



Gemeinde  
**Neftenbach**

## **Einladung zu den Gemeindeversammlungen**

---

Mittwoch, 31. Mai 2023

um 20.00 Uhr (Politische Gemeinde)  
um 21.30 Uhr (Ev.-ref. Kirchgemeinde)

in der Mehrzweckhalle Auenrain

---

## Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Zur Genehmigung der Jahresrechnung 2022 sowie zur Behandlung der traktandierten Sachgeschäfte laden wir Sie zur Teilnahme an den Gemeindeversammlungen ein.

Die vollständigen Akten liegen zwei Wochen vor der Versammlung während den Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes sind den Gemeindevorsteherschaften spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom oder von der Stimmberechtigten unterzeichnet einzureichen. Die Gemeindevorsteherschaft beantwortet die Anfrage während der Gemeindeversammlung. Der bzw. die Stimmberechtigte hat das Recht auf eine Stellungnahme zur Antwort der Gemeindevorsteherschaft. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Interessierte, nicht stimmberechtigte Personen sind eingeladen, der Versammlung ebenfalls beizuwohnen. Sie haben sich auf die für die Gäste bestimmten Plätze zu setzen und sie dürfen sich nicht aktiv beteiligen.

Das Protokoll der Gemeindeversammlung steht den Stimmberechtigten spätestens eine Woche nach der Gemeindeversammlung während 30 Tagen zur Einsicht zur Verfügung. Begehren um Berichtigung des Protokolls sind in der Form der Aufsichtsbeschwerde beim Bezirksrat bzw. bei der Bezirkskirchenpflege zu beantragen.

Die Beschlüsse der Versammlung können, wenn sie gegen übergeordnetes Recht verstossen, von jedem Stimmberechtigten innert 30 Tagen ab der Gemeindeversammlung beim Bezirksrat bzw. bei der Bezirkskirchenpflege angefochten werden.

Die Nichtbeachtung von Vorschriften über die Geschäftsbehandlung oder die Teilnahme von Nichtstimmberechtigten an den Verhandlungen bildet nur dann einen Grund zum Rekurs, wenn diese Verstösse schon in der Versammlung gerügt worden sind. Solche Rekurse unterliegen einer Frist von 5 Tagen ab der Gemeindeversammlung.

Die Gemeindevorsteherschaften

# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Politische Gemeinde</b>	<b>4</b>
1.1. Abnahme Jahresrechnung 2022	4
1.2. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes	9
<b>2. Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde</b>	<b>10</b>
2.1. Abnahme Jahresrechnung 2022	10
2.2. Entgegennahme Jahresbericht 2022 der Kirchenpflege	13
2.3. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes	14
<b>3. Auszüge / Anhänge politische Gemeinde</b>	<b>15</b>
<b>4. Auszüge / Anhänge ev.-ref. Kirchgemeinde</b>	<b>22</b>

# 1. Politische Gemeinde

## 1.1. Abnahme Jahresrechnung 2022

### Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, zu beschliessen:

- Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach wird genehmigt.

### Würdigung der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'700'950.47 (Voranschlag: Aufwandüberschuss CHF 1'195'300) ab. Das Ergebnis ist um CHF 4'896'250.47 besser ausgefallen als budgetiert. Der Ertragsüberschuss von CHF 3'700'950.47 wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben, welcher sich somit per 31. Dezember 2022 auf CHF 39'406'339.30 erhöht.

### Erfolgsrechnung (steuerfinanziert)

In der Funktion "Allgemeine Verwaltung" sind Mehrkosten von CHF 66'751.15 zu verzeichnen. Im Steueramt musste infolge Mutterschaft die Vakanz mit einem Springereinsatz überbrückt werden, im Bauamt sind Ingenieurskosten früherer Jahre abgerechnet worden (+ CHF 51'000), wobei die Baugebühren die Erwartungen nicht erfüllten. Durch ein Missverständnis im Zusammenhang mit den Cloud-Dienstleistungen waren nicht alle Softwarelizenzen budgetiert.

Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit verbessert sich um CHF 42'760.76. Der Bereich erweist sich als budget-treu. Die Verbesserungen liegen hauptsächlich im Schiessstand, wo weniger Unterhalt und Abschreibungen anfielen sowie dem Zivilschutz mit tieferem Beitrag an den Zweckverband.

Der Bildungsbereich verbessert sich um CHF 177'275.05. Auf die Primarschule entfallen davon rund CHF 80'000 aufgrund ausgebliebener Anschaffungen und Exkursionen sowie tieferen Lehrmittelkosten. Leider waren einige Krankheitsfälle zu verzeichnen, für welche Vikariate eingesetzt werden mussten. Die Sekundarschule schloss CHF 100'941.86 über dem Budget ab. Hauptgründe hierfür sind höhere Schülerzahlen im Gymnasium und dem Berufsvorbereitungsjahr und den damit verbundenen Kosten, an welchen sich die Gemeinde beteiligen muss. In der Schulverwaltung mussten einige Stellen neu besetzt werden. Die Vakanzten wurden mit Springereinsätzen überbrückt, was zu Mehrkosten führte. Im Sonderschulbereich mussten Annahmen gemäss den Empfehlungen des Kantons verbucht werden, da die effektive Abrechnung der neuen Finanzierung der Sonderschulen noch nicht vorliegt. Der Sonderschulbereich verbessert sich gegenüber dem Budget um CHF 49'515.55.

Der Bereich der Schulliegenschaften F2170 verbessert sich gegenüber dem Budget um CHF 84'688.37. Zwar verteuerte sich der Unterhalt durch Sanierungen der Kanalisationsanschlüsse, dafür konnte mit weniger Reinigungspersonal im Stundenlohn gearbeitet werden. Zudem fielen eingerechnete Abschreibungen aufgrund verzögerten Investitionen nicht an (Photovoltaikanlage, Schulraumanpassungen).

