

reformierte
kirche weiningen

unterengstringen weiningen
geroldswil oetwil

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Weiningen

Budget 2024

Stand: 9. Oktober 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	27. September 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	26. Oktober 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	22. November 2023
Veröffentlichung	27. Oktober 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 bis 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13-14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-17
9 Erfolgsrechnung (Funktionale Gliederung)	18
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	19
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21
12 Finanzkennzahlen	22
13 Stellenplan	23
14 Detailkontoauszüge der ER	25 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

Im 2023 mussten wir infolge des Umbau des Kirchenzentrums Geroldswil alle Anlässe in Weiningen oder bei Dritte durchführen. Sämtliche Arbeitsplätze wurden nach Weiningen gezügelt, für den Arbeitsplatz der Seniorendiakonin wurde ein Wohnmobil zugemietet, mit welchem auch ein neues Projekt "Chile bi de Lüüt" gestartet werden konnte. Das Budget 2024 berücksichtigt nun die Rückkehr ins Kirchenzentrum Geroldswil. Spätestens ab 1. April können wir die Räumlichkeiten im Zentrum Geroldswil wieder für eigenen Bedarf nutzen sowie an Dritte fest oder temporär vermieten. Währenddem der Mietvertrag mit der Kindertagesstätte bereits unterschrieben und vorhanden ist, werden die anderen Flächen (inkl Wohnung) ca im November/Dezember 2023 zur Vermietung ausgeschrieben.

Im Budget 2024 wurde der durch die Landeskirche gewährte Teuerungsausgleich von 1.6% miteinberechnet. Ein von der Landeskirche empfohlene Stufenanstieg für alle Mitarbeitenden wurde von der Kirchenpflege nicht genehmigt.

Im Bereich der Liegenschaften haben wir 2024 die Stellenprozente infolge Mehrarbeit in allen drei Kirchgemeinden erhöhen müssen. Dementsprechend sind aber auch die Verrechnungen (Erträge) gestiegen.

Der 2024 deutlich höhere Sachaufwand gegenüber dem Budget 2023 (sowie auch den Planzahlen 2025 und später) erklärt sich durch den budgetierten Finanzbedarf im Bereich des Unterhalts der Gebäude in Weiningen (Pfarrhaus, Kirche). Ob dies allerdings überhaupt in diesem Umfang benötigt wird, ist zur Zeit in Klärung. Diesbezüglich wurde ein externes Architekturbüro mit den Abklärungen mandatiert. Die budgetierten Kosten von rund CHF 100'000 sind auf mehrere möglichen Teilprojekte aufgeteilt, sodass eine Aktivierung gemäss HRM2 nicht möglich ist. Der Betrag ist damit budgetwirksam und nicht in den Investitionen für das Verwaltungsvermögen aufzuführen.

Bei den Investitionen sind die approx Kosten als Finanzierungsbedarf für das Zentrum Geroldswil aufgeführt. Gestützt auf die momentane grosse Bauteuerung (14.1% gegenüber dem ursprünglichen KV) wird das Projekt deutlich höhere Investitionskosten mit sich bringen. Im Weiteren ist diesbezüglich auch die Erhöhung des MWSt-Satzes von 7.7 auf 8.1% zu berücksichtigen. 2024 ist zudem der Flächenanteil des Zentrums Geroldswil, welcher künftig komplett im Finanzvermögen geführt werden soll (keine kirchliche Nutzung mehr), ins Finanzvermögen zu transferieren. Dieser ausserordentliche Ertrag ist im Budget 2024 als "Einnahme Verwaltungsvermögen" aufgeführt, wobei je nach Flächenaufteilung ein Teil dann auch ins Finanzvermögen als Wertvermehrung gebucht werden muss.

Je nach Abschluss der Arbeiten am Zentrum Geroldswil und nach dem Vorliegen der Bauabrechnung ist zu prüfen, ob die zu aktivierenden Investitionen im Verwaltungsvermögen einmalig mit dieser Aufwertung teilweise und einmalig abgeschrieben werden soll. Ein entsprechender Beschluss wäre ausserhalb des Budgets an der Kirchgemeindeversammlung im Juni oder November 2024 zu fällen. Auch die Wertvermehrung im Finanzvermögen würde dann im gleichen Rahmen an der gleichen Kirchgemeindeversammlung traktandiert.

