

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Dietikon

Budget 2024

Stand: 7. Oktober 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	19. September 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	24. Oktober 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	14. 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 Dietikon
Bremgartenstrasse 47
8953 Dietikon

Ressortleitung Finanzen (Kirchenpflege)

Regionaler Kirchgemeindeschreiber
Telefon
E-Mail

Werner Hogg
werner.hogg@ref-dietikon.ch
Heinrich Brändli
044 750 59 51
heinrich.braendli@ref-limmattal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Das Budget 2024 entspricht mit ganz wenigen Ausnahmen demjenigen des Budgets 2023. Die im 2023 eingeführte Ressortstruktur kann im 2024 konsolidiert werden. Der Einfachheit halber wurden in Bereich der Diakonie (3502) sowie Liegenschaften (3506) die Aufteilung auf einzelne Bereiche neu in Nebenrechnungen geführt, nicht mehr auf einzelne Konti. Damit kann der Kontenplan leicht verkürzt werden.

Bei allen Löhnen wurden 1,6% Teuerung gemäss Beschluss Regierungsrat Kt Zürich miteingerechnet. Bei der Erstellung des Budgets war noch nicht bekannt, ob der Kirchenrat der Landeskirche die Lohntabellen ebenfalls um diesen Teuerungssatz erhöhen wird oder nicht. Weitere Lohnmassnahmen - insbesondere die empfohlene Gewährung eines Stufenanstiegs für die Mitarbeitenden - wurde nicht gewährt, da damit das Budget negativ ausgefallen wäre.

Der Bezug der Wohnungen im Neubau MFH Mühlehaldenstrasse wird erst 2025 möglich sein. Im Budget 2024 sind daher hier keinerlei Einnahmen (wie auch Ausgaben) berücksichtigt. Die Zinskosten für das Fremdkapital während dem Bau werden im Baukredit ausgewiesen und sind erst 2025 budgetwirksam.

An der Sonneggstrasse wurde 2023 eine Photovoltaik-Anlage inklusive neuen Smart-Meter (Zähler) installiert. Die Inbetriebnahme ist auf November oder Dezember 2023 vorgesehen. Mit dieser Umstellung werden die Stromnebenkosten direkt durch die Kirchgemeinde den Mietern verrechnet. Wir gehen heute davon aus, dass wir rund 80% des Stromverbrauches selber "auf dem Dach" produzieren können. Mit der Direktverrechnung werden auch die Investitionen der Photovoltaik-Anlage refinanziert.

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'256'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'267'350.00
	Ertragüberschuss	Fr.	10'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
Steuerertrag ref. Mitglieder		Fr.	1'543'000.00
Steuerfuss			12%

- 1 Der Ertragüberschuss von Fr. 10'650.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.
- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) festzusetzen.

8953 Dietikon
Kirchenpflege

24. Oktober 2023

Werner Hogg
Ressort Finanzen Kirchenpflege

Heinrich Brändli
Kirchgemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

- Das Budget 2024 sieht bei Ausgaben von Fr. 2'256'700.00 und Einnahmen von Fr. 2'267'350.00 einen Ertragüberschuss von Fr. 10'65' vor. Bei gleichbleibendem Steuerfuss von 12% wird mit einem budgetierten Steuerertrag von Fr. 1'543'000 gerechnet.

Im Rechnungsjahr 2022 sind Investitionen m Finanzvermögen geplant.

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'256'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'267'350.00
	Ertragüberschuss	Fr.	10'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)		Fr.	1'543'000.00
Steuerfuss			12%

- Der Ertragüberschuss von Fr. 10'650.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.
- Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) festzusetzen.
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung die Annahme des Voranschlages für das Jahr 2024 unter Beibehaltung des Steuerfusses von 12%.

8953 Dietikon, ... Oktober 2023
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident
Manfred Kind

Mitglied
Jean-Pierre Balbiani

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'256'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'267'350.00
	Ertragüberschuss	Fr.	10'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	3'000'000.00
Steuerertrag ref. Mitglieder (100 %)		Fr.	1'543'000.00
Steuerfuss			12%

Der Ertragüberschuss von Fr. 10'650.00 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Dietikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 12 % (Vorjahr 12 %) festzusetzen.