Der Kulturbereich inklusive Sport und Freizeit schliesst um CHF 129'946.07 besser ab als veranschlagt. Die Verbesserung summiert sich aus allen Teilbereichen. Erwähnenswert sind Einsparungen im Unterhalt beim Sportgebäude und Mehreinnahmen im Schwimmbad. Zudem wurde das Investitionsprojekt der Videoanlagen im Freizeitbereich noch nicht umgesetzt, was sich in ausbleibenden Abschreibungen äussert.

Was in den vergangenen Jahren immer wieder vorhergesagt wurde, aber Pandemie bedingt etwas in den Hintergrund rückte, ist die demografische Entwicklung der Bevölkerung und die damit verbundenen Pflegekosten. Gegenüber 2021 hat sich der Gesundheitsbereich um CHF 307'030.24 verteuert. Die Kostenentwicklung der letzten Jahre lässt sich wie folgt darstellen (in CHF):

2022	2021	2020	2019	2018	2017
1'894'230.24	1'581'055.39	1'511'094.89	1'566'176.35	1'414'807.46	1'456'150.68

Während in Pandemiezeiten die Altersheime eher gemieden wurden, zeigt sich nun ein Kostenschub in diesem Bereich (+ CHF 259'344.25). Deswegen reduzierte sich die ambulante Krankenpflege jedoch nicht, im Gegenteil: Mahlzeiten- und Spitexkosten sind ebenfalls weiter angestiegen.

Im Bereich der sozialen Sicherheit sind die Kosten erstaunlicher Weise stark gesunken (- CHF 665'892.69). Die Sozialhilfebeiträge an Schweizer Bürger liegen bei lediglich CHF 687'345.47. Erwartet wurden Kosten von CHF 1'089'800 (2021: CHF 1'178'019.37). Zum einen gründen die Einsparungen in Wegzügen von kostenintensiven Fällen, zum anderen wird vermutet, dass sich die hohe Nachfrage nach Arbeitskräften positiv auf die Sozialhilfe auswirkt.

Das in der Ukraine ein Krieg ausbrechen würde, hat beim Budgetprozess niemand voraussehen können. Der Flüchtlingsstrom aus den Kriegsgebieten brachte das Sozialamt ressourcenmässig an seine Grenzen und stellte sie vor grosse organisatorische Herausforderungen. Die Einnahmen durch die Unterbringungspauschalen vom Kanton überstiegen 2022 jedoch noch die Ausgaben. Der Bereich Asyl schliesst besser als budgetiert ab.

Der Bereich F5790 "Fürsorge übriges" schliesst um CHF 137'414.40 besser als erwartet ab. Hier konnten Förder- und Integrationsprogramme beim Kanton angemeldet und Staatsbeiträge eingefordert werden. Zudem werden in dieser Funktion Mietzinsüberhänge verbucht, welche sich bei Vollbelegungen der angemieteten Liegenschaften ergeben haben.

Ebenfalls besser abgeschlossen hat der Strassenbereich F6150, da aufgrund des milden Winters weniger Streusalz eingekauft werden musste und durch die Umstellung der Strassenbeleuchtung auf LED weniger Strom und Unterhalt benötigt wurde. Im Pandemiejahr 2020 wurde für höhere Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund eine Rückstellung CHF 50'000 gebildet. Diese konnte aufgelöst werden, was das Resultat ebenfalls verbessert. Gesamthaft schliesst der Strassenbereich somit CHF 84'239.80 unter dem Budget ab.

Der Abschluss im Bereich "Volkswirtschaft" weist Mehrerträge von CHF 136'933.88 aus. Zum Resultat steuert der Forst mit Mehrverkäufen von Stammholz CHF 81'686.50 bei. Die ZKB Gewinnausschüttung liegt CHF 84'462.75 über dem Budget, welches auf der Schätzung des Gemeindeamtes beruhte.

Nachdem 2021 im Finanzbereich mit einem Buchgewinn aus dem Verkauf der Gemeindeliegenschaft Zürichstrasse 12 gerechnet wurde, hat sich der Verkauf ins 2022 hinausgezögert, wo er nicht mehr eingeplant war. Daher verbessert sich der Abschluss durch diesen Umstand um CHF 181'193.60.

### Erfolgsrechnung (gebührenfinanziert)

Der Wasserbereich schliesst mit einem Minus von CHF 18'616.82 ab. Eingeplant war ein Aufwandüberschuss von CHF 122'500, was einer Verbesserung von CHF 103'883.18 gegenüber dem Budget entspricht. Während die Einnahmen trotz des warmen Sommers die Budgeterwartungen nicht erreichten, reduzierten sich die Aufwendungen im Betrieb. So musste weniger allgemeiner Unterhalt am Leitungsnetz gemacht werden und Abschreibungen aus dem kommenden Reservoirbau fielen noch nicht an. Zudem wurde noch nicht alles Mobiliar für die Trinkwasserversorgung in Notlagen angeschafft.

Die ARA musste per 1. Januar 2022 das Rechnungsmodell HRM2 vollständig einführen und das Vermögen selber ausweisen. Für das Budget 2022 wurde deshalb mit einem Beteiligungsgewinn (Anteil Neftenbach am Vermögen der ARA) von CHF 1'418'000 gerechnet. Nach Erhalt der effektiven Zahlen liegt dieser Gewinn bei CHF 882'335.01. Selbstredend fällt somit auch die Einlage in die Spezialfinanzierung tiefer aus, was allerdings ein rein buchhalterischer Vorgang ist und keine Auswirkungen auf die flüssigen Mittel hat. Anders sieht das beim Unterhalt des Leitungsnetzes aus. Hier mussten Mehrkosten hingenommen und eine Umbuchung aus der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung getätigt werden. Am Ende resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 494'978.55 der auf dem erwähnten Beteiligungsgewinn

gründet. Ohne diesen Buchgewinn läge das Resultat über CHF 380'000 im Minus. Erste Korrekturschritte sind für 2023 deshalb bereits eingeleitet worden.