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'392.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'289'187.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	9'795.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'000'000.00
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
<hr/>			
Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)		Fr.	1'717'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragsüberschuss von CHF 9'795.00 der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

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

8954 Geroldswil
Kirchenpflege

26. Oktober 2023

Präsident Kirchenpflege

Ressortleiterin Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat an ihrer Sitzung vom 16.10.2023 das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen geprüft und folgendes festgestellt:

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'392.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'289'187.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	9'795.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'000'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)		Fr.	1'717'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragsüberschuss von CHF 9'795.00 der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Weiningen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) festzusetzen.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Kirchgemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 11 % (Vorjahr 11 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 16. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission:

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'279'392.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'289'187.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	9'795.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'000'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'000'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	4'000'000.00
Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)		Fr.	1'717'000.00
Steuerfuss			11%

Der Ertragsüberschuss von CHF 9'795.00 der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

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

8954 Geroldswil, 22. November 2023
Kirchenpflege

Präsident Kirchenpflege

Ressortleiterin Finanzen

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'279'392.00	2'183'570.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		572'187.00	1'233'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'707'205.00	-949'870.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'717'000.00	1'778'000.00	
Steuerfuss	11%	11%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'165'000.00	1'267'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	337'000.00	281'000.00	
4002.0 Quellensteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'000.00	5'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	194'000.00	207'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	17'000.00	18'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'717'000.00	1'778'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'717'000.00	1'778'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		9'795.00	828'130.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	9'795.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	39'650.00
- 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	49'445.00
<hr/>	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
<hr/>	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	49'445.00
<hr/>	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100%

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.

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	725'338	761'375	817'303	849'000	800'200	800'000	800'000	5'553'216
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	582'497	674'600	608'337	612'450	771'600	620'000	620'000	4'489'484
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	463'426	37'000	38'270	40'500	38'270	100'000	100'000	817'466
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	634'765	565'746	591'753	600'320	586'522	580'000	560'000	4'119'106
37 Durchlaufende Beiträge	17'034	39'000	31'289	22'000	22'000	22'000	22'000	175'323
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'423'060</i>	<i>2'077'721</i>	<i>2'086'953</i>	<i>2'124'270</i>	<i>2'218'592</i>	<i>2'122'000</i>	<i>2'102'000</i>	<i>15'154'596</i>
40 Fiskalertrag	1'908'740	1'606'000	1'772'522	1'778'000	1'717'000	1'720'000	1'720'000	12'222'261
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0
42 Entgelte	153'554	309'100	213'835	119'200	104'100	120'000	120'000	1'139'789
43 Verschiedene Erträge	-1'999	0	17'740	400	17'400	15'000	15'000	63'541
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Beiträge mit Zweckbindung	302	500	8'487	200	8'487	8'000	8'000	33'976
47 Durchlaufende Beiträge	17'034	39'000	31'289	22'000	22'000	22'000	22'000	175'323
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'077'630</i>	<i>1'954'600</i>	<i>2'043'873</i>	<i>1'919'800</i>	<i>1'868'987</i>	<i>1'885'000</i>	<i>1'885'000</i>	<i>13'634'891</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-345'429	-123'121	-43'080	-204'470	-349'605	-237'000	-217'000	-1'519'705
34 Finanzaufwand	6'237	7'250	1'924	4'000	5'800	160'000	160'000	345'211
44 Finanzertrag	2'207'349	114'350	274'183	1'036'600	365'200	365'000	380'000	4'742'682
Ergebnis aus Finanzierung	2'201'112	107'100	272'259	1'032'600	359'400	205'000	220'000	4'397'471
Operatives Ergebnis	1'855'683	-16'021	229'179	828'130	9'795	-32'000	3'000	2'877'766
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)						
	1'855'683	-16'021	229'179	828'130	9'795	-32'000	3'000	2'877'766
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	63'978	35'000	55'324	55'300	55'000	60'000		
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	63'978	35'000	55'324	55'300	55'000	60'000		
Total Aufwand	2'493'274	2'119'971	2'144'201	2'183'570	2'279'392	2'342'000	2'262'000	15'499'807
Total Ertrag	4'348'958	2'103'950	2'373'381	3'011'700	2'289'187	2'310'000	2'265'000	18'377'573

