

Reformierte Kirchgemeinde
8952 Schlieren

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an die Kirchenpflege	5. April 2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	12. April 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20. April 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	8. Mai 2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	15. Juni 2023
Veröffentlichung	26. Mai 2023

Inhaltsverzeichnis

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

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	38-44
12	Erfolgsrechnung	45-55
13	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56
14	Investitionsrechnung Finanzvermögen	57
16	Bilanz	58-62

Kontakt

Ref. Kirche Schlieren
Kirchgasse 5
8952 Schlieren

Kirchenpfleger
Ressort Finanzen

Beat Ernst

Leiter Finanzen:
Telefon
E-Mail

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Kirchenpflege

Die Jahresrechnung 2022 konnte mit einem erfreulichen Ergebnis abgeschlossen werden. Der budgetierte Ertragsüberschuss von rund CHF 4'400 konnte deutlich übertroffen werden. Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 2'045'433.06 und einem Ertrag von CHF 2'067'359.65 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 21'926.59 ab. Damit liegt dieser rund CHF 17'000 über dem budgetierten Ertragsüberschuss.

Zu diesem Ergebnis haben diverse Faktoren beigetragen:

- gute Ausgabedisziplin in allen Ressorts
- Nutzung von Synergien zu unseren Partnerkirchgemeinden (gemeinsamer Einkauf von Leistungen - Sachleistungen wie personelle Leistungen)
- gleichbleibende Steuereinnahmen

Die Steuereinnahmen konnten gegenüber dem Budget um rund CHF 50'000 übertroffen werden. Allerdings liegen sie rund CHF 30'000 unter denjenigen der Rechnung 2021. Der Trend zeigt aber eine gewisse Stabilisierung der Steuereinnahmen zwischen 1,5 bis 1,6 Mio Franken. Ob dies in mittlerer Zukunft so bestehen bleiben wird, ist noch offen.

Dank den Mieteinnahmen aus dem Finanzvermögen kann die Kirchgemeinde Schlieren das Defizit aus den kirchlichen Ausgaben decken. Umso wichtiger ist daher, dass mit dem Projekt Utikonerstrasse 20 die Einnahmen aus dem Finanzvermögen künftig doch um einiges erhöht werden können.

Das Projekt "Mehrfamilienhaus Utikonerstrasse 20" konnte im 2022 einen wichtigen Meilenstein überschreiten. Mit der Kreditgenehmigung an der Urne wurde das Projekt durch die Mitglieder der reformierten Kirchgemeinde Schlieren genehmigt. Bereits kurz nach der Kreditgenehmigung wurde das Baugesuch eingegeben. Bei der Erstellung dieser Jahresrechnung im ersten Quartal 2023 lag die Baugenehmigung bereits vor, sodass der Realisierung dieses Projektes nichts mehr im Wege steht.

Das Rechnungsjahr 2022 stand aber auch im Zeichen der Umstellung. Die bisher verwendete Software wurde durch eine neue Software "Dialog" ersetzt. Bereits Anfangs Jahr konnte die Lohnbuchhaltung umgestellt werden, Mitte Jahr dann die Finanzbuchhaltung. Die Umstellung löste einiges an Mehrarbeit (und Mehrkosten) vorallem im personellen Bereich aus. Schlussendlich konnte sie aber erfolgreich abgeschlossen werden.

Die finanzielle Lage der Kirchgemeinde Schlieren ist nach wie vor gut.

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 (Spendgut- und Kulturfond) der Kirchgemeinde Schlieren genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Schlieren weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'045'433.06
	Gesamtertrag	Fr.	2'067'359.65
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	21'926.59
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'307.40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-70'307.40
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	355'041.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-355'041.76
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2022	Fr.	5'845'127.59

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'303'600.61**.

- 3 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 12. April 2023
Kirchenpflege Schlieren

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Ressort Finanzen
Beat Ernst

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Schlieren in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 12. April 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'045'433.06
	Gesamtertrag	Fr.	2'067'359.65
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	21'926.59
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'307.40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-70'307.40
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	355'041.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-355'041.76
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2022	Fr.	5'845'127.59

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'303'600.61**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Schlieren finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Kirchgemeinde Schlieren zu genehmigen.

8952 Schlieren, 8. Mai 2023
Rechnungsprüfungskommission Schlieren

Präsident
Daniel Meier



Aktuarin
Susanne Meier



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

Die Kirchgemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2022 mit dem Ertragsüberschuss von CHF 21'926.59 und die Sonderrechnungen 2022 (Spendgut- und Kulturfond) genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'045'433.06
	Gesamtertrag	Fr.	2'067'359.65
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	21'926.59
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	70'307.40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-70'307.40
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	355'041.76
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-355'041.76
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2022	Fr.	5'845'127.59

Der Ertragüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich das Eigenkapital auf **Fr. 4'303'600.61**.

8952 Schlieren, 15. Juni 2023
Namens der Kirchgemeindeversammlung Schlieren

Präsidentin Kirchenpflege
Caroline Rohrer

Kirchgemeindeschreiber
Heinrich Brändli

**Verwaltungsrevisionen AG**

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

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022

an die Rechnungsprüfungskommission der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Schlieren, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Vorstandes

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

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

Dielsdorf, 28.04.2023

Verwaltungsrevisionen AG

Jens Arne Joachim Hennig

2. Mai 2023

MARIO TREVISAN

3. Mai 2023

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

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

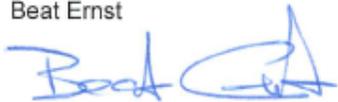
Vollständigkeitserklärung

Die Kirchenpflegerin Ressort Finanzen sowie der Buchhalter bestätigen:

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

8952 Schlieren, 20. April 2023
Kirchgemeinde Schlieren

Ressort Finanzen
Beat Ernst



Leiter Finanzen
Reto Hüsler



Finanzierung

Finanzierung	Rechnung	Budget
	2022	2022
+ Ertragsüberschuss	21'926.59	4'447.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	46'420.00	45'250.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	68'346.59	49'697.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-70'307.40	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'960.81	49'697.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	97%	n.a.