8953 Dietikon, 14. November 2023
Kirchenpflege

Präsident Kirchenpflege
Hansjörg Gloor

Ressortleiter Finanzen
Werner Hogg

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'256'700.00	2'289'245.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		724'350.00	741'260.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'532'350.00	-1'547'985.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'543'000.00	1'560'000.00	
Steuerfuss	12%	12%	
Zusammensetzung Steuerertrag: *)			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	891'000.00	942'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	158'000.00	162'000.00	
4002.0 Quellensteuern natürliche Personen	14'000.00	8'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	420'000.00	375'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	60'000.00	73'000.00	
4012.0 Quellensteuern juristische Personen	0.00	0.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'543'000.00	1'560'000.00	
*) weitere Details siehe Anhang			
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'543'000.00	1'560'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	10'650.00	12'015.00

Bemerkungen:

--

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	10'650.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'570.00
- 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	16'220.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	70'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-53'780.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	23%

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.

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	TOTAL relevante Jahre
30	Personalaufwand	987'204.25	1'002'067.32	1'104'221.74	1'146'690.00	1'105'980.00	1'130'000.00	1'130'000.00	7'606'163.31
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	524'720.63	572'218.60	557'962.68	541'300.00	557'300.00	550'000.00	550'000.00	3'853'501.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	92'149.00	92'149.00	92'150.00	5'570.00	5'570.00	10'000.00	10'000.00	307'588.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	505'636.40	430'543.94	497'059.67	458'685.00	493'150.00	460'000.00	450'000.00	3'295'075.01
37	Durchlaufende Beiträge	20'731.65	24'954.63	33'270.87	40'000.00	35'000.00	40'000.00	40'000.00	233'957.15
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'130'441.93</i>	<i>2'121'933.49</i>	<i>2'284'664.96</i>	<i>2'192'245.00</i>	<i>2'197'000.00</i>	<i>2'190'000.00</i>	<i>2'180'000.00</i>	<i>15'296'285.38</i>
40	Fiskalertrag	1'725'959.02	1'486'651.90	1'603'952.77	1'560'000.00	1'543'000.00	1'550'000.00	1'500'000.00	10'969'563.69
42	Entgelte	153'347.33	264'486.68	336'528.07	287'200.00	311'150.00	300'000.00	310'000.00	1'962'712.08
43	Verschiedene Erträge	0.00	28.00	1'045.40	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	3'073.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46	Beiträge mit Zweckbindung	400.40	22'133.15	22'549.45	22'400.00	22'400.00	10'000.00	10'000.00	109'883.00
47	Durchlaufende Beiträge	20'731.65	24'954.63	33'270.87	40'000.00	35'000.00	40'000.00	40'000.00	233'957.15
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'900'438.40</i>	<i>1'798'254.36</i>	<i>1'997'346.56</i>	<i>1'910'600.00</i>	<i>1'912'550.00</i>	<i>1'900'000.00</i>	<i>1'860'000.00</i>	<i>13'279'189.32</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-230'003.53	-323'679.13	-287'318.40	-281'645.00	-284'450.00	-290'000.00	-320'000.00	-2'017'096.06
34	Finanzaufwand	26'482.11	27'556.22	20'955.34	3'000.00	19'700.00	160'000.00	160'000.00	417'693.67
44	Finanzertrag	313'823.73	315'156.29	281'921.56	296'660.00	314'800.00	490'000.00	490'000.00	2'502'361.58
	Ergebnis aus Finanzierung	287'341.62	287'600.07	260'966.22	293'660.00	295'100.00	330'000.00	330'000.00	2'084'667.91
	Operatives Ergebnis	57'338.09	-36'079.06	-26'352.18	12'015.00	10'650.00	40'000.00	10'000.00	67'571.85
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)						
		57'338.09	-36'079.06	-26'352.18	12'015.00	10'650.00	10'000.00	10'000.00	67'571.85
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	40'459.00	40'459.00	40'459.00	41'000.00	40'000.00	0.00	0.00	202'377.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	40'459.00	40'459.00	40'459.00	41'000.00	40'000.00	0.00	0.00	202'377.00
	Total Aufwand	2'197'383.04	2'189'948.71	2'346'079.30	2'236'245.00	2'256'700.00	2'380'000.00	2'340'000.00	15'916'356.05
	Total Ertrag	2'254'721.13	2'153'869.65	2'319'727.12	2'248'260.00	2'267'350.00	2'390'000.00	2'350'000.00	15'983'927.90