Durch gestiegene Marktpreise der gesammelten Wertstoffe erhält die Gemeinde mehr Geld für Ihr Sammelgut. Die entsorgte Menge an Hauskehricht ging indessen etwas zurück, was zu tieferen Entsorgungskosten führte. Der Abfallbereich schliesst Ende Jahr positiv und CHF 53'910.56 besser als das Budget ab.

### Gemeindesteuern

Das Gesamtsteueraufkommen in der Funktion 9100 «allgemeine Gemeindesteuern» überrascht. Beinahe alle Steuerarten schliessen besser ab, als im Budget prognostiziert. Dies war angesichts der hohen Zahl an Unterstützungsanfragen während der Pandemie in den Jahre 2020 und 2021 nicht zu erwarten. Das Budget 2022 wurde nicht zurückhaltend, sondern lediglich ohne Wachstum erstellt. Die Steuererträge liegen nun aber bereits wieder über dem Vor-Covid-19 Niveau.

Für das Steuerjahr 2022 wurden provisorische Einkommenssteuern von CHF 14,78 Mio. geleistet, CHF 867'025.10 mehr als im Budget angenommen wurde. Auch die Nachzahlungen auf Einkommenssteuern (2021 und älter) fallen um CHF 576'387.25 höher aus als im Budget, was auf zu tiefe Annahmen der Steuerpflichtigen schliessen lässt. Auch die Vermögenswerte sind gewachsen und lösen höhere Vermögenssteuern aus (+ CHF 318'444.15 für alle Steuerjahre). Zu Guter Letzt zahlten die juristischen Personen rund CHF 1,6 Mio. an provisorischen Gewinnsteuern ein, CHF 494'907.20 mehr als im Budget angenommen.

### Sondersteuern

Bereits im Jahr 2021 zeichnete sich eine dynamische Entwicklung bei den Verkäufen von Liegenschaften ab. Diese akzentuierte sich 2022 und die Verkaufspreise und Gewinne schnellten in die Höhe. Während die Anzahl Handänderungen nicht stark zugenommen hatte, wurden Grundsteuern in der Höhe von CHF 3,2 Mio. vereinnahmt, bei einer Budgeterwartung von CHF 1 Mio. (2021: CHF 1,18 Mio.).

### Ressourcenausgleich

Durch die gestiegenen Steuererträge 2022 steigt die Steuerkraft pro Kopf in Neftenbach auf CHF 3'470 (ohne Grundstückgewinnsteuern). In der Folge dürfte der Ressourcenausgleich auf knapp CHF 2 Mio. sinken (2021: CHF 4 Mio.). Für das Budget 2022 wurde aufgrund der vorsichtigen Schätzung des Gemeindeamtes jedoch nicht CHF 4 Mio. eingestellt, sondern lediglich CHF 2,4 Mio. Das führt zu einer negativen Budgetabweichung von lediglich rund CHF 400'000, welche in keinem Verhältnis zu den gestiegenen Steuererträgen steht. Die Zahlen sind noch provisorisch und die Auszahlung erfolgt dann 2024.

### Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist im Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von CHF 4'981'976.34 gegenüber geplanten Investitionen von CHF 6'386'000 aus. Zwar wurde der Ausbau des Nahwärmenetzes und die damit verbundene Auslastung der bestehenden Schnitzelheizung vorangetrieben und eine Nettobeteiligung an der ARA von CHF 882'335.01 als Ausgabe gebucht, doch führten namentlich die ausgebliebenen Investitionen im Wasserbereich zu tieferen Nettoinvestitionen.

2022 konnte schliesslich der Verkauf der Zürichstrasse 12 vollzogen werden. Leider war der Verkauf im 2021 eingeplant und fehlte daher im Budget 2022. Im Finanzvermögen resultiert eine Desinvestition von CHF 910'441.50.

### Zusammenfassend

Die Jahresrechnung 2022 schliesst um CHF 4'896'250.47 besser ab als erwartet. Allein der Grundsteuerbereich trägt CHF 2,2 Mio. zum Resultat bei. Die anderen Steuerarten liefern gesamthaft rund CHF 2,1 Mio. hinzu. Von einer Krise ist nichts spürbar. Zwar verteuert sich der Pflegebereich weiter, wird jedoch durch sehr tiefe Kosten in der wirtschaftlichen Hilfe mehr als wettgemacht. Hinzu kommt der Buchgewinn von CHF 181'193.60 aus der Zürichstrasse 12, welcher für 2021 erwartet wurde.

Neben dem positiv abschliessenden Steuerbereich dürfen die Gebührenbereiche Wasser und Abwasser nicht vergessen gehen. Diese bekunden Mühe, die anstehenden Investitionen durch Eigenmittel zu bezahlen.

Erwähnenswert: Die Totale 2022 von Personal- und Sachaufwand liegen genau in den Budgetvorgaben.

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt mit 117 % nur wenig über den benötigten Mitteln für die Investitionen. Dies zeigt, wie wichtig der unerwartete Ertragsüberschuss für deren Finanzierung ist.

Das Eigenkapital weist 2022 inklusive Fonds CHF 45'342'552.63 aus.

### Zusammenfassung der Erfolgsrechnung

#### Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand	CHF	32'557'721.33
Ertrag	CHF	37'854'629.96
<b>Ertragsüberschuss</b>	CHF	<b>5'296'908.63</b>

#### Ergebnis nach Abschreibungen

Ertragsüberschuss	CHF	5'296'908.63
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	1'595'958.16

<b>Ertragsüberschuss effektiv</b>	CHF	<b>3'700'950.47</b>
-----------------------------------	-----	---------------------

#### Vergleich Rechnung / Voranschlag

Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	CHF	3'700'950.47
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung gemäss Budget	CHF	1'195'300.00

<b>Besserstellung gegenüber dem Budget</b>	CHF	<b>4'896'250.47</b>
--	-----	---------------------

### Empfehlung an die Stimmberechtigten

Den Stimmberechtigten wird die Vorlage zur Annahme empfohlen.

#### NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Gemeindepräsidentin: Maja Reding Vestner  
Der Gemeindeschreiber: Martin Schmid

## Abschied der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

### Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) beantragt der Gemeindeversammlung,

- die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Neftenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

### Eckdaten der Jahresrechnung

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	34'153'679.49
	Gesamtertrag	CHF	37'854'629.96
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>3'700'950.47</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	6'356'965.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'374'989.29
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>4'981'976.34</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	189'558.50
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'100'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-910'441.50
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>CHF</b>	<b>58'216'325.50</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 39'406'339.30 (ohne Spezialhaushalte Wasser, Abwasser, Abfallwirtschaft).

### Finanzpolitische Prüfung

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Neftenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.

Ferner hält die RPK fest, dass sich die Gemeinde beim Aufwand sehr gut an die Budgetvorgaben gehalten hat und keine grossen Abweichungen zu erkennen sind. Das sehr gute Jahresergebnis ist auf wenige erfreuliche und unerwartete Positionen zurückzuführen. Die überraschende Steigerung des Steueraufkommens sowie die hohen Grundstückgewinnsteuern tragen massgeblich dazu bei.

Für die Finanzierung der in naher Zukunft anstehenden Investitionen wirkt sich dieser Ertragsüberschuss positiv aus.

### Finanztechnische Prüfung

Die RPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

NAMENS DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident: Max Venosta

Der Aktuar: Marcel Mettler



## 1.2. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

Über Angelegenheiten der Gemeinde Neftenbach von allgemeinem Interesse können die Stimmberechtigten Anfragen einreichen und deren Beantwortung während der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeinderat. Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeinderat spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

NAMENS DES GEMEINDERATES

Die Gemeindepräsidentin: Maja Reding Vestner

Der Gemeindeschreiber: Martin Schmid

## 2. Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

### 2.1. Abnahme Jahresrechnung 2022

#### Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, zu beschliessen:

- Die Jahresrechnung 2022 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde wird genehmigt.

#### Kurz und bündig

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 12'574.22 (Budget: Aufwandüberschuss CHF 40'000) ab. Das Ergebnis ist somit um CHF 52'574.22 besser ausgefallen als budgetiert. Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben, welcher sich dadurch per 31. Dezember 2022 auf CHF 381'203.59 erhöht.

#### Erläuterungen zur Jahresrechnung

Mehreinnahmen aus Steuern (ca. CHF 25'400) und der Eingang vom nicht budgetierten Finanzausgleich (CHF 4'297 aus der Steuervorlage 2017) prägen den positiven Jahresabschluss.

Die Minderausgaben im Ressort Bildung und Spiritualität erfolgten einerseits aufgrund des hohen Kostenbewusstseins, andererseits berücksichtigte das Budget mehr Jugendliche in den Unti- und Konfirmationsklassen.

Der Abschreibungsbetrag für Sanierungen befindet sich mit CHF 20'200 zurzeit auf tiefem Niveau, da vor Einführung der Anlagenbuchhaltung nach HRM2 bereits alle Investitionen der Kirchgemeinde abgeschrieben waren. Im Jahr 2022 wurden keine weiteren Investitionen getätigt.

Der Wasserschaden vom Sommer 2022 wurde von der Gebäudeversicherung rückerstattet und es waren keine zusätzlichen Ausgaben zur Sanierung der Wasserzuleitungen notwendig.

#### Zusammenfassung Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	869'425.07
Ertrag	CHF	881'999.29
Ertragsüberschuss	CHF	12'574.22
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	20'200.00

#### Zusammenfassung Bilanz

Eigenkapital per 01.01.2022	CHF	368'629.37
Eigenkapital per 31.12.2022	CHF	381'203.59
Bilanzsumme	CHF	1'106'311.33

### **Empfehlung an die Stimmberechtigten**

Den Stimmberechtigten wird die Vorlage zur Annahme empfohlen.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger

Der Vizepräsident: Alain Strickler

## Abschied der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

### Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung,

- die Jahresrechnung 2022 der Kirchgemeinde Neftenbach entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

### Eckdaten der Jahresrechnung

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	869'425.07
	Gesamtertrag	CHF	881'999.29
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>12'574.22</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>CHF</b>	<b>1'106'311.33</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 381'203.59.

### Finanzpolitische Prüfung

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Neftenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.

Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keine Bemerkungen Anlass.

### Finanztechnische Prüfung

Die RPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

NAMENS DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident: Max Venosta

Die Aktuarin: Marcel Mettler

## 2.2. Entgegennahme Jahresbericht 2022 der Kirchenpflege

Gemäss Kirchenordnung KO Art 165 ist die Kirchenpflege jährlich zur „schriftlichen Berichterstattung über das kirchliche Gemeindeleben zuhanden der Kirchgemeindeversammlung“ verpflichtet.

Auch in unserer Kirchgemeindeordnung ist in Art 11e festgehalten, dass die Kirchgemeindeversammlung die Befugnis hat, den Jahresbericht der Kirchenpflege entgegenzunehmen.

Der Jahresbericht 2022 wird sowohl als Beilage zum „reformiert.“ als auch auf unserer Homepage veröffentlicht.