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

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

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	612'977.01	681'870.00	623'517.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	707'893.70	582'820.00	505'942.15
32 Passivzinsen	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'420.00	45'250.00	77'300.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	542'510.00	590'233.00	538'118.63
37 Durchlaufende Beiträge	16'934.77	15'000.00	13'264.42
39 Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'926'735.48</i>	<i>1'915'173.00</i>	<i>1'758'142.95</i>
40 Fiskalertrag	1'599'635.40	1'550'000.00	1'626'698.40
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	48'137.41	11'300.00	14'589.17
43 Verschiedene Erträge	23'760.00	23'760.00	23'760.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	32'129.05	250.00	31'849.85
47 Durchlaufende Beiträge	16'934.77	15'000.00	13'264.42
49 Interne Verrechnungen			0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'720'596.63</i>	<i>1'600'310.00</i>	<i>1'710'161.84</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-206'138.85	-314'863.00	-47'981.11
34 Finanzaufwand	99'475.58	78'750.00	78'892.56
44 Finanzertrag	327'541.02	398'060.00	354'871.21
Ergebnis aus Finanzierung	228'065.44	319'310.00	275'978.65
Operatives Ergebnis	21'926.59	4'447.00	227'997.54
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 (-)	21'926.59	227'997.54
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	19'222.00	16'000.00	19'434.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	19'222.00	16'000.00	19'434.50
Total Aufwand	2'045'433.06	2'009'923.00	1'856'470.01
Total Ertrag	2'067'359.65	2'014'370.00	2'084'467.55

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	572'193.99	28'873.81	554'820.00	28'260.00	546'267.38	30'400.95
3501 Gottesdienst	65'982.03	118.10	77'350.00	0.00	73'576.27	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	219'768.23	2'167.10	172'300.00	3'500.00	147'149.59	2'540.00
3503 Bildung und Spiritualität	51'462.31	200.00	133'800.00	1'300.00	70'203.86	2'680.00
3504 Kultur	3'725.45	0.00	12'800.00	0.00	1'801.55	125.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	538'796.95	232'535.05	435'670.00	268'560.00	451'479.64	223'802.02
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	100'419.95	1'693'630.20	64'000.00	1'610'000.00	1'832.13	1'626'698.40
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	449'056.10	31'687.00	502'933.00	0.00	450'464.41	31'687.00
9610 Zinsen	30'048.67	20'936.67	24'550.00	16'300.00	27'878.95	19'494.62
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	48'318.41	133'829.70	34'000.00	131'200.00	29'655.49	133'612.29
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	42'721.00	0.00	42'700.00	0.00	42'706.02	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	442.05	0.00	250.00	0.00	162.85
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	16'934.77	16'934.77	15'000.00	15'000.00	13'264.42	13'264.42
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	190.30	0.00
Total Aufwand / Ertrag	2'139'427.86	2'161'354.45	2'069'923.00	2'074'370.00	1'856'470.01	2'084'467.55
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	21'926.59		4'447.00		227'997.54	
Total	2'161'354.45	2'161'354.45	2'074'370.00	2'074'370.00	2'084'467.55	2'084'467.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50 Sachanlagen	70'307.40	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	70'307.40	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 Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	70'307.40	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-70'307.40	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70 Investitionen in Sachanlagen	355'041.76	250'000.00	161'552.91
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	355'041.76	250'000.00	161'552.91
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	355'041.76	250'000.00	161'552.91
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-355'041.76	-250'000.00	-161'552.91

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'264'080.27	730'294.41
101	Forderungen	302'646.29	423'862.37
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'773.48	56'842.94
	Umlaufvermögen	1'570'500.04	1'210'999.72
107	Finanzanlagen	2'000.00	2'000.00
108	Sachanlagen FV	4'099'469.71	4'411'790.47
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	4'101'469.71	4'413'790.47
	Total Finanzvermögen	5'671'969.75	5'624'790.19
140	Sachanlagen VV	196'450.00	220'337.40
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	196'450.00	220'337.40
	Total Verwaltungsvermögen	196'450.00	220'337.40
	Total Aktiven	5'868'419.75	5'845'127.59
	* Total Anlagevermögen	4'297'919.71	4'634'127.87

Bilanz

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	88'250.73	63'367.88
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	500'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	18'040.15	54'816.65
205 Kurzfristige Rückstellungen	487'384.00	441'716.00
<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	593'674.88	1'059'900.53
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	51'354.85	48'116.45
<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	993'070.85	481'626.45
Total Fremdkapital	1'586'745.73	1'541'526.98
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
<i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i>	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'281'674.02	4'303'600.61
<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	4'281'674.02	4'303'600.61
Total Eigenkapital	4'281'674.02	4'303'600.61
Total Passiven	5'868'419.75	5'845'127.59

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	21'926.59	227'997.54
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'420.00	77'300.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-121'216.08	227'975.79
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-53'069.46	4'377.24
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	475'117.15	4'267.63
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	36'776.50	134.70
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-553'874.00	13'091.41
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-3'238.40	-5'191.85
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-151'157.70	549'952.46
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-70'307.40	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-70'307.40	0.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-70'307.40	0.00

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	221.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	42'500.00	42'500.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-355'041.76	-161'346.89
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-312'320.76	-118'846.89
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-382'628.16	-118'846.89
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-533'785.86	431'105.57
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	1'264'080.27	832'974.70
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	730'294.41	1'264'080.27
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-533'785.86	431'105.57

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

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

Anhang

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

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

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

Anhang

Die geleisteten Investitionsbeiträge werden gemäss Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer der mitfinanzierten Anlage abgeschrieben.

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 08/19 vom 30.08.2019 von 0.50 %.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.22	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.22
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	65'482.07		108'337.11
	- aus laufendem Rechnungsjahr	7'479.50	5'107.15	12'586.65
	- aus früheren Jahren	58'002.57	37'747.89	95'750.46
1012	Steuerforderungen	228'762.72		298'826.01
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	228'762.72	70'063.29	298'826.01
	- Steuern aus früheren Jahren	0.00		0.00
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilscheine	2'000.00		2'000.00
	Bürgschafts- und Darlehengenosenschaft der Ev.-ref. Landeskirche	2'000.00	0.00	2'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00		0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00		0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.22	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.22
1080.0	Grundstücke	3'886'900.00	0.00	0.00	-42'500.00	0.00	3'844'400.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	207'867.66	355'041.76	0.00	0.00	0.00	562'909.42
1089.0	Übrige Sachanlagen	4'702.05	0.00	0.00	-221.00	0.00	4'481.05
Total Sachanlagen		4'099'469.71	355'041.76	0.00	-42'721.00	0.00	4'411'790.47