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	800'200.00	849'000.00	817'303.47
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	771'600.00	612'450.00	608'337.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'270.00	40'500.00	38'270.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	586'522.00	600'320.00	591'752.83
37 Durchlaufende Beiträge	22'000.00	22'000.00	31'289.33
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'218'592.00</i>	<i>2'124'270.00</i>	<i>2'086'953.12</i>
40 Fiskalertrag	1'717'000.00	1'778'000.00	1'772'521.81
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	104'100.00	119'200.00	213'834.86
43 Verschiedene Erträge	17'400.00	400.00	17'739.98
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	8'487.00	200.00	8'487.40
47 Durchlaufende Beiträge	22'000.00	22'000.00	31'289.33
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'868'987.00</i>	<i>1'919'800.00</i>	<i>2'043'873.38</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-349'605.00	-204'470.00	-43'079.74
34 Finanzaufwand	5'800.00	4'000.00	1'924.30
44 Finanzertrag	365'200.00	1'036'600.00	274'183.27
Ergebnis aus Finanzierung	359'400.00	1'032'600.00	272'258.97
Operatives Ergebnis	9'795.00	828'130.00	229'179.23
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	9'795.00	828'130.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	55'000.00	55'300.00	55'324.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	55'000.00	55'300.00	55'324.00
Total Aufwand	2'279'392.00	2'183'570.00	2'144'201.42
Total Ertrag	2'289'187.00	3'011'700.00	2'373'380.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	0.00	0.00	557'152.08
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	557'152.08
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	2'000'000.00	850'000.00	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		2'000'000.00	850'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	557'152.08
Total Investitionseinnahmen		2'000'000.00	850'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	2'000'000.00	850'000.00	-557'152.08

*) da Übertrag Zentrum Geroldswil vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen 2022 nicht vollzogen wurde, sind die Investitionen 2022 noch im VV verbucht

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	4'000'000.00	4'000'000.00	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
Total Ausgaben		4'000'000.00	4'000'000.00	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		4'000'000.00	4'000'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00

*) da Übertrag Zentrum Geroldswil vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen 2022 nicht vollzogen wurde, sind die Investitionen 2022 noch im VV verbucht

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

Ganz allgemein wurden bei den Löhnen der Teuerungsausgleich der Landeskirche (1.6%) eingerechnet.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.01	88'100	82'000	6'100	Teuerungsausgleich, zusätzlich Stellenerhöhung Sekretariat (im Budget 2023 nicht eingerechnet)
3130.00	30'000	8'000	22'000	Kosten Imagekampagne gem. Beschluss Kirchenpflege
3132.00	8'000	0	8'000	Retraite 2024
3132.02	88'000	62'000	26'000	1/3 KGS, im Budget 2023 nicht eingerechnet
3158.00	5'000	11'000	-6'000	Einführung neue Software Buchhaltung abgeschlossen, keine zusätzlichen Kosten
3612.ff	39'000	63'500	-24'500	gem. Steuerbehörden, 2023 zu hoch budgetiert

3501

Gottesdienst und Musik

Kurz und bündig

Das Budget entspricht demjenigen vom 2023, einzig im Konto 3170 sind wir deutlich tiefer, da die 2023 budgetierten zusätzlichen Kosten für Reisen infolge Sanierung Zentrum Geroldswil wieder wegfallen.

3502**Diakonie und Seelsorge**

Kurz und bündig

Das Budget 2024 entspricht praktisch in allen Teilen demjenigen vom 2023. Durch die Wiedereröffnung des Zentrum Geroldswil kann auch der dortige Treffpunkt wieder geöffnet werden. Dementsprechend sind die Einnahmen höher budgetiert (4250.06).

3503**Bildung und Spiritualität**

Kurz und bündig

Die Lohnkosten für 2023 deutlich zu hoch budgetiert, dementsprechend 2024 korrigiert. Im Weiteren ist hier noch nicht klar, was mit dem Jugendtreff in Geroldswil passieren wird. Die Verhandlungen mit der Gemeinde Geroldswil konnten leider bis zur Budgeterstellung nicht abgeschlossen werden. Ein Trend ist zur Zeit nicht absehbar, sodass die Aufwendungen / Erträge Jugendtreff im Budget nicht berücksichtigt sind.