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'105'980.00	1'146'690.00	1'104'221.74
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	557'300.00	541'300.00	557'962.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'570.00	5'570.00	92'150.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	493'150.00	458'685.00	497'059.67
37	Durchlaufende Beiträge	35'000.00	40'000.00	33'270.87
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'197'000.00</i>	<i>2'192'245.00</i>	<i>2'284'664.96</i>
40	Fiskalertrag	1'543'000.00	1'560'000.00	1'603'952.77
42	Entgelte	311'150.00	287'200.00	336'528.07
43	Verschiedene Erträge	1'000.00	1'000.00	1'045.40
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	22'400.00	22'400.00	22'549.45
47	Durchlaufende Beiträge	35'000.00	40'000.00	33'270.87
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'912'550.00</i>	<i>1'910'600.00</i>	<i>1'997'346.56</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-284'450.00	-281'645.00	-287'318.40
34	Finanzaufwand	19'700.00	3'000.00	20'955.34
44	Finanzertrag	314'800.00	296'660.00	281'921.56
	Ergebnis aus Finanzierung	295'100.00	293'660.00	260'966.22
	Operatives Ergebnis	10'650.00	12'015.00	-26'352.18
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	10'650.00	12'015.00	-26'352.18
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	40'000.00	41'000.00	40'459.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	40'000.00	41'000.00	40'459.00
	Total Aufwand	2'256'700.00	2'236'245.00	2'346'079.30
	Total Ertrag	2'267'350.00	2'248'260.00	2'319'727.12

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	70'000.00	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
Total Investitionsausgaben		70'000.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		70'000.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-70'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	3'000'000.00	2'500'000.00	201'169.63
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		3'000'000.00	2'500'000.00	201'169.63
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		3'000'000.00	2'500'000.00	201'169.63
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'000'000.00	-2'500'000.00	-201'169.63

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,

Gemeindeaufbau und Leitung

3500

Kurz und bündig

Ganz allgemein (gilt für alle Löhne) wurde die von der Landeskirche vorgegebene Teuerung bei den Löhnen miteinbezogen. Bei den Kommissionen ist erwähnenswert, dass die Pfarrwahlkommission aufgehoben werden konnte; damit fallen diese Kosten komplett weg.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3102.02	39'000.00	35'000.00	4'000.00	Teuerungsbedingte Mehrkosten gem. Redaktion "reformiert"
3118.99	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	keine zusätzlichen Anschaffungen Software mehr notwendig
3130.00	28'000.00	10'000.00	18'000.00	Image-Kampagne gem. Beschluss Kirchenpflege / Umsetzung, Anteil Kirchgemeinden, gemeindeeigene Pfarrstelle (10%) für das erste Halbjahr 2024
3158.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Projekt Umstellung Buchhaltung abgeschlossen, kein zusätzlicher Aufwand mehr
3612.01+02	52'000.00	58'000.00	-6'000.00	gemäss Steueramt
4260.02	181'000.00	187'000.00	-6'000.00	weniger Verrechnung / Wegfall Einführung Buchhaltung in anderen Kirchgemeinden

Gottesdienst und Musik

3501

Kurz und bündig

Die Aufwendungen belaufen sich im Rahmen der Vorjahre.

3502

Diakonie und Seelsorge

Kurz und bündig

Das Budget entspricht ziemlich in etwa dem Budget 2022. Der Aufwand (wie auch der Ertrag) für Exkursionen Senioren, Anlässe Senioren, CafeMitenand, etc. wird neu in Nebenrechnungen im Konto 3171.00 erfasst (bzw Ertrag im Konto 4250.01).

3503

Bildung und Spiritualität

Kurz und bündig

Keine wesentlichen Veränderung zu den Vorjahren.

3504

Kultur

Kurz und bündig

Keine wesentlichen Veränderungen zu den Vorjahren.

