

Reformierte Kirchgemeinde Knonau 8934 Knonau

Budget 2023

Ablieferung an Kirchenpflege	10.08.2022
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	24.08.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31.08.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26.09.2022
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Abschied, Anträge und Beschlüsse	
1 Abschied der Kirchenpflege	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Übersicht Steuerertrag und Steuerfuss	5 - 7
4 Finanzierung	8
5 Haushaltsgleichgewicht	9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11
Budget - Details	
8 Erfolgsrechnung - Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	12
9 Erfolgsrechnung - Einzelkonten nach Funktion	13 - 17
10 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	19
12 Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	20
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21

Kontakt

Kirchgemeindeverwaltung Knonau
Oberdorfstrasse 2
8934 Knonau

Kirchenpfleger, des Ressorts Finanzen

Christoph Bickel

Rechnungsführerin:

Yvonne Ilg-Frick

Abschied, Anträge und Beschlüsse

Abschied der Kirchenpflege

Der Voranschlag 2023 der reformierten Kirchgemeinde Knonau präsentiert sich bei einem Aufwand von Fr. 318'150.00 und einem Ertrag von Fr. 113'400.00 zuzüglich Anteil ordentlicher Steuern von Fr. 226'000.00. Der Voranschlag 2023 schliesst somit mit einem Ertragssüberschuss von Fr. 21'250.00.

Die Kirchenpflege hat an der Sitzung vom 24. August 2022 den Voranschlag 2023 gutgeheissen.

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens wurde für die Realisierung der Pfarrhaussanierung der Betrag von Fr. 1'600'000.00 budgetiert (Baubeginn Januar 2023).

Die Kirchenpflege empfiehlt der RPK und der Kirchgemeindeversammlung den Voranschlag 2023 zur Annahme und dem Steuerfuss von 14 % (Vorjahr 14 %) zuzustimmen.

Knonau, 25. August 2022

Präsident der Kirchenpflege:

Maximilian Hofmann

Finanzvorsteher der Kirchenpflege:

Christoph Bickel

Antrag der Kirchenpflege

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	318'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	339'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	21'250.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'600'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'614'285.71
Steuerfuss			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der reformierten Kirchgemeinde Knonau zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8934 Knonau, 24. August 2022
Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident

Maximilian Hofmann

Finanzvorsteher

Christoph Bickel

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

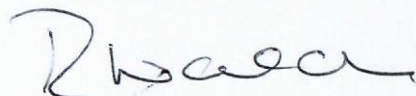
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	318'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	339'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	21'250.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'600'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'614'285.71
Steuerfuss			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2023 der Kirchgemeinde Knonau finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Knonau entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

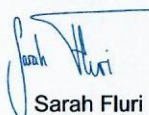
8934 Knonau, 26. September 2022

Rechnungsprüfungskommission:



Rudolf Walder

Aktuarin



Sarah Fluri

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

- 1 Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Kirchgemeinde Knonau am 09.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	318'150.00
	Gesamtertrag	Fr.	339'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	21'250.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'600'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'600'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'614'285.71
Steuerfuss			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital entnommen.

- 2 Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Knonau für das Jahr 2023 wird auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8934 Knonau, 09. Dezember 2022

Kirchenpflege

Kirchenpflegepräsident

Finanzvorsteher

Maximilian Hofmann

Christoph Bickel

Budget 2023

	Budget 2022		Budget 2023
Steuerbedarf			
	298'250	Gesamtaufwand	318'150
	72'000	Ertrag ohne ordentliche Steuern	113'400
	226'250	Zu deckender Aufwandüberschuss	204'750
Steuerertrag und Steuerfuss			
	1'614'285.71	Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'614'285.71
	14.00%	Steuerfuss	14.00%
	186'000.00	Zusammensetzung Steuerertrag:	186'000.00
	24'000.00	4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	24'000.00
	13'000.00	4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	13'000.00
	3'000.00	4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	3'000.00
		4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	
	226'000.00	Steuerertrag Rechnungsjahr	226'000.00
	226'000	Steuerertrag Rechnungsjahr	226'000
	-250	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	21'250
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