3504**Kultur**

Kurz und bündig

keine speziellen Bemerkungen

3506**Liegenschaften des Verwaltungsvermögens**

Kurz und bündig

Ganz allgemein sind nach wie vor Heizmaterial und Energiekosten deutlich höher zum budgetieren. Die Lohnkosten wurden im 2023 zu tief budgetiert, sodass diese 2024 nun höher zu liegen kommen (infolge Stellenerhöhung um 30%). Allerdings sind auch die Erträge "Verrechnung LiPlus" höher. Als grossen Betrag sind 100'000 für diverse Sanierungsarbeiten im Bereich der Kirche Weiningen eingestellt. Ob diese tatsächlich benötigt werden, ist mit einem externen Architekten in Klärung.

9630**Kiegenschaften des Finanzvermögens**

Kurz und bündig

Ab 1. April kann das Zentrum Geroldswil komplett wieder vermietet werden. Der Mietvertrag mit der KiTa ist bereits erstellt, die Ausschreibung für die Wohnungen sowie die übrigen Flächen wird im November 2023 erfolgen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	520'050.00	4'500.00	500'300.00	4'500.00	512'319.43	538.25
3501 Gottesdienst und Musik	123'050.00	0.00	130'800.00	0.00	114'439.43	3'617.91
3502 Diakonie und Seelsorge	239'800.00	39'000.00	243'800.00	37'900.00	210'724.47	40'710.20
3503 Bildung	289'700.00	39'000.00	348'850.00	34'000.00	287'937.99	75'838.25
3504 Kultur	13'000.00	4'000.00	18'000.00	6'000.00	0.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	506'970.00	60'800.00	369'700.00	78'000.00	452'651.09	342'653.60
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	5'000.00	1'717'000.00	5'000.00	1'778'000.00	6'019.25	1'772'521.81
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	480'022.00	7'987.00	485'320.00	0.00	455'690.00	7'987.00
9610 Zinsen	57'800.00	58'400.00	59'300.00	61'100.00	57'248.30	58'534.77
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	7'000.00	321'000.00	500.00	140'000.00	493.00	23'800.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	850'000.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	500.00	0.00	200.00	0.00	500.40
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	31'289.33	31'289.33
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	15'389.13	15'389.13
Total Aufwand / Ertrag	2'279'392.00	2'289'187.00	2'183'570.00	3'011'700.00	2'144'201.42	2'373'380.65
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	9'795.00		828'130.00		229'179.23	
Total	2'289'187.00	2'289'187.00	3'011'700.00	3'011'700.00	2'373'380.65	2'373'380.65

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

IR VV

Verwaltungsvermögen

Kurz und bündig

Alle Investitionen laufen über das Projekt Zentrum Geroldswil. Die geplanten möglichen Investitionen in den Gebäuden in Weiningen sind in der ER budgetiert, da sie verschiedene Teilbeträge betreffen, welche wahrscheinlich unter der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 gem. HRM2 liegen.

IR FV

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Projekt Zentrum Geroldswil (siehe auch Bericht am Anfang des Budgets)

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	3300.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (gerundet)	3300.01	39'650.00	40'500.00	38'270.00
	<i>Details aus Inventar > Total</i>	39'650.00			
	.. Pfarrhaus Geroldswil	6'850.00			
	.. Weiningen VV	32'800.00			
Total			39'650.00	40'500.00	38'270.00
	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
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Mitglieder (Stichtag: 31.12 des Vorjahres)	3'626	3'779	3'626	
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner (in CHF)	474	470	489	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100%	100%	49%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	1.20%	0.50%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	0.00%	0.20%	0.08%	< 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	-1571	-918	-1571	< 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

Die Berechnung der Kennzahlen "Zinsbelastungsanteil, Nettoverschuldungsquotient, Nettoschuld) kann erst dann seriös erfolgen, wenn die Bauabrechnung Zentrum Geroldswil vorliegt. Die oben aufgeführten Kennzahlen sind daher als Richtzahlen zu betrachten.