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.22
	Stand 01.01.22	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.22	Stand 01.01.22	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.22	
Sachanlagen VV											
1404.02 Gartenrestaurant Stürmeierhuus	54'136.00	0.00	0.00	54'136.00	8'236.00	2'700.00	0.00	0.00	0.00	10'936.00	43'200.00
1404.03 Schopfanbau	124'002.00	0.00	0.00	124'002.00	117'452.00	6'550.00	0.00	0.00	0.00	124'002.00	0.00
1404.06 WC-Anlage Stürmeierhuus	108'224.00	0.00	0.00	108'224.00	108'224.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108'224.00	0.00
1404.07 Aufzug Stürmeierhuus	0.00	70'005.00	0.00	70'005.00	0.00	1'170.00	0.00	0.00	0.00	1'170.00	68'835.00
1406.00 Renovation Orgel	665'000.00	0.00	0.00	665'000.00	521'000.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	557'000.00	108'000.00
1406.01 Neue Beleuchtung Kirche	105'621.00	0.00	0.00	105'621.00	105'621.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105'621.00	0.00
1406.02 Steuerung grosse Kirche	78'772.00	0.00	0.00	78'772.00	78'772.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'772.00	0.00
1407.00 Anlagen im Bau VV	0.00	302.40	0.00	302.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302.40
Total Sachanlagen	1'135'755.00	70'307.40	0.00	1'206'062.40	939'305.00	46'420.00	0.00	0.00	0.00	985'725.00	220'337.40
Total Verwaltungsvermögen	1'135'755.00	70'307.40	0.00	1'206'062.40	939'305.00	46'420.00	0.00	0.00	0.00	985'725.00	220'337.40

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.22	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.22
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00		500'000.00
	Darlehen ZKB für Bühlackner, ZKB, 28.02.2013-28.02.2023, 1.61% pa	0.00	500'000.00	500'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00		0.00
	Darlehen ZKB für Bühlackner, ZKB, 28.02.2013-28.02.2023, 1.61% pa	500'000.00	-500'000.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			1.61%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich	Arbeitgeber- Sanierungs- verpflichtung	31.12.22		0.00	selbständige Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2022 = 97.60%	0.00
Weitere Verpflichtungen (Alllasten, Konventionalstrafen)							
							0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.22	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.22	Begründung
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	487'384.00	441'716.00	0.00	-487'384.00	0.00	441'716.00	A
Total kurzfristige Rückstellungen		487'384.00	441'716.00	0.00	-487'384.00	0.00	441'716.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.22
A	Kurzfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich		441'716.00
Total kurzfristige Rückstellungen			441'716.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.22	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.22	Begründung
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00	0.00	-441'716.00	0.00	433'510.00	A
Total langfristige Rückstellungen		441'716.00	433'510.00	0.00	-441'716.00	0.00	433'510.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.22
A	Langfristige Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich		433'510.00
Total langfristige Rückstellungen			433'510.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.22	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.22	
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																0.00
...	0.00	0.00	0.00													0.00
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00											0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00									0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00									0.00	0.00					0.00
2950 Aufwertungsreserve Rückstellung Finanz- und Lastenausgleich	0.00									0.00	0.00					0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00															0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00				0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												21'926.59	0.00		21'926.59
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'281'674.02									0.00	0.00		0.00	0.00		4'281'674.02
Total	4'281'674.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'926.59	0.00		4'303'600.61

Anhang

Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	34'835.75		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		174.20
	Übrige Erträge	Speisung / Spenden			5'878.20
Aufwand		Ausgaben		9'250.40	
Total Aufwand / Ertrag				9'250.40	6'052.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'198.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		34'835.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'198.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		31'637.75

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
		0.00	31'637.75
Total		0.00	31'637.75

Anhang

Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	16'519.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		82.60
	Übrige Erträge	Speisung / Spenden			527.00
Aufwand		Ausgaben		650.00	
Total Aufwand / Ertrag				650.00	609.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-40.40

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	16'519.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-40.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr	16'478.70

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
	0.00	16'478.70
Total	0.00	16'478.70

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

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

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	792'567.79	683'946.68	623'517.75	612'977.01	709'500.00	710'000.00	715'000.00	4'847'509.23
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	639'161.86	485'564.50	505'942.15	707'893.70	620'800.00	625'000.00	630'000.00	4'214'362.21
32 Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93'036.00	92'900.00	77'300.00	46'420.00	42'200.00	42'200.00	42'200.00	436'256.00
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	531'052.25	590'645.30	538'118.63	542'510.00	537'756.00	550'000.00	550'000.00	3'840'082.18
37 Durchlaufende Beiträge	24'190.50	8'794.15	13'264.42	16'934.77	15'000.00	15'000.00	15'000.00	108'183.84
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'080'008.40</i>	<i>1'861'850.63</i>	<i>1'758'142.95</i>	<i>1'926'735.48</i>	<i>1'925'256.00</i>	<i>1'942'200.00</i>	<i>1'952'200.00</i>	<i>13'446'393.46</i>
40 Fiskalertrag	1'575'191.35	1'793'971.00	1'626'698.40	1'599'635.40	1'549'000.00	1'550'000.00	1'530'000.00	11'224'496.15
42 Entgelte	66'369.88	0.00	14'589.17	48'137.41	48'600.00	60'000.00	60'000.00	297'696.46
43 Verschiedene Erträge	29'411.10	7'398.93	23'760.00	23'760.00	23'760.00	25'000.00	25'000.00	158'090.03
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	23'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'480.00
46 Beiträge mit Zweckbindung	625.30	278.15	31'849.85	32'129.05	31'887.00	500.00	15'000.00	112'269.35
47 Durchlaufende Beiträge	24'190.50	8'794.15	13'264.42	16'934.77	15'000.00	15'000.00	15'000.00	108'183.84
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'695'788.13</i>	<i>1'833'922.23</i>	<i>1'710'161.84</i>	<i>1'720'596.63</i>	<i>1'668'247.00</i>	<i>1'650'500.00</i>	<i>1'645'000.00</i>	<i>11'924'215.83</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-384'220.27	-27'928.40	-47'981.11	-206'138.85	-257'009.00	-291'700.00	-307'200.00	-1'522'177.63
34 Finanzaufwand	68'436.50	76'953.46	78'892.56	99'475.58	80'300.00	125'000.00	125'000.00	654'058.10
44 Finanzertrag	324'982.30	1'244'389.95	354'871.21	327'541.02	369'025.00	470'000.00	470'000.00	3'560'809.48
Ergebnis aus Finanzierung	256'545.80	1'167'436.49	275'978.65	228'065.44	288'725.00	345'000.00	345'000.00	2'906'751.38
Operatives Ergebnis	-127'674.47	1'139'508.09	227'997.54	21'926.59	31'716.00	53'300.00	37'800.00	1'384'573.75
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	-127'674.47	1'139'508.09	227'997.54	21'926.59	31'716.00	53'300.00	37'800.00	1'384'573.75
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)							
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	30'719.00	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'000.00	16'000.00	16'000.00	135'522.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	30'719.00	15'147.00	19'434.50	19'222.00	19'000.00	16'000.00	16'000.00	135'522.50
Total Aufwand	2'179'163.90	1'953'951.09	1'856'470.01	2'045'433.06	2'024'556.00	2'083'200.00	2'093'200.00	14'235'974.06
Total Ertrag	2'051'489.43	3'093'459.18	2'084'467.55	2'067'359.65	2'056'272.00	2'136'500.00	2'131'000.00	15'620'547.81