	Rechnung 2021	Budget 2022	Ergebnisse	Budget 2023
Erfolgsrechnung				
	284'178.42	297'950	Betrieblicher Aufwand	317'950
	253'654.60	287'500	Betrieblicher Ertrag	303'100
	-30'523.82	-10'450	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'850
	229.88	300	Finanzaufwand	200
	23'830.15	10'500	Finanzertrag	36'300
	23'600.27	10'200	Ergebnis aus Finanzierung	36'100
	0.00	0	Ausserordentlicher Aufwand	0
	0.00	0	Ausserordentlicher Ertrag	0
	0.00	0	Ausserordentliches Ergebnis	0
	-6'923.55	-250	Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	21'250
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen				
	62'780.45	300'000	Investitionsausgaben	1'600'000
	0.00	0	Investitionseinnahmen	0
	-62'780.45	-300'000	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'600'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen				
	0.00	0	Investitionsausgaben	0
	0.00	0	Investitionseinnahmen	0
	0.00	0	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0

Rechnung 2021	Budget 2022		Budget 2023
0.00	0 +	Ertragsüberschuss	0
6'923.55	0 -	Aufwandüberschuss	0
0.00	0 +	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0
0.00	0 -	Ertrag aus Aufwertungen	0
0.05	0 +	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0
0.00	0 -	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0
0.00	0 +	Einlagen in das Eigenkapital	0
0.00	0 -	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0
-6'923.50	0	Selbstfinanzierung	0
62'780.45	300'000 -	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'600'000
-69'703.95	-300'000	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'600'000
-11	0	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0

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

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	21'250.00
-	Aufwandüberschuss	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00
-	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		21'250.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'600'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-1'578'750.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		
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.

	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	TOTAL relevante Jahre
30 Personalaufwand	118'406.28	102'209.15	96'323.95	120'750.00	121'950.00	123'000.00	123'000.00	682'639.38
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'649.69	82'885.27	121'030.23	103'600.00	125'300.00	112'000.00	112'000.00	631'465.19
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'600.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	-1'086.70	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'086.65
36 Transferaufwand	66'728.99	67'764.05	60'489.29	67'100.00	64'200.00	70'000.00	70'000.00	396'282.33
37 Durchlaufende Beiträge	8'554.35	6'281.25	6'334.90	6'500.00	6'500.00	6'000.00	6'000.00	40'170.50
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>306'939.31</i>	<i>258'053.02</i>	<i>284'178.42</i>	<i>297'950.00</i>	<i>317'950.00</i>	<i>311'000.00</i>	<i>311'000.00</i>	<i>1'776'070.75</i>
40 Fiskalertrag	228'659.62	245'068.96	235'059.00	242'100.00	295'100.00	280'000.00	280'000.00	1'525'987.58
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	15'488.15	8'900.40	3'606.25	1'900.00	1'500.00	2'000.00	2'000.00	33'394.80
43 Verschiedene Erträge	6'763.20	5'018.60	8'634.35	0.00	0.00	0.00	0.00	20'416.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	387.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	387.15
46 Transferertrag	35'101.75	39.20	20.10	37'000.00	0.00	0.00	0.00	72'161.05
47 Durchlaufende Beiträge	8'554.35	6'281.25	6'334.90	6'500.00	6'500.00	6'000.00	6'000.00	40'170.50
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>294'954.22</i>	<i>265'308.41</i>	<i>253'654.60</i>	<i>287'500.00</i>	<i>303'100.00</i>	<i>288'000.00</i>	<i>288'000.00</i>	<i>1'692'517.23</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'985.09	7'255.39	-30'523.82	-10'450.00	-14'850.00	-23'000.00	-23'000.00	-83'553.52
34 Finanzaufwand	416.15	344.86	229.88	300.00	200.00	300.00	300.00	1'790.89
44 Finanzertrag	32'273.32	34'544.64	23'830.15	10'500.00	36'300.00	35'000.00	35'000.00	172'448.11
Ergebnis aus Finanzierung	31'857.17	34'199.78	23'600.27	10'200.00	36'100.00	34'700.00	34'700.00	170'657.22
Operatives Ergebnis	19'872.08	41'455.17	-6'923.55	-250.00	21'250.00	11'700.00	11'700.00	87'103.70
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	19'872.08	41'455.17	-6'923.55	-250.00	21'250.00	11'700.00	11'700.00	87'103.70
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)							
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	307'355.46	258'397.88	284'408.30	298'250.00	318'150.00	311'300.00	311'300.00	1'777'861.64
Total Ertrag	327'227.54	299'853.05	277'484.75	298'000.00	339'400.00	323'000.00	323'000.00	1'864'965.34