Evang-reformierte Kirchgemeinde Weiningen	Beilage zu Budget 2024
Stellenplan 2024	

Funktion	Bezeichnung	Stellenetats						Bemerkungen
		2023			2024			
		SOLL	IST	Abw	SOLL	IST	Abw	
3500	Kirchgemeindeschreiber	30%	30%	0%	33%	33%	0%	via KG Dietikon
	Ass. Kirchgemeindeschreiber	20%	10%	0%	20%	0%	0%	via KG Dietikon
	Finanzbuchhalterin	40%	40%	0%	40%	40%	0%	
	Sekretariat	70%	50%	-20%	70%	65%	-5%	
	KV Lehrstelle	30%	30%	0%	33%	33%	0%	via KG Dietikon
3501	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%	Kirchenchor
3502	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	70%	70%	0%	70%	70%	0%	Senioren
	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	100%	80%	-20%	100%	80%	-20%	Jugend
	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	70%	70%	0%	70%	80%	10%	Jugend
	Leiterin Treffpunkt GE	30%	30%	0%	30%	30%	0%	
	Jugendtreff	10%	10%	0%	20%	20%	0%	Jugendtreff
3503	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%	
3504	(keine Stellen)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
3506	Hausdienst	70%	70%	0%	70%	70%	0%	
	Hausdienst	60%	60%	0%	60%	50%	-10%	
	Hausdienst	80%	80%	0%	100%	100%	0%	40% LiPlus verrechnet
	Sigristendienste	20.0%	0.0%	-20.0%	20.0%	0.0%	-20.0%	neu im h-Lohn nur für Sigristendienste
9630	keine Stellen	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
LK	Ordentliche Pfarrstellen	230%	230%	0%	220%	220%	0%	Ab Pfarrlegislatur 2024-2028 10% weniger als bisher (Berechnung gem. Landeskirche)

Bewilligtes Stellenvolumen	1030%	955%		1056%	986%
Ungenutztes Stellenvolumen			-65%		-50%