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'237	2'439	2'315	
Steuerfuss	11%	11%	11%	
Steuerkraft pro Einwohner	715	683	701	
Selbstfinanzierungsgrad	97%	n.a.	n.a.	Erläuterung siehe Seite 11 "Finanzierung"
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	0%	0%	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'825	-613	-1'040	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
25.09.22	Urne		5'044'000.00		Ausführungskredit Uitikonstrasse 20			355'041.76	0.00	355'041.76	0.00			
10.06.21	KGV		150'000.00		Projektierungskredit Uitikonstrasse 20	66'749.20	0.00	0.00	0.00	66'749.20	0.00	-83'250.80		
06.06.19	KGV		156'000.00		Wettbewerbskredit Uitikonstrasse 20	141'118.46	0.00	0.00	0.00	141'118.46	0.00	-14'881.54		

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

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss				
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung
20220209		71'000	VV	Sanierung Personenliftanlage (gesetzliche Vorgabe / dringende Sanierung)
20220309		20'000	VV	Sanierung Dach Stürmeierhuus infolge div. Schäden
20220406		20'000	VV	Einbau MZR in der grossen Kirche Schlieren / Projektstudie
20220825		13'000	VV	Ersatz Garderobenständer im Foyer Stürmeierhuus

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Gemeindeaufbau und Leitung

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz		
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'386.60	32'000.00	-12'613.40	<i>Umstellung auf neue DBO, weniger Sitzungsgelder, im Weiteren keine Pfawako</i>
3000.05	Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	50.00	10'000.00	-9'950.00	<i>keine Pfawako</i>
3010.01	Löhne (Fixlöhne)	86'134.04	77'000.00	9'134.04	<i>Erhöhung Stellenetat 10% Sekretariat infolge Rücknahme Stürmeierhuus</i>
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'880.10	-	-3'880.10	<i>Rückerstattung UVG (Verlaufbonus)</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'719.55	7'500.00	2'219.55	<i>zu tief budgetiert</i>
3061.00	Renten oder Rentenanteile	1'109.15	13'320.00	-12'210.85	<i>Abschluss Urs Trüb, zu hoch budgetiert</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'332.44	500.00	2'832.44	<i>diverse Kurse, Mitarbeiterausflug</i>
3100.00	Büromaterial	616.42	3'000.00	-2'383.58	<i>weniger Verbrauch</i>
3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'311.46	6'000.00	8'311.46	<i>Abstimmungsbroschüren, Kosten Wahlen Stadt Schlieren</i>
3102.02	Aufwand "reformiert"	22'204.15	15'000.00	7'204.15	<i>höhere Kosten Verlag (werden in Rechnung gestellt)</i>
3102.03	Aufwand "Carillon"	37'143.21	32'000.00	5'143.21	<i>zusätzliche Berichte mit externem Journalist</i>
3102.04	Aufwand "Carillon" TV	2'414.52	8'000.00	-5'585.48	<i>weniger Ausstrahlungen</i>
3118.00	Anschaffung Software & Lizenzen	19'983.24	13'700.00	6'283.24	<i>Einführung Dialog</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'531.58	27'000.00	-15'468.42	<i>Mitarbeiterausflug in 3099 verbucht, Wahlkosten im Kto 3102.01</i>
3130.01	Porti und Versandkosten	3'588.70	800.00	2'788.70	<i>Versandkosten für Brief an alle MA (Suche von Mitgliedern Kirchenpflege)</i>
3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	108'530.86	72'000.00	36'530.86	<i>höhere Lohnkostenanteile, zusätzliche Leistungen bezogen</i>
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	25'578.15	28'000.00	-2'421.85	<i>gem. Rg Stadt Schlieren, zu hoch budgetiert</i>
3636.02	Beiträge an private Organisationen	5'000.00	-	5'000.00	<i>Spende Ukraine</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3501

Gottesdienst und Musik

Vergleich von Einzelkonten:

Konto		Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.01	Löhne	25'178.64	38'000.00	-12'821.36	<i>siehe auch 3010.02, weniger Fixlöhne, dafür mehr Vertretungen im h-Lohn</i>
3010.02	Löhne (h-Löhne)	12'085.40	8'000.00	4'085.40	<i>siehe 3010.01</i>
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	600.00	3'000.00	-2'400.00	<i>kein Bedarf</i>
3105.00	Lebensmittel	2'455.96	6'200.00	-3'744.04	<i>deutlich weniger Verbrauch</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'069.54	500.00	3'569.54	<i>Miete von zusätzlicher Infrastruktur für Gottesdienste, inkl. Dienstleistung (Betreuung)</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Diakonie und Seelsorge

3502

Vergleich von Einzelkonten:

Konto		Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.01	Löhne	129'075.79	80'000.00	49'075.79	<i>Teilweise Löhne im 3503 budgetiert, aber hier verbucht (Schnittstelle Diakonie/Bildung)</i>
3010.02	Löhne (h-Löhne)	1'500.00	6'000.00	-4'500.00	<i>weniger Bedarf</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'964.45	5'000.00	4'964.45	<i>siehe 3010.01</i>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'510.85	10'000.00	6'510.85	<i>siehe 3010.01</i>
3102.01	Drucksachen, Publikationen	872.69	4'000.00	-3'127.31	<i>weniger Bedarf</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000.00	-5'000.00	<i>siehe 3171.00</i>
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	7'461.05	1'500.00	5'961.05	<i>Freiwilligenessen, im 3130.00 budgetiert (3334.--)</i>
3171.04	Seniorenferien	1'782.25	7'000.00	-5'217.75	<i>weniger Aufwand</i>
3636.02	Beiträge an private Organisationen	17'000.00	13'500.00	3'500.00	<i>zusätzliche Spenden gem. Beschluss Kirchenpflege</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3503