3506

Liegenschaften

Kurz und bündig

Zur Zeit wird die Installation von Photovoltaik-Anlagen auf dem Dach des Kirchgemeindehauses, der Kirche wie auch der Bremgartnerstrasse 47 geprüft. Ein solches Projekt wird ausserhalb des Budgets als Investition behandelt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.01	111'000.00	126'000.00	-15'000.00	2023 zu hoch budgetiert
3144	23000	0	23'000.00	diverse Unterhaltsarbeiten in Gebäuden des Verwaltungsvermögens (Aufteilung neu in Nebenrechnungen, nicht mehr in Konti)
3160	42000	36000	6'000.00	Miete Pfarrwohnung Pfarrer Dan Warria
4430.05	101400	92880	8'520.00	inkl. Pfarranteil Whg Pfr Dan Warria

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	727'700.00	187'500.00	761'800.00	193'000.00	750'822.50	185'588.78
3501 Gottesdienst und Musik	156'950.00	0.00	147'200.00	0.00	156'358.73	1'549.90
3502 Diakonie und Seelsorge	478'360.00	76'600.00	451'760.00	55'800.00	453'482.87	101'790.84
3503 Bildung	48'700.00	850.00	58'100.00	400.00	41'565.88	160.00
3504 Kultur	8'400.00	0.00	8'400.00	0.00	5'282.06	2'400.95
3506 Kirchliche Liegenschaften	305'470.00	159'400.00	316'070.00	140'580.00	406'220.38	127'209.80
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	11'000.00	1'543'000.00	11'000.00	1'560'000.00	6'146.21	1'603'952.77
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	399'300.00	21'900.00	367'585.00	21'900.00	400'178.80	21'899.00
9610 Zinsen	42'200.00	44'100.00	43'700.00	46'100.00	42'447.67	44'226.91
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	43'620.00	198'500.00	30'630.00	189'980.00	50'303.33	197'026.85
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	650.45
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	35'000.00	35'000.00	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	33'270.87	33'270.87
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'256'700.00	2'267'350.00	2'236'245.00	2'248'260.00	2'346'079.30	2'319'727.12
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	10'650.00		12'015.00			26'352.18
Total	2'267'350.00	2'267'350.00	2'248'260.00	2'248'260.00	2'346'079.30	2'346'079.30

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

IR VW

Verwaltungsvermögen

Kurz und bündig

Es sind Investitionen für die Erneuerung der Audio-Anlage in der Kirche aufgeführt.

IR FV

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Projekt MFH Mühlehaldestrasse, erste Tranchen für Bauausführung.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
3506	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	3300.00	0.00	0.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.01	5'570.00	5'570.00	92'150.00
	.. Kirche (Glockenstuhl Projekt 2020)		5'570.00	5'570.00	5'570.00
	.. Lautsprecheranlage		0.00	0.00	0.00
	.. Kirchgemeindehaus		0.00	0.00	30'240.00
	.. Innenrenovation		0.00	0.00	0.00
	.. Büro-/Wohngebäude Bremgartnerstrasse 47		0.00	0.00	56'340.00
	.. Bus Jugendarbeit		0.00	0.00	0.00
			0.00	0.00	0.00
	Total		5'570.00	5'570.00	92'150.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		5'570.00	5'570.00	92'150.00
	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		5'570.00	5'570.00	92'150.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Mitglieder	3'220	3'378	3'220	Stat. Amt Vorjahre
Steuerfuss	12%	12%	12%	
Steuerkraft pro Einwohner (in CHF)	479	462	498	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad (keine Investitionen VV vorgesehen)	23%	n.a.	n.a.	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.50%	1.10%	0.50%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	0%	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-1'721	-1'640	-1'979	< 0 Fr. Nettovermögen (= "-") 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Evang-reformierte Kirchgemeinde Dietikon
Stellenplan 2024