Die Kirchenpflege beantragt die Genehmigung resp. Entgegennahme durch die Kirchgemeindeversammlung.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger

Der Vizepräsident: Alain Strickler

## 2.3. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

Über Angelegenheiten der evang.-ref. Kirchgemeinde von allgemeinem Interesse können die Stimmberechtigten Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an die Kirchenpflege. Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung eingereicht werden, beantwortet die Kirchenpflege spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger

Der Vizepräsident: Alain Strickler

### **3. Auszüge / Anhänge politische Gemeinde**

## Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'734'894.21	6'731'000.00	6'480'241.87
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'302'410.52	8'359'600.00	7'849'010.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'594'561.16	1'680'400.00	1'398'065.52
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	543'489.11	1'205'900.00	51'773.55
36 Transferaufwand	16'476'683.71	16'063'200.00	16'267'310.13
37 Durchlaufende Beiträge	53'260.60	35'000.00	14'062.80
Total betrieblicher Aufwand	33'705'299.31	34'075'100.00	32'060'464.36
40 Fiskalertrag	24'768'788.15	20'495'700.00	20'465'724.23
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	7'477.00
42 Entgelte	4'713'999.34	4'143'000.00	4'548'053.40
43 Verschiedene Erträge	20'109.30	5'000.00	5'276.88
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'616.82	127'900.00	73'700.16
46 Transferertrag	7'044'583.86	7'522'000.00	7'547'660.01
47 Durchlaufende Beiträge	53'260.60	35'000.00	14'062.80
Total betrieblicher Ertrag	36'619'458.07	32'328'700.00	32'661'954.48
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2'914'158.76</b>	<b>-1'746'400.00</b>	<b>601'490.12</b>
34 Finanzaufwand	90'200.93	83'400.00	79'237.20
44 Finanzertrag	876'992.64	634'500.00	597'884.25
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>786'791.71</b>	<b>551'100.00</b>	<b>518'647.05</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'700'950.47</b>	<b>-1'195'300.00</b>	<b>1'120'137.17</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>3'700'950.47</b>	<b>-1'195'300.00</b>	<b>1'120'137.17</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	358'179.25	320'600.00	375'106.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	358'179.25	320'600.00	375'106.50
Total Aufwand	34'153'679.49	34'479'100.00	32'514'808.06
Total Ertrag	37'854'629.96	33'283'800.00	33'634'945.23



## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'440'422.91	620'271.76	2'351'100.00	597'700.00	2'317'396.29	550'970.98
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'101'590.26	200'751.02	1'102'700.00	159'100.00	968'626.19	143'477.90
2	Bildung	15'238'185.06	845'260.11	15'229'000.00	658'800.00	15'231'715.00	707'702.27
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'343'009.97	315'856.04	1'438'700.00	281'600.00	1'151'094.49	262'531.35
4	Gesundheit	1'922'175.24	27'945.00	1'605'200.00	18'000.00	1'601'560.39	20'505.00
5	Soziale Sicherheit	5'006'247.94	2'700'940.63	5'179'800.00	2'208'600.00	4'918'488.39	2'067'911.81
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'785'428.61	188'540.41	1'906'900.00	176'000.00	1'850'023.93	203'928.25
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'248'972.93	2'899'963.79	3'842'400.00	3'517'300.00	2'432'575.22	2'085'781.39
8	Volkswirtschaft	1'902'316.25	2'648'050.13	1'653'700.00	2'262'500.00	1'854'908.23	2'663'283.00
9	Finanzen und Steuern	165'330.32	27'407'051.07	169'600.00	23'404'200.00	188'419.93	24'928'853.28
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>34'153'679.49</b>	<b>37'854'629.96</b>	<b>34'479'100.00</b>	<b>33'283'800.00</b>	<b>32'514'808.06</b>	<b>33'634'945.23</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>3'700'950.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'195'300.00</b>	<b>1'120'137.17</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>37'854'629.96</b>	<b>37'854'629.96</b>	<b>34'479'100.00</b>	<b>34'479'100.00</b>	<b>33'634'945.23</b>	<b>33'634'945.23</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
0290.5040.003 Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)	342'529.85		390'000		13'635.50	
0290.6379.001 ZKB Sonderdividende Gemeindehausplatz				90'000		
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>						
1610.5000.002 Schliesshang Hünikon, Sanierung (§)	24'246.10				97'065.20	
1610.6300.002 Kugelfang Teggemberg, Sanierungsbeiträge						63'450.00
<b>2 BILDUNG</b>						
2130.5060.001 IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	89'291.45		100'000		150'404.05	
2170.5040.005 SH Ebni, neues Naturkundezimmer					169'044.70	
2170.5040.007 SH Ebni, Neuerkabelung Glasfaser	71'580.25		70'000			
2170.5040.205 SH Auenrain, Einbau Volt-Control-Anlage			55'000			
2170.5040.206 SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)			160'000			
2170.5040.402 TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)	941'569.25		1'000'000		55'090.35	
2170.5040.403 SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung	61'542.70		75'000			
2170.5040.404 SH Drei Linden, Ersatz aller Fenster (§)	369'058.55		375'000			
2170.5040.501 SH Herrenhaus, Umbauten 2021	95'695.05				290.00	
2170.5040.701 Kiga Aesch, Ersatz Ölheizung durch Sole-Wasser WP	180'044.45		125'000			
2170.5040.801 Modulbau, Neubau (Urne 181125)					91'860.90	
2170.5060.801 Modulbau, Erstaussattung (Urne 181125)					2'644.05	
2170.6300.001 Bundesbeiträge Photovoltaikanlage						22'149.95
2171.5030.001 Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a	2'211.00		450'000		75'525.05	
2171.5030.002 Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29	493'494.98				24'705.10	
2171.5030.003 Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8	50'308.64					
2171.5030.004 Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd	5'198.00					
2171.5030.006 Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse	5'195.50					
2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte		212'024.00				22'765.50