Bildung und Spiritualität

Vergleich von Einzelkonten:

Konto		Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3010.01	Löhne	22'147.39	95'000.00	-72'852.61	<i>siehe 3502 Löhne</i>
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	14'977.10	5'000.00	9'977.10	<i>Mehr Anstellungen im h-Lohn</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'861.85	5'000.00	-2'138.15	<i>siehe 3502</i>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'310.15	8'000.00	-5'689.85	<i>siehe 3502</i>
3171.08	Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	4'433.69	10'000.00	-5'566.31	<i>weniger Exkursionen als geplant</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3504

Kultur

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00	9'000.00	-7'000.00	<i>weniger Musiker engagiert</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3506

Kirchliche Liegenschaften

Vergleich von Einzelkonten:

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz		
3010.01	Löhne	130'952.10	138'000.00	-7'047.90	zu hoch budgetiert, zusätzliche im h- Lohn (siehe 3010.02)
3010.02	Löhne (h-Löhne)	2'844.20		2'844.20	siehe 3010.01
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		2'200.00	-2'200.00	Wegfall, bei Budgetierung noch nicht bekannt
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'148.83	8'500.00	4'648.83	LED-Beleuchtung/Wassersparventile (Entscheid Kipf Sofortmassnahmen Einsparung Energi
3120.03	Heizmaterial	35'485.25	26'000.00	9'485.25	starke Erhöhung Energiekosten ganz allgemein
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'574.95	3'000.00	3'574.95	Anpassungen KOOL infolge Rücknahme Stürmeierhuus-Vermietung zu Kirchgemeinde
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'912.10	500.00	3'412.10	Studie MRZ in Kirche / Honorare Architekt
3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	12'798.08		12'798.08	Zusätzliche Reinigungsleistungen für Stürmeierhuus
3144.01	URE Kirchen	6'647.10	4'000.00	2'647.10	diverse gebundene Ausgaben im Bereich Elektro, Schimmel Orgel
3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	125'559.63	59'000.00	66'559.63	diverse gebundene Ausgaben Stürmeierhuus (Boden Saal, Dach, Voyer)
3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	35'144.52	21'500.00	13'644.52	Ersatz Werkleitungen Stadt Schlieren / Kostenanteil Kirchgemeinde
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'399.68	56'000.00	-5'600.32	Offerten für Ersatz tiefer als budgetiert
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	40'380.00	2'000.00	38'380.00	Umbuchung aus 4430.07 (Einnahmen GZS)
4430.05	Mietzins Wohnungen	35'716.00	40'000.00	-4'284.00	2-monatiger Leerstand Mietwohnung (Sanierung)
4430.07	Mietzins Gewerberäume	90'732.00	155'500.00	-64'768.00	siehe 4240.00, zu hoch budgetiert
4430.08	Mietzins Garagen/Parkplätze	3'830.00	7'560.00	-3'730.00	keine Vermietung der PP Tiefgarage
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	45'000.00	49'000.00	-4'000.00	zu hoch budgetiert

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Vergleich von Einzelkonten:

Konto		Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3120.03	Heizmaterial (Oel, etc.)		4'500.00	4'500.00	<i>kein Einkauf notwendig</i>
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	45'959.86	27'500.00	-18'459.86	<i>Renovationsarbeiten U20 für Ukraine-Flüchtlinge, Profil Zwiegarten</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KIRCHEN	1'451'928.96	263'894.06	1'386'740.00	301'620.00	1'290'478.29	259'547.97
Nettoergebnis		1'188'034.90		1'085'120.00		1'030'930.32
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	572'193.99	28'873.81	554'820.00	28'260.00	546'267.38	30'400.95
Nettoergebnis		543'320.18		526'560.00		515'866.43
3000.01 Entschädigungen Kirchenpflege	63'000.00		61'000.00		60'332.00	
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	19'386.60		32'000.00		23'300.00	
3000.03 Entschädigung RPK	3'519.00		3'000.00		2'900.00	
3000.05 Tag- und Sitzungsgelder weitere Kommissionen	50.00		10'000.00		11'650.00	
3010.01 Löhne (Fixlöhne)	86'134.04		77'000.00		76'747.45	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'880.10					
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte						
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'719.55		7'500.00		7'628.57	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'703.35		11'000.00		10'148.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'098.80		1'000.00		1'171.04	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'500.00		1'339.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'552.85		1'500.00		146.00	
3061.00 Renten oder Rentenanteile	1'109.15		13'320.00		13'309.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'631.02		1'000.00		1'373.13	
3091.00 Personalwerbung	319.52		1'500.00		1'297.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'332.44		500.00		453.00	
3100.00 Büromaterial	616.42		3'000.00		1'543.92	
3102.01 Drucksachen, Publikationen	14'311.46		6'000.00		5'878.63	
3102.02 Aufwand "reformiert"	22'204.15		15'000.00		23'526.90	
3102.03 Aufwand "Carillon"	37'143.21		32'000.00		40'351.84	
3102.04 Aufwand "Carillon" TV	2'414.52		8'000.00		10'668.58	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	888.00		1'000.00		913.34	
3105.00 Lebensmittel	1'739.50		3'500.00		2'954.60	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.			500.00		99.95	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'517.68		1'500.00		1'258.27	
3118.00 Anschaffung Software & Lizenzen	19'983.24		13'700.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'531.58		27'000.00		17'645.00	
3130.01 Porti und Versandkosten	3'588.70		800.00		975.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Telefon	8'887.25		10'000.00		10'201.84	
3130.03 Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	2'974.70		1'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'924.90		1'000.00			
3132.01 Honorar für die Revision	4'630.00		6'000.00		8'722.05	
3132.02 Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	108'530.86		72'000.00		84'873.07	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'835.37		2'300.00		2'715.01	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'852.45					
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00		1'022.60	
3158.00 Unterhalt von Software	15'655.59		15'000.00		16'038.72	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	33'600.00		33'600.00		33'600.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'310.05		3'600.00		2'900.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	12'912.44		11'500.00		10'030.00	
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO			1'500.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	101.80		1'000.00		116.65	
3199.01 a.o. Aufwand LiPlus 2019						
3612.01 Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	31'062.15		31'000.00		29'581.02	
3612.02 Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen	25'578.15		28'000.00		27'905.10	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		1'000.00		100.00	
3636.01 Mitgliederbeiträge	623.60		1'000.00		847.80	
3636.02 Beiträge an private Organisationen	5'000.00					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8.15				
4250.00 Verkäufe		90.00				
4250.03 Ertrag "reformiert"				2'000.00		3'001.25
4260.01 Rückerstattung Dritter		525.30				
4260.02 Rückerstattung Honorare LimmattalPlus		4'490.36		2'500.00		3'639.70
4390.00 Übriger Ertrag		23'760.00		23'760.00		23'760.00
3501 Gottesdienst und Musik	65'982.03	118.10	77'350.00	-	73'576.27	-
Nettoergebnis		65'863.93		77'350.00		73'576.27
3010.01 Löhne	25'178.64		38'000.00		37'800.10	
3010.02 Löhne (h-Löhne)	12'085.40		8'000.00		16'555.95	
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte	600.00		3'000.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'272.95		2'500.00		2'641.71	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'911.80		3'400.00		3'371.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	354.80		600.00		505.61	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00			500.00		487.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	401.90	550.00		634.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00	500.00			
3091.00	Personalwerbung	693.60				
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00			-1.20	
3100.00	Büromaterial		50.00		37.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	336.10	500.00		272.40	
3101.01	Kirchenschmuck	5'944.04	5'000.00		5'011.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'077.55	1'500.00		770.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00			
3105.00	Lebensmittel	2'455.96	6'200.00		825.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'069.54	500.00		221.20	
3130.01	Porti und Versandspesen		50.00			
3130.03	Gemeindeeigene Pfarrstelle, Vertretungen	935.80				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'474.75			400.00	
3132.03	Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende GD	4'175.00	4'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	360.00	750.00		720.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	204.20	50.00		217.20	
3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		500.00		105.60	
4250.00	Verkäufe					118.10
4260.01	Rückerstattung Dritter					
3502	Diakonie und Seelsorge	219'768.23	2'167.10	172'300.00	3'500.00	147'149.59
	Nettoergebnis		217'601.13		168'800.00	144'609.59
3010.01	Löhne	129'075.79	80'000.00		78'375.05	
3010.02	Löhne (h-Löhne)	1'500.00	6'000.00		450.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'050.00	3'000.00		1'660.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'964.45	5'000.00		5'109.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'510.85	10'000.00		10'144.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'659.70	1'200.00		1'005.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		1'000.00		942.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'662.10	1'000.00		906.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	118.50	1'500.00		928.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'582.60		5'000.00		2'560.00
3100.00	Büromaterial	182.80		500.00		299.85
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					34.85
3102.01	Drucksachen, Publikationen	872.69		4'000.00		629.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	480.80		300.00		32.00
3105.00	Lebensmittel	3'002.40		2'000.00		680.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		50.00
3130.01	Porti und Versandkosten	160.90		500.00		9.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4.50		500.00		182.00
3170.01	Repräsentationsspesen gem. DBO			500.00		
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	7'461.05		1'500.00		1'110.00
3171.04	Seniorenferien	1'782.25		7'000.00		1'413.75
3171.05	Senioren Anlässe	9'454.80		8'500.00		10'905.30
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	652.05		2'500.00		1'190.70
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500.00		12'000.00		13'500.00
3636.01	Mitgliederbeiträge	90.00		300.00		30.00
3636.02	Beiträge an private Organisationen	17'000.00		13'500.00		15'000.00
4250.04	Ertrag aus Seniorenferien					
4250.05	Ertrag aus Seniorenanlässen		1'960.00		3'500.00	1'690.00
4260.01	Rückerstattung Dritter		207.10			850.00
4390.00	Übriger Ertrag					
3503	Bildung und Spiritualität	51'462.31	200.00	133'800.00	1'300.00	70'203.86
	Nettoergebnis		51'262.31		132'500.00	67'523.86
3010.01	Löhne	22'147.39		95'000.00		47'171.35
3010.02	Löhne (h-Löhne)					1'949.96
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	14'977.10		5'000.00		6'050.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'861.85		5'000.00		3'540.64
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'310.15		8'000.00		4'197.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	324.75		1'500.00		633.23
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'500.00		653.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	381.00		1'100.00		852.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung			1'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00				80.00	
3100.00 Büromaterial	80.20				65.35	
3102.01 Drucksachen, Publikationen			1'000.00		221.85	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	93.75		300.00		297.00	
3104.00 Lehrmittel	144.20		400.00		89.00	
3105.00 Lebensmittel	2'994.73		1'900.00		1'240.75	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			300.00			
3130.00 Dienstleistung Dritter	450.00					
3130.01 Porti und Versandkosten	6.60		300.00		68.00	
3130.02 Telefon					60.28	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.						
3170.00 Reisekosten und Spesen						
3170.01 Repräsentationsspesen gem. DBO			500.00			
3171.08 Exkursionen, Reisen, Lager Bildung und Animation	4'433.69		10'000.00		2'824.15	
3171.09 Exkursionen, Reisen, Lager Jugend	56.90				208.35	
3171.10 Exkursionen, Reisen, Lager Erwachsene						
3636.01 Mitgliederbeiträge						
4250.01 Teilnehmerbeiträge Lager, Reisen, Ferien						
4250.09 Ertrag aus Jugendanlässen		200.00		1'300.00		2'680.00
4260.01 Rückerstattungen Dritter						
3504 Kultur	3'725.45	-	12'800.00	-	1'801.55	125.00
Nettoergebnis		3'725.45		12'800.00		1'676.55
3010.01 Löhne						
3010.02 Löhne (h-Löhne)	1'091.85					
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte						
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84.35					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.80					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3102.01 Drucksachen, Publikationen			700.00		426.55	
3105.00 Lebensmittel			600.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		9'000.00		875.00	
3130.01 Porti und Versandkosten						
3132.03 Externe Dienstleistungen Musiker, Mitwirkende						
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten						
3170.00 Reisekosten und Spesen						
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager						
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	46.45		2'000.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
4250.00 Verkäufe						125.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Kirchliche Liegenschaften	538'796.95	232'535.05	435'670.00	268'560.00	451'479.64	223'802.02
	Nettoergebnis		306'261.90		167'110.00		227'677.62
3010.01	Löhne	130'952.10		138'000.00		155'165.10	
3010.02	Löhne (h-Löhne)	2'844.20				1'283.75	
3010.05	Entschädigung weitere Kommissionen	1'500.00		1'000.00		1'500.00	
3010.08	Dienstaltersgeschenke						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'314.55		10'200.00		8'937.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'956.25		10'700.00		8'831.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'680.40		2'700.00		1'893.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2'200.00		1'731.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'861.65		2'400.00		1'970.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	937.32		1'500.00		1'200.66	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	562.10					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'148.83		8'500.00		5'752.47	
3102.01	Drucksachen, Publikationen					25.00	
3102.02	Inserate	329.85				109.95	
3105.00	Lebensmittel	221.40					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	6'334.43		6'000.00		4'152.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'184.56		500.00		1'430.65	
3120.01	Wasser und Abwasser	5'235.95		5'200.00		5'159.25	
3120.02	Energie	11'154.20		12'000.00		11'765.25	
3120.03	Heizmaterial	35'485.25		26'000.00		28'085.50	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	2'651.00		1'520.00		1'377.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'574.95		3'000.00		649.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'912.10		500.00			
3132.02	Externe Dienstleistungen LimmattalPlus	12'798.08				5'077.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'186.85		16'000.00		15'096.50	
3144.01	URE Kirchen	6'647.10		4'000.00		13'660.10	
3144.03	URE übrige Liegenschaften VV	125'559.63		59'000.00		69'650.09	
3144.04	URE Umgebung, Gartenanlagen	35'144.52		21'500.00		16'823.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'399.68		56'000.00		12'146.61	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3169.00						
3170.00					529.00	
3170.01			500.00		174.30	
3300.01	10'420.00		9'250.00		30'600.00	
3300.02	36'000.00		36'000.00		46'700.00	
4240.00		40'380.00		2'000.00		2'425.00
4260.02		158.40				178.22
4430.05		35'716.00		40'000.00		20'186.00
4430.06		3'550.00		1'800.00		3'830.00
4430.07		90'732.00		155'500.00		134'500.00
4430.08		3'830.00		7'560.00		
4439.01		13'168.65		12'700.00		13'282.80
4479.00		45'000.00		49'000.00		49'400.00
9	687'498.90	1'897'460.39	683'183.00	1'772'750.00	565'991.72	1'824'919.58
Nettoergebnis	1'209'961.49		1'089'567.00		1'258'927.86	
9100	100'419.95	1'693'630.20	64'000.00	1'610'000.00	1'832.13	1'626'698.40
Allgemeine Gemeindesteuern	1'593'210.25		1'546'000.00		1'624'866.27	
Nettoergebnis						
3181.01	5'231.64		2'000.00		665.02	
3181.02	1'193.51		2'000.00		1'167.11	
3612.01						
3612.02						
4000.00		647'372.00		675'000.00		663'633.66
4000.10		5'634.62		20'000.00		14'875.85
4000.20		1'899.25				
4000.40		57'370.25		30'000.00		89'930.45
4000.50	58'988.05		30'000.00			-26'122.40
4001.00		126'914.50		90'000.00		123'202.14
4001.10		18'515.53		15'000.00		16'540.80
4001.20		107.10				
4001.40		20'892.55		14'000.00		24'885.80
4001.50	19'036.10		9'000.00			-6'674.75
4002.00		10'766.00		4'000.00		10'683.05
4010.00		671'612.44		630'000.00		605'664.44