Details alle Konten

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'692'570	147'300	1'611'450	160'400	1'578'072	463'358
	Netto Aufwand		1'545'270		1'451'050		1'114'714
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	520'050	4'500	500'300	4'500	512'319	538
	Netto Aufwand		515'550		495'800		511'781
3500.3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	65'200		69'000		43'500	
3500.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	10'000		9'000		10'887	
3500.3000.03	Entschädigung RPK	2'200		3'000		2'175	
3500.3000.04	Tag- und Sitzungsgelder RPK	800		1'200		1'520	
3500.3000.05	Entschädigungen weitere Kommissionen	1'000					
3500.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	88'100		82'000		85'362	
3500.3010.02	Löhne (h-Löhne)						
3500.3010.08	Dienstaltersgeschenke					630	
3500.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche						
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500		8'800		10'401	
3500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300		8'300		10'563	
3500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850		1'000		704	
3500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'200			
3500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		2'000		1'182	
3500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		2'809	
3500.3091.00	Personalwerbung					320	
3500.3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500		1'701	
3500.3100.00	Büromaterial	2'400		2'400		2'340	
3500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'500		6'700		5'482	
3500.3102.02	Aufwand "reformiert"	26'000		30'000		32'734	
3500.3102.03	Aufwand "Carillon"	39'500		41'000		46'084	
3500.3102.04	Aufwand "Carillon-TV"	2'000		4'000		2'343	
3500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		2'000		1'179	
3500.3104.00	Lehrmittel	200		200		143	
3500.3105.00	Lebensmittel	3'500		3'500		3'666	
3500.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3500.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500		1'113	
3500.3118.00	Software & Lizenzen	8'000		10'000		23'671	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		8'000		23'428	
3500.3130.01	Porti und Versandspesen	3'400		3'400		6'432	
3500.3130.02	Telefon	7'000		9'000		6'785	
3500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000				10'706	
3500.3132.01	Honorar für die Revision	6'000		3'500		2'784	
3500.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	88'000		62'000		75'134	
3500.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		11'834	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'000			
3500.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400		400			
3500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000			
3500.3158.00	Unterhalt von Software	5'000		11'000		905	
3500.3162.00	Raten für operatives Leasing	2'900		2'900		1'222	
3500.3170.00	Reisekosten und Spesen	15'200		14'500		16'025	
3500.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	2'000		2'000		99	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	5'000		5'000			
3500.3192.00	Abgeltung von Rechten	500		500		483	
3500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'500		11'500		270	
3500.3199.02	Ao Aufwand					1'680	
3500.3611.00	Erhebungskosten Kanton	200				59	
3500.3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	34'000		55'000		54'712	
3500.3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	5'000		8'500		8'484	
3500.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600		600		539	
3500.3636.01	Mitgliederbeiträge	1'000		200		230	
3500.4250.03	Ertrag "reformiert"		3'500		3'500		
3500.4260.01	Rückerstattung Dritter		600		600		14
3500.4390.00	Übriger Ertrag		400		400		524
3501	Gottesdienst und Musik	123'050	0	130'800	0	114'439	3'618
Netto Aufwand			123'050		130'800		110'822
3501.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	69'000		65'000		70'495	
3501.3010.02	Löhne (h-Löhne)	6'000		6'000		7'415	
3501.3010.08	Dienstaltersgeschenk					236	
3501.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'320	
3501.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche					200	
3501.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'650		4'100		5'562	
3501.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100		4'600		6'323	
3501.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		400		537	
3501.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			800			
3501.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		1'000		1'013	
3501.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		200	
3501.3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		124	
3501.3100.00	Büromaterial	100		100			
3501.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					92	
3501.3101.01	Kirchenschmuck	5'000		5'100		3'195	
3501.3102.01	Drucksachen, Publikationen	200		200		64	
3501.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		900		86	
3501.3104.00	Lehrmittel	500		400		475	
3501.3105.00	Lebensmittel	2'500		2'500		1'801	
3501.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500			
3501.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3501.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		3'790	
3501.3130.03	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	2'000		4'000		1'905	
3501.3132.03	Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	8'000		9'500		5'028	
3501.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		600			
3501.3161.00	Mieten, Benützungskosten, Mobilien	2'000		5'000			
3501.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000		10'000		10'016	
3501.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3501.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	500		300		133	
3501.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		1'754	
3501.3199.01	Geschenke	800		800		314	
3501.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						450