Funktion Bezeichnung		Stellenetats										Bemerkungen
		2022					2023					
		SOLL	IST	Abw	zulasten Dietikon		SOLL	IST	Abw	zulasten Dietikon		
3500	Kirchgemeindeschreiber	100%	100%	0%	33%	33%	100%	100%	0%	33%	33%	die Kosten werden neu gedrittelt
	Ass. Kirchgemeindeschreiber	100%	100%	0%	100%	100%	100%	100%	0%	100%	100%	
	Buchhaltung	65%	65%	0%	30%	30%	65%	65%	0%	30%	30%	35% werden an W und S verrechnet
	KV Lehrstelle	100%	100%	0%	40%	40%	100%	100%	0%	40%	40%	60% werden an S und W verrechnet
3501	Kirchenmusiker mbA	65%	65%	0%	65%	65%	65%	65%	0%	65%	65%	
	Musikerin	15%	15%	0%	15%	15%	15%	15%	0%	15%	15%	
	Gemeindeeigene Pfarrstellen	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
3502	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	70%	50%	-20%	50%	50%	70%	50%	-20%	50%	50%	Diakonie
	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	50%	50%	0%	50%	50%	50%	50%	0%	50%	50%	Senioren
3503	Sozialdiakonin/Sozialdiakon	100%	100%	0%	100%	100%	100%	100%	0%	100%	100%	Jugend
	Praktikantin	30%	30%	0%	30%	30%	30%	30%	0%	30%	30%	Jugend
	Katechetik	17.96%	17.96%	0.00%	17.96%	17.96%	17.96%	17.96%	0.00%	17.96%	17.96%	in Abhängigkeit zur Klassengrössen
	Katechetik	14.74%	14.74%	0.00%	14.74%	14.74%	14.74%	14.74%	0.00%	14.74%	14.74%	in Abhängigkeit zur Klassengrössen
3504	(keine Stellen)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
3506	Hausdienst	100%	100%	0%	100%	100%	100%	100%	0%	100%	100%	
	Hauswartung	30%	0%	-30%	0%	0%	30%	0%	-30%	0%	0%	nach Bedarf durch KG W
	Sigristendienste	5%	5%	0%	5%	5%	5%	5%	0%	5%	5%	auf h-Basis, nach Bedarf
9630	Hauswartung Sonneggstrasse	15%	10%	-5%	15%	10%	15%	10%	-5%	15%	10%	
	Hauswartung BG47	15%	15%	0%	15%	15%	15%	15%	0%	15%	15%	inkl. Gartenarbeiten
LK	Ordentliche Pfarrstellen	210%	210%	0%	210%	210%	200%	200%	0%	200%	200%	bis 30.6.2024 210% / Pfarrlegislatur 2020-2024

Bewilligtes Stellenvolumen	1103%	1048%	891%	886%	1093%	1038%	881%	876%
Ungenutztes Stellenvolumen			-55%			-55%		