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		48'238.99		70'000.00		74'531.52
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		3'104.60				
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		26'539.95		15'000.00		34'973.95
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	15'324.60		20'000.00			-90'681.30
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						-13'154.30
4011.00 Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		64'386.76		40'000.00		62'322.11
4011.10 Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		-16'025.34		4'000.00		41'398.23
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		30.30				
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		6'270.70		3'000.00		3'958.90
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	646.05		1'000.00			-3'269.75
4012.00 Quellensteuern juristische Personen						-
9300 Finanz- und Lastenausgleich	449'056.10	31'687.00	502'933.00	-	450'464.41	31'687.00
Nettoergebnis		417'369.10		502'933.00		418'777.41
3621.50 Steuerkraftausgleichsbeiträge	15'597.00		15'600.00		8'810.00	
3636.10 Zentralkassenbeitrag	433'459.10		487'333.00		441'654.41	
4363.01 Beiträge von der Zentralkasse		31'687.00				31'687.00
9610 Zinsen	30'048.67	20'936.67	24'550.00	16'300.00	27'878.95	19'494.62
Nettoergebnis		9'112.00		8'250.00		8'384.33
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern natürliche Personen	576.40					
3181.11 Tatsächliche Forderungsverluste - ohne Steuern juristische Personen	18.60					
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	8'161.75		8'200.00		8'161.75	
3406.00 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten						
3409.00 Übrige Passivzinsen	256.80		350.00		282.70	
3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	749.02					
3499.11 Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	1'064.10					
3940.01 Interne Verzinsung zweckgebundene Zuwendungen	19'222.00		16'000.00		19'434.50	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		0.85				
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'416.04		300.00		60.12
4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		275.38				
4409.00 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		22.40				
4940.01 Interne Verzinsung		19'222.00		16'000.00		19'434.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	48'318.41	133'829.70	34'000.00	131'200.00	29'655.49	133'612.29
	85'511.29		97'200.00		103'956.80	
3120.01 Wasser, Abwasser	321.60		400.00		344.55	
3120.02 Strom	671.65		800.00		721.60	
3120.03 Heizmaterial (Oel, etc.)			4'500.00			
3120.04 Kehricht und Gebühren	141.10		100.00		141.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					45.00	
3134.00 Sachversicherungen	661.15		700.00		661.15	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	563.05					
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	45'959.86		27'500.00		27'742.09	
4430.02 Pachtzinsen		225.00		200.00		225.00
4430.05 Mietzinse Wohnungen		122'718.00		121'000.00		123'168.00
4439.01 Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'886.70		10'000.00		10'219.29
9639 Gewinne + Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV Nettoergebnis	42'721.00	-	42'700.00	-	42'706.02	-
		42'721.00		42'700.00		42'706.02
3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV	42'500.00		42'500.00		42'500.00	
3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	221.00		200.00		206.02	
4443.00 Marktwertanpassungen Grundstücke FV						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	-	442.05	-	250.00	-	162.85
	442.05		250.00		162.85	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		442.05		250.00		162.85
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	16'934.77	16'934.77	15'000.00	15'000.00	13'264.42	13'264.42
3706.00 Auszahlungen angeordneter Kollekten	16'934.77		15'000.00		13'264.42	
4707.00 Einnahmen angeordneter Kollekten		16'934.77		15'000.00		13'264.42
9951 Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	-	-	-	-	190.30	-
		-				190.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01 Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen			-		190.30	
Total Aufwand	2'139'427.86		2'069'923.00		1'856'470.01	
Total Ertrag		2'161'354.45		2'074'370.00		2'084'467.55
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	21'926.59		4'447.00		227'997.54	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen Nettoausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoausgaben	70'307.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	355'041.76	355'041.76	250'000.00	250'000.00	161'552.91	161'552.91
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	355'041.76	355'041.76	250'000.00	250'000.00	161'552.91	161'552.91
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	355'041.76	355'041.76	250'000.00	250'000.00	161'552.91	161'552.91
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	355'041.76	355'041.76	250'000.00	250'000.00	161'552.91	161'552.91
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	355'041.76		250'000.00		161'552.91	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		355'041.76		250'000.00		161'552.91