<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>					
3110.5040.002	Ortsmuseum Huebstrasse 1, Sanierung (§)			200'000	288'289.70	7'032.20
3110.5290.001	Museum neue Dauerausstellung				75'681.10	14'956.50
3410.5000.001	Umlegung Land Pumptrack (GV 210602)			512'000	149'821.35	512'000.00
3410.5030.001	Pumptrack, Erstellung (GV 210602)			130'000	36'062.65	7'390.00
3410.5040.002	Sportanlage Pöschennriet, Sanierung Flutlichtanlage					53'850.00
3410.6370.001	Investitionsbeiträge von Privaten					
3410.6379.001	ZKB Sonderdividende für Pumptrack				61'285.40	
3415.5040.001	Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude					186'116.15
3415.5060.001	Badi Spielplatz, Umbau und Erneuerung			140'000	60'000.00	14'052.05
3420.5000.001	Spielplatz Gemeindehaus, Umlage Land					424'960.00
3420.5060.001	Videoüberwachung Freizeitanlagen			130'000		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					
5790.5200.001	Sozialamt Neftenbach, Anschaffung Software					1'834.15
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>					
6150.5010.008	Unterdorfstrasse, Sanierung (§)			130'000	114'853.10	
6150.5010.009	Schaffhausenstrasse, sichere Fussgängerquerung (§ Kapo)					3'146.75
6150.5010.011	Steigstrasse/Kirchweg Hünikon, San. 1. -3. Teil					13'810.50
6150.5010.012	Im Wingert/Leebere, San. 1.-2. Teil				-45'154.15	
6150.5010.015	Desibachstrasse, Sanierung 1.-2. Teil (§)					415'980.70
6150.5010.016	Gemeindehausweg, Umlegung Land					135'680.00
6150.5010.017	Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 010622)			220'000	197'323.85	
6150.5010.018	Brahalden-/Luegislandstrasse und Rüttschen, Sanierung (§)			280'000	330'851.70	
6150.5010.019	Teggenberg, Sanierung (§)			70'000	68'290.20	
6150.5010.020	Hagenbuchstrasse, Sanierung (§)			180'000	109'761.40	
6190.5040.002	Werkhof, Umbau Militärküche zu Räume Feuerwehr			22'000	165'640.39	95'055.20
6190.5040.003	Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung)			50'000		
6190.5040.004	Werkgebäude, Renovation (§)			50'000		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>					
7410.5020.001	Weiherr, Revitalisierung (GV 180606)					4'476.70
<b>Total Nettoinvestitionen steuerfinanzierter Bereiche</b>						
		4'283'387.06	273'309.40	4'914'000	180'000	2'384'489.65
			4'010'077.66		4'734'000	2'090'008.05
		4'283'387.06	4'283'387.06	4'914'000	4'914'000	2'384'489.65



Nummer	Bilanz	31.12.2021	31.12.2022
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>55'034'742.48</b>	<b>58'216'325.50</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>33'166'085.01</b>	<b>32'961'649.85</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'479'643.66	5'719'259.75
101	Total Forderungen	3'200'087.07	4'766'580.41
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	3'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	7'423'895.33	6'341'202.24
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	30'590.00	33'180.00
107	Finanzanlagen	20'000.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	14'011'868.95	13'101'427.45
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>21'868'657.47</b>	<b>25'254'675.65</b>
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'397'387.46	20'606'275.31
142	Immaterielle Anlagen	45'023.24	640'495.12
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'383'295.00	4'000'918.00
146	Investitionsbeiträge	42'951.77	6'987.22
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>55'034'742.48</b>	<b>58'216'325.50</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>13'918'012.61</b>	<b>12'873'772.87</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'121'890.56	7'185'644.27
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	40'123.30	41'821.60
205	Kurzfristige Rückstellung	355'563.05	245'871.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	4'500'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	900'435.70	900'435.70
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>41'116'729.87</b>	<b>45'342'552.63</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'381'341.04	5'906'213.33
291	Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'705'388.83	39'406'339.30

## **4. Auszüge / Anhänge ev.-ref. Kirchgemeinde**

## Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	294'574.11	311'900	290'391.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	232'953.76	233'050	146'313.96
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'200.00	21'250	20'200.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	301'709.10	291'600	295'679.15
37 Neutrale Aufwände	19'092.70	18'000	18'653.30
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>868'529.67</b>	<b>875'800</b>	<b>771'238.21</b>
40 Fiskalertrag	775'765.61	749'500	736'106.71
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	61'458.10	54'500	14'616.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag	4'476.70	0	4'360.00
47 Neutrale Erträge	19'092.70	18'000	18'653.30
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>860'793.11</b>	<b>822'000</b>	<b>773'736.01</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-7'736.56</b>	<b>-53'800</b>	<b>2'497.80</b>
34 Finanzaufwand	895.40	0	1'064.55
44 Finanzertrag	21'206.18	13'800	14'041.56
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>20'310.78</b>	<b>13'800</b>	<b>12'977.01</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>12'574.22</b>	<b>-40'000</b>	<b>15'474.81</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>12'574.22</b>	<b>-40'000</b>	<b>15'474.81</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			
39 Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
49 Interne Verrechnungen	0.00	0	0.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>869'425.07</b>	<b>875'800</b>	<b>772'302.76</b>
<b>Total Ertrag</b>	<b>881'999.29</b>	<b>835'800</b>	<b>787'777.57</b>

Ref. Kirchengemeinde Neftenbach ()

# Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	593'210.92	80'735.60	609'800	68'300	498'010.33	27'216.00
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	224'612.31	3'641.00	233'800	4'500	207'987.71	5'253.50
3501	Gottesdienst	63'367.68	540.00	65'100	0	71'256.47	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	68'929.80	44'280.85	64'600	40'000	26'752.30	3'370.00
3503	Bildung und Spiritualität	62'574.74	4'780.00	87'100	6'000	56'990.11	4'000.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	173'726.39	27'493.75	159'200	17'800	135'023.74	14'592.50
9	FINANZEN UND STEUERN	276'214.15	801'263.69	266'000	767'500	274'292.43	760'561.57
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	875.35	775'765.61	0	749'500	3'721.78	736'106.71
9300	Zentralkassenbeitrag	255'350.70	4'297.00	248'000	0	250'852.80	4'297.00
9610	Zinsen	895.40	1'928.68	0	0	1'064.55	1'441.56
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	179.70	0	0	0.00	63.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'092.70	19'092.70	18'000	18'000	18'653.30	18'653.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9990	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		869'425.07	881'999.29	875'800	835'800	772'302.76	787'777.57
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		12'574.22			40'000	15'474.81	
Total		881'999.29	881'999.29	875'800	875'800	787'777.57	787'777.57