Details alle Konten

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	1'725'580	424'350	1'743'330	389'780	1'813'732	418'700
	Netto Aufwand		1'301'230		1'353'550		1'395'032
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	727'700	187'500	761'800	193'000	750'823	185'589
	Netto Aufwand		540'200		568'800		565'234
3500.3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	65'200		67'000		59'000	
3500.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	8'500		6'000		19'868	
3500.3000.03	Entschädigung RPK	3'000		1'400		1'940	
3500.3000.05	Entschädigungen weitere Kommissionen	1'000		25'000		8'960	
3500.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	325'000		320'000		318'510	
3500.3010.02	Löhne (h-Löhne)			3'000		1'984	
3500.3010.08	Dienstaltersgeschenke			2'000			
3500.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche						
3500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000		32'000		27'279	
3500.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'500		44'000		41'965	
3500.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100		5'000		4'461	
3500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3500.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'700		2'649	
3500.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'722	
3500.3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		1'194	
3500.3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'887	
3500.3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		4'184	
3500.3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'000		7'000		7'875	
3500.3102.02	Aufwand "reformiert"	35'000		30'000		34'245	
3500.3102.03	Aufwand "Carillon"	39'000		40'000		46'578	
3500.3102.04	Aufwand "Carillon-TV"	2'000		6'000		1'981	
3500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		647	
3500.3105.00	Lebensmittel	5'000		6'000		7'546	
3500.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		28	
3500.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.						
3500.3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'500		819	
3500.3118.00	Anschaffung von Software & Lizenzen	2'000		10'000		22'095	
3500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		10'000		12'568	
3500.3130.01	Porti und Versandspesen	4'000		4'000		5'022	
3500.3130.02	Telefon	5'000		5'000		5'528	
3500.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500		5'000		2'311	
3500.3132.01	Honorar für die Revision	6'000		6'000		6'424	
3500.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	2'000				1'023	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'500		3'157	
3500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3500.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		871	
3500.3158.00	Unterhalt von Software	5'000		15'000		20'115	
3500.3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften						
3500.3162.00	Raten für operatives Leasing	4'500		4'500		5'111	
3500.3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		15'000		16'954	
3500.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	2'000		2'000			
3500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000		7'000		476	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500.3611.00 Erhebungskosten Kanton	500		1'000		367	
3500.3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	33'000		58'000		52'122	
3500.3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	19'000					
3500.3631.00 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	500		500			
3500.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		3'000			
3500.3636.01 Mitgliederbeiträge	1'400		1'400		1'356	
3500.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500				540
3500.4250.03 Ertrag "reformiert"		4'000		4'000		
3500.4260.01 Rückerstattung Dritter		1'000		1'000		3'259
3500.4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		181'000		187'000		180'745
3500.4390.00 Übriger Ertrag		1'000		1'000		1'045
3501 Gottesdienst und Musik	156'950	0	147'200	0	156'359	1'550
Netto Aufwand		156'950		147'200		154'809
3501.3010.01 Löhne (Fixlöhne)	84'000		82'000		79'327	
3501.3010.02 Löhne (h-Löhne)	11'000		8'000		16'355	
3501.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		7'000		6'864	
3501.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		10'800		10'657	
3501.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		1'100		1'178	
3501.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3501.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700		677	
3501.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		500		230	
3501.3099.00 Übriger Personalaufwand						
3501.3100.00 Büromaterial						
3501.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		351	
3501.3101.01 Kirchenschmuck	6'000		5'000		3'664	
3501.3102.01 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'929	
3501.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften						
3501.3104.00 Lehrmittel	200		200			
3501.3105.00 Lebensmittel	4'200		3'800		4'029	
3501.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3501.3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000		3'894	
3501.3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen					394.95	
3501.3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	6'800		7'000		4'199	
3501.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3501.3170.00 Reisekosten und Spesen	7'000		1'000		5'765	
3501.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500		165	
3501.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'262	
3501.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'400		10'400		13'300	
3501.3636.01 Mitgliederbeiträge	150		200		120	
3501.4250.00 Verkäufe						1'162
3501.4260.01 Rückerstattung Dritter						177
3501.4260.02 Rückerstattung Honorare						211
3502 Diakonie und Seelsorge	478'360	76'600	451'760	55'800	453'483	101'791
Netto Aufwand		401'760		395'960		351'692

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.3010.01 Löhne (Fixlöhne)	230'000		230'000		219'376	
3502.3010.02 Löhne (h-Löhne)	25'500		24'000		24'649	
3502.3010.08 Dienstaltersgeschenke						
3502.3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3502.3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche	960		960		1'008	
3502.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'050		18'500		18'030	
3502.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000		29'700		27'745	
3502.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'550		3'700		3'492	
3502.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3502.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'000		1'969	
3502.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		3'500		739	
3502.3099.00 Übriger Personalaufwand	3'900		3'700		598	
3502.3100.00 Büromaterial	400		1'100		560	
3502.3100.01 Bastelmaterial	3'250		3'600		910	
3502.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'700		2'900		1'541	
3502.3102.01 Drucksachen, Publikationen	1'650		2'900		3'579	
3502.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		138	
3502.3104.00 Lehrmittel						
3502.3105.00 Lebensmittel	26'900		18'800		17'535	
3502.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	800		600		1'177	
3502.3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge						
3502.3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'100		10'600		11'378	
3502.3130.01 Porti und Versandspesen	100		200		109	
3502.3130.02 Telefon	100		100		130	
3502.3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen						
3502.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'200			
3502.3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	5'500		5'500		3'935	
3502.3170.00 Reisekosten und Spesen	2'700		3'100		1'680	
3502.3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO	1'000		1'000		500	
3502.3171.00 Exkursionen, Reisen, Lager, Anlässe	77'600		63'300		83'068	
3502.3171.02 Anlässe						
3502.3171.04 Seniorenferien						
3502.3171.05 Ausflüge Senioren						
3502.3171.07 CafeMitenand Dietikon						
3502.3171.08 Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation						
3502.3171.09 Exkursionen, Reisen, Lager Jugend (inkl. Cevi)						
3502.3171.10 Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene						
3502.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'800		4'000		21	
3502.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		15'600		22'800	
3502.3636.01 Mitgliederbeiträge	1'000		1'000		590	
3502.3636.02 Beiträge an private Organisationen	5'900				6'226	
3502.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				800		273
3502.4250.00 Verkäufe						100
3502.4250.01 Ertrag aus Exkursionen, Reisen, Lager, Anlässe		68'900		46'300		93'936
3502.4250.02 Freiwilligen-Erträge						
3502.4250.04 Ertrag aus Seniorenferien						
3502.4250.05 Ertrag aus Seniorenanlässen						
3502.4250.07 Ertrag CafeMitenand Dietikon						

