

# Ergänzender Kommentar zur Jahresrechnung 2023

## Kommentar zur Laufenden Rechnung 2023

### **Aufwand**

Statt der budgetierten Gesamtkosten von 1.698 Mio Franken sind 1.634 Mio Fr. angefallen, also eine Kostenunterschreitung von rd. CHF 64'000. Die grössten Abweichungen können den folgenden Positionen zugeordnet werden:

- IT-Aufwand in allen Sparten: Die neue IT-Lösung (SharePoint-Lösung) wirkt sich nun auf die laufenden Kosten aus. Diese sind im Jahre 2023 rd. CHF 11'000 tiefer, als die in den früheren Jahren der Fall war.
- Allgemeine Verwaltung: Da unsere neue Kirchmeierin nicht mehr im Pensionsalter ist, fallen natürlich auch höhere Sozialleistungen an. Die Stellvertretung während ihres nicht geplanten Ausfalles erzeugt zusätzliche Kosten in der Kirchenverwaltung. Insgesamt mehr liegen wir in dieser Sparte bei den Ausgaben um CHF 12'000 über Budget.
- Bildung: Im Budget 2023 war noch eine Weiterverrechnung von anderen Kirchgemeinden berücksichtigt (+22'000). Diese hat sich aber im Jahre 2023 nur zum Teil erfüllt. Dies hatte auch indirekte Auswirkungen auf die Ausgaben, die entsprechend zurückgingen.
- Massenmedien: Für die neue Webseite mussten Restzahlungen in der Höhe von CHF +5'474 geleistet werden. Realisiert wurde die Webseite im November 2023.
- Seelsorge: Der Pfarreirat brauchte weniger Geld, als vorgesehen (-4'700); die Aufwendungen für die Seelsorge liegen im Budget; Die Kirchenmusik liegt knapp unter Budget; die Kosten des Kirchgemeinerverbandes liegen rd. 20'000 unter dem Budget, dieser Beitrag wird auch erstmals in der Sparte Seelsorge verbucht; die Aufwendungen für die Jugendarbeit liegen auch in den Bereichen des budgetierten Betrages.
- Kirchenzentrum Buchrain: Da bei der Anstellung des neuen Sakristans/Hauswartes ein kleiner Mutationsgewinn stattfand, sind die Personalaufwendungen doch etwas zurück gegangen (rd. -17'000); Der bauliche Unterhalt viel tiefer aus, die Sanierung der Kirchenmauer kostete nur etwa die Hälfte, was die Offerte noch voraussagte (- 12'000); Auch die Energiekosten waren tiefer, da wir für den eingespeisten Strom mehr erhalten, als dies vor Jahren noch der Fall war. Die Erträge für die Vermietung und der Parkplatzbewirtschaftung sind leicht gestiegen (ca. + 3'000).
- Alte Kirche: Die Kirchgemeinde hat die Kosten für das Bewilligungsverfahren für die Zwischennutzung übernommen (+ 3'500); Zusätzliche Aufwendungen für Blitzschutzüberprüfung vielen ebenfalls 2023 an (+1'750).
- Pfarrhaus: Die Kontrolle und Instandstellung der Fenstersimse fanden im Jahre 2023 nicht statt. Die Ausführungen wurden auf das Jahr 2024 verschoben (-8'000).
- Kirche Perlen: Im Jahre 2023 fanden grössere Reparaturarbeiten an der Glockenanlage an. Diese konnten noch an die Serbisch Orthodoxe Kirche weiterverrechnet werden (+ 1'600)
- Migrantenseelsorge: Seit 1.1.2022 können die Migranten entscheiden, dass sie sich «normal» besteuern lassen wollen. Dies hat zur Folge, dass viel weniger Quellensteuern fließen, aus diesem Grunde stieg der Beitrag der Kirchgemeinden entsprechend an (-8'000).
- Die Zahlung an die Landeskirche (Lastenausgleichszahlungen) vielen tiefer aus, da die LK den Kirchgemeinden infolge eines guten Rechnungsabschlusses einen Rabatt gewährte (-6'000)
- Sigristenhaus: Die 5 1/2 -Zimmer-Wohnung wurde ab Mai 2023 nicht mehr vermietet. Deshalb resultiert bei den Mieterträgen ein Minderertrag (- 16'000).

### **Erträge**

Die Gesamterträge beliefen sich auf CHF 1.836 Mio. budgetiert waren CHF 1.701 Mio. Der Steuerertrag wurde übertroffen (+160'000).

## Kommentar zur Bestandesrechnung per 31. Dezember 2023

Die Bilanz zeigt eine nach wie vor sehr solide finanzielle Lage unserer Kirchgemeinde. Dies zeigen auch die durchwegs guten Werten der «Finanzkennzahlen».

Kirchenrat Buchrain-Perlen

Peter Kaufmann  
Präsident

Esther Abächerli  
Kirchmeierin