



# Beleuchtender Bericht 27. November 2023

Gemeindeversammlung  
20.00 Uhr, Reformierte Kirche Hittnau

Sehr geehrte Stimmbürger:innen

Für diese Gemeindeversammlung stehen die Budgets der drei Gemeinden für das nächste Jahr zur Debatte. Gemeinderat, Schulpflege, Kirchgemeinde und die Verwaltungen haben die Aufwandseite der Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens sorgfältig budgetiert. In der vorliegenden Weisung stellt die Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde das Budget 2024 vor.

Wir laden Sie herzlich ein, sich in der direkten Demokratie aktiv zu beteiligen und an der Gemeindeversammlung teilzunehmen. Die Kirchenpflege wünscht Ihnen im Voraus eine besinnliche Adventszeit, ein schönes Weihnachtsfest sowie alles Gute und Gesundheit im neuen Jahr.

Peter Brünker  
Präsident Kirchenpflege

## Geschäfte

### C. Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Antrag der Kirchenpflege betreffend:

#### 9. Finanzen

Genehmigung Budget und Festsetzung Steuerfuss für das Jahr 2024

Seite 4

#### 10. Allfällige Anfragen

Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

#### Aktenauflage

Die Anträge, Akten und das Stimmregister liegen seit der Veröffentlichung dieser Anordnung zu den ordentlichen Öffnungszeiten am Schalter der Gemeindeverwaltung Hittnau zur Einsichtnahme auf.

#### Anfragen

Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes sind mindestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und unterzeichnet der zuständigen Behörde einzureichen.

#### Beleuchtender Bericht

Der Beleuchtende Bericht ist zwei Wochen vor der Gemeindeversammlung auf der Homepage der Gemeinde Hittnau einsehbar. Printexemplare können auf Verlangen bezogen werden (§ 19 Gemeindegesetz).

## Finanzen

### Genehmigung Budget und Festsetzung Steuerfuss für das Jahr 2024

Referent: Andreas Bieri

#### Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

- 1. Das Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'000 wird genehmigt.**
- 2. Der Steuerfuss für das Jahr 2024 wird auf 14 % (unverändert) festgesetzt.**
- 3. Der voraussichtliche Ertragsüberschuss von CHF 17'000 wird dem Eigenkapital zugeführt.**

#### Das Wichtigste in Kürze

Für das kommende Jahr budgetiert die Kirchgemeinde Hittnau für die laufende Rechnung mit einem geringen Ertragsüberschuss. Es werden Ausgaben von CHF 667'000 gegenüber Einnahmen in Höhe von CHF 684'000 erwartet, woraus sich ein Ertragsüberschuss von CHF 17'000 ergibt. Dieser wird dem Eigenkapital zugeführt.

Wir haben unser Budget sorgsam kalkuliert und versucht, realistische Kosten zu planen.

Im Vergleich zum Budget 2023 bewegen sich die Kosten in den Bereichen Behörden und Verwaltung, Gottesdienst, Diakonie und Seelsorge, Bildung und Kultur in etwa im Rahmen des Vorjahres oder sind leicht höher.

Im Bereich Liegenschaften werden die Kosten der laufenden Rechnung niedriger sein als im Budget 2023. Die Mieteinnahmen 2024 werden etwas höher ausfallen als im Vorjahr.

Die gesamten Steuereinnahmen belaufen sich voraussichtlich auf CHF 590'000, rund CHF 12'000 weniger als im Vorjahr.

Der Steuerfuss wird, wie im Vorjahr, auf 14 % festgesetzt.

Das Budget 2024 kann während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung Hittnau eingesehen werden.

## **Erfolgsrechnung**

Für das Jahr 2024 sind Ausgaben von CHF 667'000 und Einnahmen von CHF 684'000 budgetiert. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 17'000. Dieser Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugeführt.

Der Steuerfuss wird, wie im Vorjahr, auf 14 % festgesetzt.

## **Behörde und Verwaltung, Gottesdienst, Diakonie und Seelsorge, Bildung und Kultur**

Im Aufgabenbereich Behörde, Verwaltung und Pfarrei sind Ausgaben von CHF 154'300 budgetiert. Das sind CHF 2'000 mehr als im Vorjahr. In den Bereichen Gottesdienst liegen die Kosten mit CHF 74'900 rund CHF 2'100 höher als 2023. Im Vergleich zu 2023 belaufen sich die Kosten im Bereich Diakonie und Seelsorge sowie Bildung im Rahmen des Vorjahres-Budget, nämlich CHF 41'300. Im Bereich Kultur betragen die budgetierten Kosten CHF 19'500.

## **Liegenschaften**

Bei den Liegenschaften beträgt das Nettoergebnis CHF -134'700 (CHF 184'100 Ausgaben und CHF 49'400 Einnahmen) im Vergleich zu 2023, wo CHF 206'400 Ausgaben und CHF 42'400 Einnahmen budgetiert (Nettoergebnis CHF -164'000) waren.