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.4250.08						
3502.4250.09						
3502.4250.10						
3502.4260.01		7'700		8'700		7'482
3503	Bildung und Spiritualität	48'700	850	58'100	400	41'566
Netto Aufwand			47'850	57'700		41'406
3503.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	26'000		25'300		28'806
3503.3010.02	Löhne (h-Löhne)			1'500		621
3503.3010.08	Dienstaltersgeschenke					
3503.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		2'186
3503.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		2'200		2'172
3503.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		100		311
3503.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					
3503.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		300		244
3503.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400		400		200
3503.3099.00	Übriger Personalaufwand					
3503.3100.00	Büromaterial	200		500		133
3503.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'800		1'779
3503.3102.01	Drucksachen, Publikationen	400				215
3503.3104.00	Lehrmittel	3'700		4'400		1'315
3503.3105.00	Lebensmittel	3'200		5'700		873
3503.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		2'700		834
3503.3130.01	Porti und Versandkosten	100		100		11
3503.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'900		3'800		123
3503.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					
3503.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'800		
3503.3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	2'700		4'300		1'673
3503.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200		1'300		71
3503.4250.09	Ertrag aus Anlässen		850		400	
3504	Kultur	8'400	0	8'400	0	5'282
Netto Aufwand			8'400	8'400		2'401
Netto Ertrag						2'881
3504.3010.01	Löhne (Fixlöhne)					1'500
3504.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung					4
3504.3102.01	Drucksachen, Publikationen	400		400		847
3504.3105.00	Lebensmittel					732
3504.3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		2'200
3504.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					
3504.4250.00	Verkäufe					941
3504.4250.02	Freiwilligen-Erträge					
3504.4260.01	Rückerstattung Dritter					1'460
3506	Kirchliche Liegenschaften	305'470	159'400	316'070	140'580	406'220
Netto Aufwand			146'070	175'490		127'210