## Bilanz

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	533'810.89	528'395.71
101 Forderungen	125'682.25	206'576.32
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'060.00	8'268.55
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	660'553.14	743'240.58
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	660'553.14	743'240.58
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	383'270.75	363'070.75
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*	383'270.75	363'070.75
Total Verwaltungsvermögen	383'270.75	363'070.75
Total Aktiven	1'043'823.89	1'106'311.33
* Total Anlagevermögen	383'270.75	363'070.75

## Bilanz

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	12'968.17	56'859.45
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	33'632.75	17'547.13
205 Kurzfristige Rückstellungen	251'000.00	248'000.00
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>297'600.92</b>	<b>322'406.58</b>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	248'000.00	258'500.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	129'593.60	144'201.16
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>377'593.60</b>	<b>402'701.16</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>675'194.52</b>	<b>725'107.74</b>
290 Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben	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
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
294 Reserven	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	368'629.37	381'203.59
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>368'629.37</b>	<b>381'203.59</b>
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>368'629.37</b>	<b>381'203.59</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>1'043'823.89</b>	<b>1'106'311.33</b>

Ref. Kirchgemeinde Neftenbach ()

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN Nettoergebnis	593'210.92	80'735.60 512'475.32	609'800	68'300 541'500	498'010.33	27'216.00 470'794.33
3500	Gemeindeaufbau und Leitung Nettoergebnis	224'612.31	3'641.00 220'971.31	233'800	4'500 229'300	207'987.71	5'253.50 202'734.21
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	63'450.00	0.00	63'500	0	63'404.35	0.00
3000.03	Entschädigung RPK	6'050.00	0.00	8'000	0	6'050.00	0.00
3010.00	Löhne	41'190.80	0.00	44'000	0	41'336.40	0.00
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'403.69	0.00	10'700	0	14'411.55	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'085.72	0.00	4'200	0	2'983.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	561.46	0.00	250	0	277.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'627.81	0.00	250	0	154.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'951.65	0.00	7'000	0	565.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'347.00	0.00	9'800	0	1'871.30	0.00
3100.00	Büromaterial	2'677.15	0.00	2'300	0	1'667.55	0.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'617.36	0.00	4'900	0	3'759.96	0.00
3102.03	Mitteilungsblatt	34'191.30	0.00	38'000	0	31'040.80	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	959.83	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	3'657.65	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'371.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	947.75	0.00	1'000	0	942.95	0.00
3158.00	Unterhalt von Software	8'577.69	0.00	8'700	0	9'390.40	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'300.75	0.00	6'200	0	5'703.90	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	627.70	0.00	900	0	694.40	0.00
3199.00	übriger Betriebsaufwand	689.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.01	Entschädigung für Steuerbezug nat. Personen	20'748.40	0.00	19'200	0	19'799.95	0.00
3612.02	Entschädigung für Steuerbezug, jur. Personen	4'377.85	0.00	3'400	0	3'934.40	0.00
4260.00	Rückstellungen Dritter	0.00	3'641.00	0	4'500	0.00	5'253.50
3501	Gottesdienst Nettoergebnis	63'367.68	540.00 62'827.68	65'100	0 65'100	71'256.47	0.00 71'256.47
3010.01	Löhne	37'565.20	0.00	37'700	0	38'387.30	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	3'240.00	0.00	3'400	0	3'240.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'835.46	0.00	2'300	0	3'100.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'264.90	0.00	2'300	0	2'991.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	188.85	0.00	300	0	145.80	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	537.02	0.00	300	0	260.60	0.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	145.95	0.00	14'800	0	18'002.25	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'551.85	0.00	3'000	0	3'484.90	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.20	0.00	1'000	0	1'643.82	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'306.25	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Musikinstrumente	1'557.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückstellungen Dritter	0.00	540.00	0	0	0.00	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	68'929.80	44'280.85	64'600	40'000	26'752.30	3'370.00
	Nettoergebnis		24'648.95		24'600		23'382.30
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'115.10	0.00	4'600	0	3'764.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'335.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	2'978.60	0.00	1'500	0	1'350.71	0.00
3171.01	Seniorenferien	37'363.35	0.00	34'000	0	0.00	0.00
3171.02	Seniorenflug	4'848.95	0.00	7'000	0	4'523.54	0.00
3171.03	Seniorenachmittage	1'913.20	0.00	2'500	0	2'022.05	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	142.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3636.01	Beiträge an pfarrreine Vereine und Gruppen	8'202.15	0.00	8'500	0	9'262.00	0.00
3636.02	Beiträge an Institutionen im Inland	7'030.00	0.00	6'500	0	5'830.00	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	769.20	0	0	0.00	0.00
4250.01	Verkäufe Café Oase	0.00	2'368.30	0	0	0.00	0.00
4260.01	Rückstellungen Seniorenferien	0.00	37'363.35	0	34'000	0.00	0.00
4260.02	Rückstellungen Seniorenausflug	0.00	3'780.00	0	6'000	0.00	3'370.00
3503	Bildung und Spiritualität	62'574.74	4'780.00	87'100	6'000	56'990.11	4'000.00
	Nettoergebnis		57'794.74		81'100		52'990.11
3010.01	Löhne Katechetinnen (2. + 3. Klass-Uni)	15'932.10	0.00	17'000	0	17'264.60	0.00
3010.02	Löhne Katechetinnen (4. Klass-Uni)	4'884.75	0.00	9'400	0	4'033.50	0.00
3010.03	Löhne Katechetinnen (JUKI 5. - 7. Klasse)	3'034.05	0.00	5'000	0	1'910.85	0.00
3010.04	Weitere Löhne (freiwillige Angebote)	7'470.00	0.00	4'200	0	2'833.85	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'217.25	0.00	2'500	0	1'573.25	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'699.86	0.00	2'500	0	1'096.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	206.31	0.00	0	0	44.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge am Krankentaggeldversicherungen	460.62	0.00	0	0	-52.80	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'985.55	0.00	10'000	0	5'888.05	0.00
3104.01	Lehrmittel 2. + 3. Klass-Uni	1'300.40	0.00	5'000	0	1'624.31	0.00
3104.02	Lehrmittel 4. Klass-Uni	494.40	0.00	1'000	0	749.85	0.00
3104.03	Lehrmittel 5. - 7. Klasse (JUKI)	130.40	0.00	0	0	0.00	0.00
3104.04	Lehrmittel Konfirmation	639.20	0.00	1'500	0	32.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	690.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3171.01	Konfirmation	11'264.10	0.00	19'000	0	13'991.55	0.00