Die Abschreibungen betragen CHF 32'000 gegenüber CHF 59'100 im Vorjahr. Der budgetierte Liegenschaftsunterhalt beträgt CHF 55'000. Als grössere Ausgaben fallen unter anderem an: Streichen des Innenraums der Kirche (CHF 17'000) und die Heizungsverteilung KGH (CHF 6'100).

Die Mieteinnahmen werden mit CHF 49'400 rund CHF 7'000 höher budgetiert als für das Jahr 2023.

## **Finanzen und Steuern**

Die ordentlichen Steuereinnahmen werden voraussichtlich rund CHF 12'000 niedriger sein als im Budget 2023. Es wird mit Einnahmen von CHF 590'000 gerechnet.

Die Zahlung an die Zentralkasse der Landeskirche wird für das Jahr 2024 um rund CHF 10'000 höher sein als im Budget 2023 und beträgt somit CHF 130'000.

**Erfolgsrechnung**

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>									
<b>Kirchen</b>									
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	154'300.00	3'400.00	152'300.00	4'500.00	143'052.77	4'075.00	138'393.95	4'190.00
3501	Gottesdienst	74'900.00	0.00	72'800.00	0.00	66'012.56	0.00	59'472.37	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	41'300.00	13'000.00	41'300.00	13'000.00	42'410.20	14'885.00	35'193.70	13'930.00
3503	Bildung	41'500.00	4'600.00	40'900.00	4'600.00	33'851.20	3'838.85	29'441.88	1'800.00
3504	Kultur	19'500.00	2'800.00	14'800.00	2'400.00	14'870.76	4'504.90	8'695.60	1'423.50
3506	Kirchliche Liegenschaften	184'100.00	49'400.00	206'400.00	42'400.00	168'508.59	59'313.00	126'328.18	28'521.00
<b>Soziale Sicherheit</b>									
5330	Leistungen an Pensionierte								
<b>Finanzen und Steuern</b>									
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	590'000.00	1'000.00	602'000.00	560.47	600'522.93	730.53	551'090.41
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	130'000.00	0.00	120'000.00	0.00	125'974.00	0.00	118'496.90	0.00
9610	Zinsen	400.00	800.00	500.00	1'000.00	937.61	631.67	1'129.14	688.44
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV								
9690	Finanzvermögen, Übriges								
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	23'760.03	23'760.03	16'429.70	16'429.70
9951	Zweckgebundene Zuwendungen								
9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag								
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>667'000.00</b>	<b>684'000.00</b>	<b>670'000.00</b>	<b>690'000.00</b>	<b>619'938.19</b>	<b>711'531.38</b>	<b>534'312.05</b>	<b>618'073.05</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss</b>			<b>17'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>91'593.19</b>		<b>83'761.00</b>
<b>Total</b>		<b>667'000.00</b>	<b>667'000.00</b>	<b>670'000.00</b>	<b>670'000.00</b>	<b>619'938.19</b>	<b>619'938.19</b>	<b>534'312.05</b>	<b>534'312.05</b>

**Erfolgsrechnung**

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>			
30 Personalaufwand	240'500.00	240'600.00	220'295.91
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	213'000.00	197'800.00	186'382.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'000.00	59'100.00	32'683.70
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	161'100.00	152'000.00	155'878.25
37 Durchlaufende Beiträge	20'000.00	20'000.00	23'780.03
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>666'600.00</i>	<i>669'500.00</i>	<i>619'000.68</i>
40 Fiskalertrag	590'000.00	602'000.00	600'522.93
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	23'800.00	24'600.00	27'303.75
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	20'000.00	20'000.00	23'780.03
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>633'800.00</i>	<i>646'600.00</i>	<i>651'586.71</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-32'800.00</b>	<b>-22'900.00</b>	<b>32'586.13</b>
34 Finanzaufwand	400.00	500.00	937.61
44 Finanzertrag	50'200.00	43'400.00	58'944.67
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>49'800.00</b>	<b>42'900.00</b>	<b>59'007.06</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>17'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>91'593.19</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>17'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>91'593.19</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>667'000.00</b>	<b>670'000.00</b>	<b>619'538.19</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>884'000.00</b>	<b>890'000.00</b>	<b>711'531.38</b>
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		

# Abschied der Kirchenpflege

Budget 2024

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

## Antrag der Kirchenpflege

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

<b>Erfolgsrechnung</b>		Fr.	667'000.00
Gesamtaufwand		Fr.	664'000.00
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss</b>		<b>Fr.</b>	<b>17'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		Fr.	-
Ausgaben Verwaltungsvermögen		Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen		Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>		Fr.	-
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen		Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>14%</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Hittnau zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8335 Hittnau, 19. September 2023

Reformierte Kirchenpflege Hittnau

Kirchenpflegepräsident

  
Peter Brünker

Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen

  
Andreas Bieri

## Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Budget 2024

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

### Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Hittnau genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	667'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	684'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss	Fr.	17'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuereintrag (100 %)	Fr.	-	
Steuerrufus			14%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Hittnau 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 Hittnau entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuereintrags festzusetzen.

8335 Hittnau, 25. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission:

Präsidentin

Aktuar

  
Irene Schwelzer

  
Michael Schaufelberger

## Notizen

## Notizen