Rechnung 2021	Budget 2022	Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023
96'323.95	120'750	30	Personalaufwand	121'950
121'030.23	103'600	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	125'300
0.00	0	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0
0.05	0	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0
60'489.29	67'100	36	Transferaufwand	64'200
6'334.90	6'500	37	Kollekten	6'500
284'178.42	297'950		Total Betrieblicher Aufwand	317'950
235'059.00	242'100	40	Fiskalertrag	295'100
0.00	0	41	Regalien und Konzessionen	0
3'606.25	1'900	42	Entgelte	1'500
8'634.35	0	43	Verschiedene Erträge	0
0.00	0	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0
20.10	37'000	46	Transferertrag	0
6'334.90	6'500	47	Kollekten	6'500
253'654.60	287'500		Total Betrieblicher Ertrag	303'100
-30'523.82	-10'450		Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'850
229.88	300	34	Finanzaufwand	200
23'830.15	10'500	44	Finanzertrag	36'300
23'600.27	10'200		Ergebnis aus Finanzierung	36'100
-6'923.55	-250		Operatives Ergebnis	21'250
0.00	0	38	Ausserordentlicher Aufwand	0
0.00	0	48	Ausserordentlicher Ertrag	0
0.00	0		Ausserordentliches Ergebnis	0
-6'923.55	-250		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	21'250
			Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	
0.00	0	39	Interne Verrechnungen	0
0.00	0	49	Interne Verrechnungen	0
284'408.30	298'250		Total Aufwand	318'150
277'484.75	298'000		Total Ertrag	339'400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	1'600'000.00	300'000.00	62'780.45
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		1'600'000.00	300'000.00	62'780.45
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		1'600'000.00	300'000.00	62'780.45
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'600'000.00	-300'000.00	-62'780.45

Budget 2023 - Details

Rechnung 2021		Budget 2022		Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
228'731.65	35'733.70	239'150	11'900	3	KIRCHEN	261'350	37'500
89'031.35	1'856.25	129'950	1'900	3500	Gemeindeaufbau und Leitung	123'150	1'500
28'371.90	0.00	38'100	0	3501	Gottesdienst	35'800	0
4'339.40	0.00	6'700	0	3502	Diakonie und Seelsorge	5'500	0
11'297.05	917.00	14'900	0	3503	Bildung und Spiritualität	21'200	0
571.80	0.00	1'000	0	3504	Kultur	6'000	0
95'120.15	32'960.45	48'500	10'000	3506	Kirchliche Liegenschaften	69'700	36'000
55'676.65	241'751.05	59'100	286'100	9	FINANZEN UND STEUERN	56'800	301'900
401.96	235'059.00	-300	242'100	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-400	295'100
48'699.39	0.00	52'600	37'000	9300	Finanz- und Lastenausgleich	50'500	0
239.50	336.15	300	500	9610	Zinsen	200	300
0.00	20.10	0	0	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	0
6'334.90	6'334.90	6'500	6'500	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'500	6'500
0.90	0.90	0	0	9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0	0
284'408.30	277'484.75	298'250	298'000	Total Aufwand / Ertrag		318'150	339'400
	6'923.55		250	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		21'250	
284'408.30	284'408.30	298'250	298'250	Total		339'400	339'400

Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2023 Ertrag
228'731.65	35'733.70 192'997.95	239'150	11'900 227'250	3	KIRCHEN Nettoergebnis	261'350	37'500 223'850
89'031.35	1'856.25 87'175.10	129'950	1'900 128'050	3500	Gemeindeaufbau und Leitung Nettoergebnis	123'150	1'500 121'650
10'333.35		13'000		3000.01	Entschädigungen Kirchenpflege	12'000	
5'200.00		11'000		3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Kirchenpflege	8'000	
1'550.00		1'550		3000.03	Entschädigungen RPK	1'550	
2'080.00		6'000		3000.05	Entschädigung Baukommission	4'000	
		4'000		3000.06	Entschädigung Pfarwahlkommission		
15'228.60		15'000		3010.01	Lohn Sekretariat	18'000	
9'000.00		9'000		3010.02	Lohn Gutsverwaltung	9'000	
2'452.25		3'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200	
2'532.40		3'800		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400	
2'399.55		1'700		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600	
716.80		6'000		3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000	
950.00		500		3099.01	Geschenke	1'000	
1'148.75		1'500		3100.00	Büromaterial	1'500	
7'280.95		12'000		3102.01	Kirchenzettel, Drucksachen und Publikationen	10'000	
8'737.60		12'000		3102.03	Aufwand Gemeindeseite "reformiert"	12'000	
		200		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		
221.05		500		3105.00	Verpflegung	500	
39.95		1'000		3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	
		2'000		3113.00	Anschaffung Hardware		
2'096.60		2'500		3130.00	Kommunikationskosten Swisscom / WWZ	2'200	
311.00		800		3130.01	Porto und Frachtgebühren	600	
180.70		200		3130.02	Bank- und Postkontogebühren	300	
5'858.90		4'500		3132.01	Externe Rechnungsabnahme	6'000	
52.95		800		3134.00	Sachversicherungsprämien	500	
856.40		500		3158.00	Informatik-Unterhalt Software	1'500	
		100		3170.00	Reisekosten und Spesen	100	
2'353.90		9'000		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000	
61.05		400		3611.00	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Steuerauscheidungen	400	
7'124.00		7'400		3612.01	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen (Gemeinde)	7'800	
264.60				3612.02	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen (Gemeinde)		
	1'856.25		1'900	4260.01	Abo Rückerstattungen "reformiert"		1'500

Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2023 Ertrag
28'371.90		38'100		3501	Gottesdienst	35'800	
	28'371.90		38'100		Nettoergebnis		35'800
10'251.60		12'000		3010.01	Löhne Organistinnen	11'000	
2'808.05		2'000		3010.02	Stellvertretung Pfarrperson	3'000	
5'063.95		5'500		3010.03	Mitwirkende im Gottesdienst	6'000	
3'313.45		2'000		3030.00	Stellvertretung Organistinnen	3'000	
825.55		1'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000	
717.65		800		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800	
		500		3099.00	Übriger Personalaufwand	500	
598.00		500		3099.01	Geschenke	500	
30.00		300		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		
922.55		2'000		3105.00	Lebensmittel	2'500	
2'756.10		3'000		3105.01	Kirchenschmuck	4'000	
		5'000		3105.02	Einsetzung Pfarrperson		
130.00		1'000		3130.00	Telefonentschädigung Pfarramt	500	
720.00		1'000		3158.00	IT-Spesen Pfarrperson	1'000	
235.00		1'500		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000	
4'339.40		6'700		3502	Diakonie und Seelsorge	5'500	
	4'339.40		6'700		Nettoergebnis		5'500
3'500.00		3'500		3636.01	Beiträge Diakonie (Vergabungen)	3'500	
839.40		3'200		3636.02	Mitgliederbeiträge	2'000	
11'297.05	917.00	14'900		3503	Bildung und Spiritualität	21'200	
	10'380.05		14'900		Nettoergebnis		21'200
2'915.00		4'000		3010.01	Lohn Katechetin	7'200	
700.00		1'000		3010.02	Entschädigungen Kolibri + Fiire mit de Chline	1'000	
232.35		400		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700	
350.00		500		3099.00	Übriger Personalaufwand	500	
87.00		300		3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	
		200		3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	
1'446.05		1'000		3104.00	Lehrmittel	2'000	
755.65		500		3105.00	Lebensmittel	1'500	
		200		3170.00	Reisekosten und Spesen	200	
4'311.00		6'000		3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	7'000	
500.00		800		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	
	917.00		4390.00		Übriger Ertrag		

Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2023 Ertrag
571.80		1'000		3504	Kultur	6'000	
	571.80		1'000		Nettoergebnis		6'000
571.80		1'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	
				3199.00	Veranstaltungen	5'000	
95'120.15	32'960.45	48'500	10'000	3506	Kirchliche Liegenschaften	69'700	36'000
	62'159.70		38'500		Nettoergebnis		33'700
15'172.30		15'000		3010.01	Löhne Sigristinnen	15'000	
933.10		1'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000	
				3105.00	Lebensmittel	200	
2'101.45		500		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	1'000	
789.15		1'000		3120.01	Wasser / Abwasser	1'000	
5'648.85		6'500		3120.02	Strom	9'000	
8'735.35		5'500		3120.03	Gas, Oel, Fernheizung	8'000	
3'307.40		3'500		3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500	
10'896.95		5'000		3144.00	Baulicher Unterhalt Kirche	6'000	
36'142.20		2'000		3144.01	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus		
4'409.25		3'000		3144.03	Unterhalt Garten Pfarrhaus und Umgebungsarbeiten	5'000	
6'878.30		3'000		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000	
				3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000	
105.85		2'500		3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000	
	1'750.00			4260.00	Nebenkostenpauschale Pfarrwohnung		
	7'716.45			4390.00	Übriger Ertrag		
	12'610.00			4471.00	Ertrag Mietwertanteil Pfarrwohnung		36'000
	10'884.00		10'000	4471.01	Mieteinnahmen Bibliothek		
55'676.65	248'674.60	59'100	286'100	9	FINANZEN UND STEUERN	56'800	301'900
192'997.95		227'000			Nettoergebnis	245'100	
401.96	235'059.00	-300	242'100	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-400	295'100
234'657.04		242'400			Nettoergebnis	295'500	
390.52		-300		3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern nat. Personen	-400	
11.44				3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern jur. Personen		
	187'161.76		186'000	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		186'000
	8'281.91		10'000	4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000
			100	4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100
	553.90		1'000	4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
	-2'003.55		-1'000	4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'000
	23'529.09		24'000	4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		24'000
	2'038.79		1'000	4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'000
	790.25			4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		
	-688.80			4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-1'000
	1'469.10		2'000	4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'000
	6'514.98		13'000	4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'000
	4'109.07		2'000	4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		39'000
	1'295.15			4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		
	1'504.72		3'000	4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'000
	481.38		1'000	4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		2'000
	21.25			4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		
48'699.39		52'600	37'000	9300	Finanz- und Lastenausgleich	50'500	
	48'699.39		15'600		Nettoergebnis		50'500
48'699.39		52'600		3636.10	Zentralkassenbeitrag	50'500	
			37'000	4632.00	ordentliche Steuerzuteilung		
239.50	336.15	300	500	9610	Zinsen	200	300
96.65		200			Nettoergebnis	100	
9.50				3181.01	Zinsabschreibungen Steuern natürliche Personen		
0.12				3181.02	Zinsabschreibungen Steuern juristische Personen		
217.54		300		3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	200	
12.34				3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen		
	260.76		500	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		300
	75.39			4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		
	20.10			9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		
20.10					Nettoergebnis		
	20.10			4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		
6'334.90	6'334.90	6'500	6'500	9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'500	6'500
836.05		3'000		3700.00	Angeordnete Kollekten		
3'568.00		3'000		3700.01	Kollekten	6'000	
1'930.85		500		3700.02	Pfarramtliche Hilfskasse	500	

Rechnung 2021		Budget 2022		Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
	836.05		3'000	4700.00	Angeordnete Kollekten		
	3'568.00		3'000	4700.01	Kollekten		6'000
	1'930.85		500	4700.02	Pfarramtliche Hilfskasse		500
0.90	0.90			9951	Zweckgebundene Zuwendungen		
0.05				3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK		
0.85				3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
	0.90			4390.00	Erträge Sonderrechnung Weihnachtsfonds)		
	6'923.55			9999	Abschluss		
6'923.55					Nettoergebnis		
	6'923.55			9001.00	Aufwandüberschuss		
284'408.30		298'250			Total Aufwand	318'150	
	284'408.30		298'000		Total Ertrag		339'400
			250		Aufwandüberschuss		
					Ertragsüberschuss	21'250	

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung****Interne Zinsen**

Da für die Sonderrechnung ein separates Sparkonto bei der Zürcher Kantonalbank geführt wird, ist keine interne Verzinsung notwendig.
Der aktuelle Zinssatz für das Sparkonto beträgt 0,00 %.

