168'003.42
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'000.00		25'000.00		5'335.90
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		25'000.00		15'000.00		26'463.00
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-8'000.00		-12'000.00		-7'939.30
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		12'000.00		6'000.00		13'148.96
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'000.00		4'000.00		1'030.40

**Einzelkonten nach Funktion**

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen					
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'000.00		5'000.00	644.05
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00		-1'000.00	-362.25
9100.4012.00	Quellensteuern juristische Personen					

## Einzelkonten nach Funktion

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>485'320.00</b>		<b>517'750.00</b>		<b>510'677.90</b>	<b>7'987.00</b>
	Netto Aufwand		485'320.00		517'750.00		502'690.90
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>485'320.00</b>		<b>517'750.00</b>		<b>510'677.90</b>	<b>7'987.00</b>
9300.3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge						
9300.3636.10	Zentralkassenbeitrag	485'320.00		517'750.00		510'677.90	
9300.4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge						7'987.00
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>59'300.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>59'300.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>58'420.30</b>	<b>59'174.82</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>59'300.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>59'300.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>58'420.30</b>	<b>59'174.82</b>
9610.3409.10	Verzinsung Spendgut	500.00		500.00		544.15	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	3'000.00		3'000.00		2'236.20	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	500.00		500.00		315.95	
9610.3940.01	Int. Verzinsung zweckgebundene Zuwendung	55'300.00		55'300.00		55'324.00	
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		5'000.00		5'400.00		3'340.20
9610.4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		800.00		800.00		510.62
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		55'300.00		55'300.00		55'324.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>500.00</b>	<b>990'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>11'974.85</b>	<b>45'373.65</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>500.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>11'974.85</b>	<b>45'373.65</b>
9630.3102.01	Drucksachen und Publikationen					18.00	
9630.3120.01	Wasser, Abwasser			1'000.00		546.80	
9630.3120.02	Strom	500.00				42.25	
9630.3130.00	Dienstleistung Dritter					1'080.85	
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien					340.60	
9630.3170.00	Reisekosten und Spesen						
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV						
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			3'000.00		9'122.50	
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte					330.20	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien						
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien					493.65	
9630.3431.40	Mieten und Benützungskosten						
9630.3431.50	Spesenentschädigungen						
9630.3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftunterhalt						
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV						
9630.4430.00	Mietzinse FV allg.				30'000.00		42'400.00
9630.4430.01	Baurechtszinsen		140'000.00				
9630.4430.02	Pachtzinsen						
9630.4431.00	Vergütung für Dienstwohnungen FV						

## Einzelkonten nach Funktion

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>850'000.00</b>				
9639.4443.00 Marktwertanpassungen Grundstücke FV		850'000.00				
<b>97 Rückverteilungen</b>		<b>200.00</b>		<b>300.00</b>		<b>167.40</b>
Netto Ertrag	200.00		300.00		167.40	
<b>971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>200.00</b>		<b>300.00</b>		<b>167.40</b>
<b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>200.00</b>		<b>300.00</b>		<b>167.40</b>
9710.4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		200.00		300.00		167.40
<b>995 Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>162'334.92</b>	<b>162'334.92</b>
<b>9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>160'822.62</b>	<b>160'822.62</b>
9950.3706.00 Auszahlungen angeordneter Kollekten	10'000.00		10'000.00		21'229.93	
9950.3706.01 Auszahlungen übriger Kollekten	12'000.00		12'000.00		139'592.69	
9950.4390.00 Übriger Ertrag						
9950.4707.00 Einnahmen angeordneter Kollekten		10'000.00		10'000.00		21'229.93
9950.4707.01 Einnahmen übriger Kollekten		12'000.00		12'000.00		139'592.69
<b>9951 Zweckgebundene Zuwendungen</b>					<b>1'512.30</b>	<b>1'512.30</b>
9951.3636.10 Ausgaben Spendgut					1'512.30	
9951.4390.10 Eingang Spendgut						1'512.30
<b>Total</b>	<b>2'183'570.00</b>	<b>3'011'700.00</b>	<b>2'208'860.00</b>	<b>2'178'900.00</b>	<b>2'178'174.98</b>	<b>2'223'552.17</b>
<b>Netto Aufwand</b>				<b>29'960.00</b>		
<b>Netto Ertrag</b>	<b>828'130.00</b>				<b>45'377.19</b>	
<b>Gesamtttotal</b>	<b>3'011'700.00</b>	<b>3'011'700.00</b>	<b>2'208'860.00</b>	<b>2'208'860.00</b>	<b>2'223'552.17</b>	<b>2'223'552.17</b>