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	111'000		126'000		101'808	
3506.3010.02	Löhne (h-Löhne)	10'000		10'000		24'640	
3506.3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen Kirche			600		402	
3506.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800		10'000		9'600	
3506.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200		16'300		15'349	
3506.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'800		1'877	
3506.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3506.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		1'000		1'048	
3506.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		703	
3506.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'200		818	
3506.3100.00	Büromaterial	200		200		250	
3506.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		2'400		4'476	
3506.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		600		531	
3506.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		2'000		5'223	
3506.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200		200		101	
3506.3120.01	Wasser und Abwasser	5'900		4'900		5'013	
3506.3120.02	Energie	13'000		14'000		11'493	
3506.3120.03	Heizmaterial	19'000		19'000		23'437	
3506.3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	500		500		423	
3506.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900		9'000		10'035	
3506.3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	10'000		10'000		20'139	
3506.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300		9'800		9'089	
3506.3144.00	URE Liegenschaften VV	23'000					
3506.3144.01	URE Kirchen			5'000		12'014	
3506.3144.02	URE Kirchgemeindehaus			5'000		19'918	
3506.3144.03	URE übrige Liegenschaften VV			10'000		12'154	
3506.3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	6'000		6'000		5'514	
3506.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3506.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		4'518	
3506.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	42'000		36'000		13'270	
3506.3170.00	Reisekosten und Spesen	300				100	
3506.3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO	500		500			
3506.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		128	
3506.3300.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'570		5'570		92'150	
3506.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'000		34'000		36'513
3506.4250.00	Verkäufe						
3506.4260.02	Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		9'200		5'000		9'571
3506.4430.05	Mietzins Wohnungen		101'400		92'880		72'480
3506.4439.01	Rückerstattung von Raumnebenkosten		10'800		8'700		8'647
9	FINANZEN UND STEUERN	531'120	1'843'000	492'915	1'858'480	532'347	1'901'027
Netto Ertrag		1'311'880		1'365'565		1'368'680	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	11'000	1'543'000	11'000	1'560'000	6'146	1'603'953
Netto Ertrag		1'532'000		1'549'000		1'597'807	
9100.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	3'000		3'000		1'464	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	8'000		8'000		4'683	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		740'000		800'000		743'222
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		80'000		90'000		75'839
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000		7'000		552
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		90'000		65'000		141'648
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-20'000		-20'000		-19'941
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		115'000		115'000		114'002
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		25'000		30'000		22'367
9100.4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000		5'000		251
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000		20'000		28'559
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-8'000		-8'000		-9'793
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		14'000		8'000		14'481
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		280'000		320'000		279'769
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		130'000		20'000		145'646
9100.4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						66
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		40'000		55'000		35'563
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-30'000		-20'000		-28'999
9100.4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						-25
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		55'000		60'000		54'915
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'000		12'000		3'039
9100.4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						1
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		8'000		6'000		10'477
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-6'000		-5'000		-7'685
9300	Finanz- und Lastenausgleich	399'300	21'900	367'585	21'900	400'179	21'899
Netto Aufwand			377'400		345'685		378'280
9300.3636.10	Zentralkassenbeitrag	399'300		367'585		400'179	
9300.4636.01	Beiträge von der Zentralkasse		21'900		21'900		21'899
9610	Zinsen	42'200	44'100	43'700	46'100	42'448	44'227
Netto Ertrag		1'900		2'400		1'779	
9610.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen natürliche Personen	400		400		309	
9610.3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen juristische Personen	100		300		78	
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	700		1'000		686	
9610.3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'000		1'000		916	
9610.3940.01	Interne Verrechnung zweckgebundene Zuwendung	40'000		41'000		40'459	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		100		100		4
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		2'000		3'000		1'755
9610.4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		2'000		2'000		2'008
9610.4940.01	Interne Verzinsung		40'000		41'000		40'459
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	43'620	198'500	30'630	189'980	50'303	197'027
Netto Ertrag		154'880		159'350		146'724	
9630.3010.01	Löhne (Fixlöhne)	8'000		7'800		7'602	
9630.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		30		19	

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge					
9630.3120.01	Wasser, Abwasser		3'500	3'500	3'999	
9630.3120.02	Strom		5'000	7'000	4'392	
9630.3120.03	Heizmaterial		2'500	4'000	7'802	
9630.3130.00	Dienstleistung Dritter		2'000	2'000	1'885	
9630.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien		4'600	5'300	5'251	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					
9630.3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte		15'000		10'879	
9630.3431.20	Anschaffungen Mobilien					
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien					
9630.3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt		3'000	1'000	499	
9630.4430.02	Pachtzinsen					
9630.4430.05	Mietzinse Wohnungen			172'000	167'400	169'780
9630.4430.06	Mietzinse Bastel-/Nebenräume			5'800	16'080	16'080
9630.4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten			10'000	6'500	11'167
9630.4470.02	Mietzinsen von Garagen/Parkplätzen			10'700		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		0	500	0	650
Netto Ertrag			500	500	650	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe			500	500	650
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		35'000	35'000	40'000	33'271
9950.3706.00	Auszahlungen angeordneter Kollekten					
9950.3706.01	Auszahlungen übriger Kollekten		20'000	25'000	19'045	
9950.4707.00	Einnahmen angeordneter Kollekten		15'000	15'000	14'226	
9950.4707.01	Einnahmen übriger Kollekten			20'000	25'000	19'045
				15'000	15'000	14'226
Total			2'256'700	2'267'350	2'236'245	2'248'260
Netto Aufwand						2'346'079
Netto Ertrag			10'650		12'015	26'352
Gesamttotal			2'267'350	2'267'350	2'248'260	2'248'260
					2'346'079	2'346'079