35**Kirche**

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	+ (Mehrausgaben / Mehrerträge) - (Minderausgaben / Mindererträge)
Gemeindeaufbau und Leitung				
3500.3000.02	8'000.00	11'000.00	-3'000.00	Zu hoch budgetierte Sitzungsgelder im Vorjahresbudget
3500.3000.05	4'000.00	6'000.00	-2'000.00	Reduktion Anzahl Sitzungen Baukommission, da Baubeginn Anfang Januar 2023 geplant ist
3500.3010.01	18'000.00	15'000.00	3'000.00	Anpassung Lohnklasse für Sekretariatsangestellte
3500.3102.01	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	Publikation Kirchenzettel mit verkürzter Textfassung
3500.3132.01	6'000.00	4'500.00	1'500.00	Voraussichtliche Mehrausgaben für externe Rechnungsabnahme
Gottesdienst				
3501.3010.01	11'000.00	12'000.00	-1'000.00	Hauptorganistin erhält neu eine Entschädigung pro Orgeldienst (keinen Monatslohn mehr)
3501.3105.01	4'000.00	3'000.00	1'000.00	Erhöhung Budgetbetrag für Ausgaben Kirchenschmuck
Diakonie und Seelsorge				
3502.3636.02	2'000.00	3'200.00	-1'200.00	Senkung Budgetbetrag Mitgliederbeiträge, da zu hoch budgetiert im Vorjahr
Bildung und Spiritualität				
3503.3010.01	7'200.00	4'000.00	3'200.00	Mehrausgaben für Neuanstellung einer zweiten Katechetin
3503.3104.00	2'000.00	1'000.00	1'000.00	Mehrausgaben für Lehrmittel alle Unterrichtsstufen
3503.3105.00	1'500.00	500.00	1'000.00	Mehrausgaben für Lebensmittel alle Unterrichtsstufen
3503.3171.00	7'000.00	6'000.00	1'000.00	Mehrausgaben für neu gestaltete Exkursionen / Lager
Kultur				
3504.3199.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Neuaufnahme in Budget für Ausgaben "Veranstaltungen"
Kirchliche Liegenschaften				
3506.3120.02	9'000.00	6'500.00	2'500.00	Anpassung Budgetbetrag wegen Strompreiserhöhung
3506.3120.03	8'000.00	5'500.00	2'500.00	Anpassung Budgetbetrag wegen Ölpreiserhöhung
3506.3144.03	5'000.00	3'000.00	2'000.00	Anpassung Budgetbetrag für Unterhalt Garten Pfarrhaus und Umgebungsarbeiten
3506.3160.00	12'000.00	0.00	12'000.00	Externe Raummiete für Sekretariat Kirchgemeinde während der Pfarrhaussanierung
3506.4471.00	36'000.00	0.00	36'000.00	Mieteinnahmen Pfarrwohnung (seit 1.7.22 vermietet)
3506.4471.01	0.00	10'000.00	-10'000.00	Wegfall Miete Bibliothek während Pfarrhaussanierung
Allgemeinde Gemeindesteuern				
9100.4000.10	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Höhere Einnahmen Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4001.10	6'000.00	1'000.00	5'000.00	Höhere Einnahmen Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
9100.4010.10	39'000.00	2'000.00	37'000.00	Höhere Einnahmen Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Gliederung nach Funktionen und Einzelkonten		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
35	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
506001	Ersatzbeschaffung EDV-Server	0.00		0.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
500010	Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
504000	Umbau Pfarrhaus Knonau	1'600'000.00		300'000.00		62'780.45	
504010	Erstellung neues Kirchgemeindehaus	0.00		0.00		0.00	
506010	Mobiliar Saal Kirchgemeindehaus	0.00		0.00		0.00	
631000	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoausgaben		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

35

Kirche

Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2023	Budget 2022	
3506.5040.00	1'600'000.00	300'000.00	Sanierung Pfarrhaus (Baubeginn Januar 2023)

9

Finanzvermögen

Konto	Budget 2023	Budget 2022
-------	-------------	-------------

Anhang zum Budget 2023

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
3506	Kirchliche Liegenschaften	3300	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen		0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen		0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00