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3501.4250.00 Verkäufe						14
3501.4260.01 Rückerstattung Dritter						2'961
3501.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus						193
3502 Diakonie und Seelsorge	239'800	39'000	243'800	37'900	210'724	40'710
Netto Aufwand		200'800		205'900		170'014
3502.3010.01 Löhne (Fixlöhne)	97'500		103'000		92'144	
3502.3010.02 Löhne (h-Löhne)					400	
3502.3010.08 Dienstaltersgeschenke						
3502.3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	500		1'200		1'100	
3502.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400		6'500		6'958	
3502.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'400		13'500		12'471	
3502.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'000		770	
3502.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse				1'100		
3502.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'500		1'342	
3502.3069.00 Übrige Arbeitgeberleistungen				400		
3502.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals				1'500		
3502.3099.00 Übriger Personalaufwand				1'000		537
3502.3100.00 Büromaterial	200		200			
3502.3100.01 Bastelmaterial	300		300			
3502.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial						33
3502.3102.01 Drucksachen, Publikationen	500		500		431	
3502.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		122	
3502.3104.00 Lehrmittel						90
3502.3105.00 Lebensmittel	9'000		5'000		2'124	
3502.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200		200			
3502.3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'000		7'000		9'353	
3502.3130.01 Porti und Versandspesen	200		200			
3502.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	800		800		662	
3502.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		500		425	
3502.3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'079	
3502.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3502.3171.00 Exkursionen, Reisen, und Lager	1'500		1'500		873	
3502.3171.04 Seniorenferien	22'000		25'000		16'346	
3502.3171.05 Ausflüge Senioren	16'000		16'000		10'506	
3502.3171.06 Treffpunkt Geroldswil	5'000		5'000		2'677	
3502.3171.10 Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene	300					
3502.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		1'362	
3502.3199.01 Geschenke	500		500		1'118	
3502.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000		42'000		47'700	
3502.3636.01 Mitgliederbeiträge	100		100		100	
3502.4250.00 Verkäufe						535
3502.4250.02 Freiwilligen-Erträge				1'000		1'010
3502.4250.04 Ertrag aus Seniorenferien		10'000		13'000		19'540
3502.4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen		9'000		14'500		9'119
3502.4250.06 Ertrag Treffpunkt Geroldswil		20'000		9'000		10'506
3502.4260.01 Rückerstattung Dritter				400		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3503	Bildung und Spiritualität	289'700	39'000	348'850	34'000	287'938	75'838
Netto Aufwand			250'700		314'850		212'100
3503.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	157'000		211'300		194'380	
3503.3010.02	Löhne (h-Löhne)					182	
3503.3030.00	Entschädigungen Ehrenamtliche			2'700		3'368	
3503.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche			1'000			
3503.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800		14'000		14'697	
3503.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'100		18'000		13'636	
3503.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'700		1'427	
3503.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2'200			
3503.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		2'200		2'409	
3503.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		2'005	
3503.3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		1'213	
3503.3100.00	Büromaterial	200		100		117	
3503.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500		900			
3503.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		291	
3503.3104.00	Lehrmittel	4'500		4'900		4'115	
3503.3105.00	Lebensmittel	5'500		4'000		5'051	
3503.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		4'000		1'706	
3503.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		1'640	
3503.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3503.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	27'000				26'886	
3503.3171.08	Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	3'000		4'400		1'863	
3503.3171.09	Exkursionen, Reisen, Lager Jugend	3'600		3'900		2'132	
3503.3171.10	Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene	35'000		35'000		305	
3503.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000		23'000		2'015	
3503.3199.01	Anlässe	1'400		2'250			
3503.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500		6'500		7'250	
3503.3636.01	Mitgliederbeiträge	100		100			
3503.3636.02	Beiträge an private Organisationen	1'500		1'500		1'250	
3503.4250.01	Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien		35'000		33'000		19'145
3503.4250.09	Ertrag aus Jugendanlässen		1'000				
3503.4250.10	Ertrag aus Erwachsenenanlässen		1'000		1'000		240
3503.4260.01	Rückerstattung Dritter						54'627
3503.4390.00	Übriger Ertrag		2'000				1'827
3504	Kultur	13'000	4'000	18'000	6'000	0	0
Netto Aufwand			9'000		12'000		0
Netto Ertrag							0
3504.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3504.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			
3504.3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	500		500			
3504.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	1'000		1'000			
3504.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		10'000			
3504.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
3504.4250.01	Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien				500		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504.4250.02	Freiwilligen-Erträge				2'300		
3504.4260.01	Rückerstattung Dritter		4'000		3'200		
3506	Kirchliche Liegenschaften	506'970	60'800	369'700	78'000	452'651	342'654
Netto Aufwand			446'170		291'700		109'997
3506.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	180'500		153'000		168'784	
3506.3010.02	Löhne (h-Löhne)			1'000		7'193	
3506.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'582	
3506.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	1'500		2'000		1'640	
3506.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'000		13'281	
3506.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		12'000		13'520	
3506.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'400		1'450	
3506.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'700			
3506.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		1'700		2'091	
3506.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		4'147	
3506.3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000		200	
3506.3100.00	Büromaterial	100		100		63	
3506.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		200		239	