Bilanz

AKTIVEN		01.01.2022	31.12.2022
1	Aktiven	5'868'419.75	5'845'127.59
10	Finanzvermögen (FV)	5'671'969.75	5'624'790.19
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'264'080.27	730'294.41
1000	Kasse	1'500.00	1'500.00
1000.20	Vorschuss Diakonie	1'500.00	1'500.00
1001	Post	61'697.15	58'979.35
1001.00	Postfinance Geschäftskonto	61'697.15	58'979.35
1002	Bank	1'200'883.12	669'815.06
1002.00	Zürcher Kantonalbank Kontokorrent	1'195'000.92	663'053.21
1002.01	Zürcher Kantonalbank Kollekten	5'882.20	6'761.85
101	Forderungen	302'646.29	423'862.37
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	65'482.07	108'337.11
1010.00	Forderungen allgemein	-	6'237.30
1010.01	Forderungen Steuern Vorjahr	58'002.57	95'750.46
1010.05	Forderungen Verwaltung Bühlacker, Vermietung	6'183.15	6'349.35
1010.06	Forderungen Verwaltung Bühlacker, Eigentum	1'296.35	-
1012	Steuerforderungen	228'762.72	298'826.01
1012.00	Steuerforderungen	228'762.72	298'826.01
1019	Übrige Forderungen	8'401.50	16'699.25
1019.00	Mieterkautionen	8'401.50	8'402.35
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	-	4'786.90
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherung	-	3'510.00

104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	3'773.48	56'842.94
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'096.48	5'579.64
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'800.00	733.85
1041.01	Aktive RA KK LimmattalPlus	296.48	4'845.79
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	400.00	-
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	400.00	-
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	277.00	46'343.30
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	277.00	46'343.30
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	-	4'920.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	-	4'920.00
107	Finanzanlagen	2'000.00	2'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	2'000.00	2'000.00
1070.20	Anteilscheine	2'000.00	2'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	4'099'469.71	4'411'790.47
1080	Grundstücke FV	3'886'900.00	3'844'400.00
1080.00	Grundeigentum Kat. 3562 Fluhgarten 1 / S	315'600.00	315'600.00
1080.01	Grundeigentum Kat. 1792 Fluhgarten 2 / S	244'300.00	244'300.00
1080.02	Grundeigentum Bühlacker / S	2'342'000.00	2'342'000.00
1080.03	Grundeigentum Uitikonerstrasse / S	900'000.00	900'000.00
1080.09	WB auf Grundeigentum	85'000.00	42'500.00
1087	Anlagen im Bau FV	207'867.66	562'909.42
1087.00	Anlagen im Bau FV	207'867.66	562'909.42
1089	Übrige Sachanlagen FV	4'702.05	4'481.05
1089.00	übrige Anlagen	4'702.05	4'481.05
14	Verwaltungsvermögen (VV)	196'450.00	220'337.40
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	196'450.00	220'337.40

1404	Hochbauten	52'450.00	112'035.00
1404.02	Gartenrestaurant Stürmeierhuus	54'136.00	54'136.00
1404.03	Schopfanbau	54'550.00	54'550.00
1404.06	WC-Anlage Stürmeierhuus	32'300.00	32'300.00
1404.07	Aufzug Stürmeierhuus	-	70'005.00
1404.09	WB auf 1404	-88'536.00	-98'956.00
1406	Mobilien VV	144'000.00	108'000.00
1406.00	Renovation Orgel	252'000.00	252'000.00
1406.01	Neue Beleuchtung Kirche	31'700.00	31'700.00
1406.02	Steuerung grosse Kirche	31'400.00	31'400.00
1406.09	WB auf 1406	-171'100.00	-207'100.00
1407	Anlagen im Bau VV	-	302.40
1407.00	Anlagen im Bau VV	-	302.40

PASSIVEN		01.01.2022	31.12.2022
2	Passiven	5'868'419.75	5'845'127.59
20	Fremdkapital (FK)	1'586'745.73	1'541'526.98
200	Laufende Verbindlichkeiten	88'250.73	53'852.52
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	87'863.68	53'504.97
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	101'154.13	53'404.97
2000.01	Kreditoren diverse	-	100.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-7'941.00	-
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-1'968.45	-
2000.17	Quellensteuer	-3'381.00	-
2002	Steuern	387.05	347.55
2002.00	Steuerrestanzen Passiv	387.05	347.55
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	509'515.36
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-	9'515.36
2010.05	Verpflichtungen Verwaltung Bülhacker, Vermietung	-	9'515.36
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-	500'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-	500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	18'040.15	54'816.65
2040	Passive RA Personalaufwand	2'766.95	5'089.70
2040.00	Passive RA Personalaufwand	2'766.95	5'089.70
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'800.00	27'211.30
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'800.00	27'211.30
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	10'923.20	12'515.65
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	10'923.20	12'515.65

2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	550.00	10'000.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	550.00	10'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	487'384.00	441'716.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	487'384.00	441'716.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	487'384.00	441'716.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	500'000.00	-
2064	Darlehen, Schuldscheine	500'000.00	-
2064.01	Langfristiges Darlehen ZKB für Bühlacker	500'000.00	-
208	Langfristige Rückstellungen	441'716.00	433'510.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	441'716.00	433'510.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	441'716.00	433'510.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	51'354.85	48'116.45
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	51'354.85	48'116.45
2092.00	Spendgut-Fonds	34'835.75	31'637.75
2092.01	Kultur-Fonds	16'519.10	16'478.70
29	Eigenkapital (EK)	4'281'674.02	4'303'600.61
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'281'674.02	4'303'600.61
2990	Jahresergebnis	227'997.54	21'926.59
2990.00	Jahresergebnis	227'997.54	21'926.59
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'053'676.48	4'281'674.02
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	4'053'676.48	4'281'674.02
	Gesamtaktiven	5'868'419.75	5'845'127.59
	Gesamtpassiven	5'868'419.75	5'845'127.59