3506.3102.01	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3506.3102.02	Inserate	500		500		550	
3506.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		221	
3506.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'120		2'500		1'207	
3506.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	10'000		30'000		4'453	
3506.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		1'500		190	
3506.3120.01	Wasser und Abwasser	4'000		5'000		4'123	
3506.3120.02	Energie	20'000		11'000		24'068	
3506.3120.03	Heizmaterial	40'000		35'000		24'798	
3506.3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	1'400		1'400		3'873	
3506.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		6'000		8'972	
3506.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000				2'351	
3506.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	7'000		3'000		6'922	
3506.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		4'852	
3506.3137.00	Steuern und Abgaben			2'000		2'056	
3506.3144.01	URE Kirchen	100'000		8'000		12'161	
3506.3144.02	URE Kirchgemeindehaus	3'000		2'000		3'012	
3506.3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	10'500		7'000		29'964	
3506.3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	5'000		5'000		22'005	
3506.3144.05	URE Sanierung VV Weiningen					5'818	
3506.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3506.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		6'237	
3506.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					11'998	
3506.3158.00	Unterhalt von Software					4'518	
3506.3169.00	Übrige Mieten und Benutzungskosten	9'000		4'000		9'149	
3506.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		2'500	
3506.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500		192	
3506.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		6'815	
3506.3300.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'650		40'500		38'270	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506.3636.01	Mitgliederbeiträge					350	
3506.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				15'000		32'876
3506.4250.00	Verkäufe						20'550
3506.4260.00	Rückerstattung Dritter				10'200		10'667
3506.4260.02	Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		20'000		12'000		31'388
3506.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		40'800		40'800		43'440
3506.4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						203'733
9	FINANZEN UND STEUERN	586'822	2'141'887	572'120	2'851'300	566'129	1'910'022
Netto Ertrag		1'555'065		2'279'180		1'343'893	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'000	1'717'000	5'000	1'778'000	6'019	1'772'522
Netto Ertrag		1'712'000		1'773'000		1'766'503	
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	3'000		3'000		2'955	
9100.3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	2'000		2'000		3'064	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'150'000		1'230'000		1'163'184
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000		54'000		121'924
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				3'000		
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000		30'000		-16'957
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-50'000		-50'000		-56'251
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		280'000		280'000		285'826
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		60'000		30'000		59'014
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen				5'000		
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000		11'000		-18'371
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'000		-45'000		-17'853
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'000		5'000		3'458
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		150'000		165'000		190'091
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		30'000		25'000		29'058
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		20'000		25'000		19'166
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-6'000		-8'000		-5'975
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		14'000		12'000		13'397
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000		4'000		1'266
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000		3'000		1'810
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000		-1'000		-266
9300	Finanz- und Lastenausgleich	480'022	7'987	485'320	0	455'690	7'987
Netto Aufwand			472'035		485'320		447'703
9300.3636.10	Zentralkassenbeitrag	480'022		485'320		455'690	
9300.4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		7'987				7'987
9610	Zinsen	57'800	58'400	59'300	61'100	57'248	58'535
Netto Ertrag		600		1'800		1'286	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen					104	
9610.3409.10	Verzinsung Spendgut	300		500		-220	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000		3'000		1'692	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	500		500		348	
9610.3940.01	Interne Verrechnung zweckgebundene Zuwendung	55'000		55'300		55'324	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		3'000		5'000		2'830
9610.4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		400		800		381
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		55'000		55'300		55'324
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	7'000	321'000	500	140'000	493	23'800
Netto Ertrag		314'000		139'500		23'307	
9630.3120.02	Strom	2'000		500		493	
9630.3130.00	Dienstleistung Dritter	2'000					
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000					
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	1'000					
9630.4430.00	Mietzinse FV allg.		170'000				23'800
9630.4430.01	Baurechtszinsen		140'000		140'000		
9630.4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		11'000				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	0	500	0	850'000	0	0
Netto Ertrag		500		850'000		0	
9639.4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV		500		850'000		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	500	0	200	0	500
Netto Ertrag		500		200		500	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500		200		500
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	22'000	22'000	22'000	22'000	31'289	31'289
9950.3706.00	Auszahlungen angeordneter Kollekten	12'000		10'000		30'540	
9950.3706.01	Auszahlungen übriger Kollekten	10'000		12'000		749	
9950.4707.00	Einnahmen angeordneter Kollekten		12'000		10'000		30'540
9950.4707.01	Einnahmen übriger Kollekten		10'000		12'000		749
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	15'000	15'000	0	0	15'389	15'389
9951.3636.10	Ausgaben Spendgut	15'000				15'389	
9951.4390.10	Eingang Spendgut		15'000				15'389
Total		2'279'392	2'289'187	2'183'570	3'011'700	2'144'201	2'373'380
Netto Aufwand							
Netto Ertrag		9'795		828'130		229'179	
Gesamttotal		2'289'187	2'289'187	3'011'700	3'011'700	2'373'380	2'373'380