Ref. Kirchengemeinde Neftenbach (I)

**Erfolgsrechnung**

**Einzelkonten nach Funktionen**

	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3171.02 Kinderlagerbeitrag	0.00	0.00	4'000	0	0.00	0.00
3171.03 Liederchischtä	165.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3636.00 Jugendarbeit Politische Gemeinde	6'000.00	0.00	6'000	0	6'000.00	0.00
4260.01 Rückerstattungen Konflager	0.00	3'000.00	0	6'000	0.00	4'000.00
4260.02 Rückerstattungen Liederchischtä	0.00	1'780.00	0	0	0.00	0.00
<b>3506 Kirchliche Liegenschaften</b>	<b>173'726.39</b>	<b>27'493.75</b>	<b>159'200</b>	<b>17'800</b>	<b>135'023.74</b>	<b>14'592.50</b>
Nettoergebnis		146'232.64		141'400		120'431.24
<b>3010.01 Löhne</b>	<b>57'705.91</b>	<b>0.00</b>	<b>49'300</b>	<b>0</b>	<b>52'057.05</b>	<b>0.00</b>
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'485.95	0.00	4'000	0	3'884.05	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'680.95	0.00	3'800	0	3'935.70	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	293.33	0.00	400	0	364.60	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	742.42	0.00	400	0	500.90	0.00
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'686.30	0.00	3'000	0	3'144.30	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'784.23	0.00	14'200	0	2'782.94	0.00
3120.01 Wasser und Abwasser	1'546.90	0.00	1'600	0	1'580.90	0.00
3120.02 Energie	7'796.65	0.00	9'000	0	8'195.20	0.00
3120.03 Heizmaterial	7'494.95	0.00	7'200	0	7'728.95	0.00
3120.04 Kehrichtabfuhrgebühren	1'305.85	0.00	1'400	0	1'188.95	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'693.50	0.00	4'500	0	4'939.20	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'723.70	0.00	9'150	0	8'723.70	0.00
3144.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'888.00	0.00	19'000	0	9'451.25	0.00
3144.02 Unterhalt Gebäudeumgebung, Garten	10'697.75	0.00	11'000	0	6'346.05	0.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'200.00	0.00	21'250	0	20'200.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter	0.00	8'216.25	0	4'000	0.00	1'992.50
4470.01 Mietzinsen Pflanzwohnung	0.00	13'800.00	0	13'800	0.00	12'600.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	5'477.50	0	0	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung

## Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
	Nettoergebnis	288'788.37 512'475.32	801'263.69	266'000 501'500	767'500	289'767.24 470'794.33	760'561.57
9100	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>						
	Nettoergebnis	875.35 774'890.26	775'765.61	0 749'500	749'500	3'721.78 732'384.93	736'106.71
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	839.55	0.00	0	0	3'499.38	0.00
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern JP	35.80	0.00	0	0	222.40	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	504'031.60	0	505'000	0.00	511'311.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	59'712.85	0	38'000	0.00	25'435.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	1'044.36	0	500	0.00	960.24
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	8'800.65	0	10'000	0.00	7'090.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	-9'233.30	0	-8'000	0.00	-13'432.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	84'758.15	0	90'000	0.00	81'723.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	11'095.10	0	5'000	0.00	5'554.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	3'514.55	0	0	0.00	131.37
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	1'871.00	0	2'000	0.00	1'380.20
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	-4'562.80	0	-5'000	0.00	-5'087.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	1'599.20	0	500	0.00	1'212.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	95'372.60	0	70'000	0.00	76'483.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	1'899.35	0	15'000	0.00	35'417.90
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	11'529.35	0	20'000	0.00	2'291.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-2'543.95	0	-500	0.00	-847.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	4'863.55	0	4'000	0.00	4'894.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	265.20	0	500	0.00	535.15
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	1'893.10	0	2'500	0.00	1'073.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-144.95	0	0	0.00	-21.30
9300	<b>Zentralkassenbeitrag</b>						
	Nettoergebnis	255'350.70	4'297.00 251'053.70	248'000	0 248'000	250'852.80	4'297.00 246'555.80
3636.10	Zentralkassenbeitrag	255'350.70	0.00	248'000	0	250'852.80	0.00
4636.01	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	4'297.00	0	0	0.00	4'297.00



Ref. Kirchgemeinde Neftenbach ()

## Erfolgsrechnung

### Einzelkonten nach Funktionen

	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610 Zinsen	895.40	1'928.68	0	0	1'064.55	1'441.56
Nettoergebnis	1'033.28			0	377.01	
3499.10 Vergütungsinsen auf Steuern natürliche Personen	794.95	0.00	0	0	905.90	0.00
3499.11 Vergütungsinsen auf Steuern juristische Personen	100.45	0.00	0	0	158.65	0.00
4400.00 Zinsen flüssige Mittel	0.00	20.00	0	0	0.00	22.25
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	0.00	1'785.53	0	0	0.00	1'319.96
4401.11 Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	0.00	123.15	0	0	0.00	99.35
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	179.70	0	0	0.00	63.00
Nettoergebnis	179.70			0	63.00	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	179.70	0	0	0.00	63.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	19'092.70	19'092.70	18'000	18'000	18'653.30	18'653.30
3706.00 Weiterleitung angeordnete Kollekten	19'092.70	0.00	18'000	0	18'653.30	0.00
4707.00 Eingang angeordnete Kollekten	0.00	19'092.70	0	18'000	0.00	18'653.30
9990 Abschluss	0.00	0.00	0	0	15'474.81	0.00
Nettoergebnis		0.00		0	15'474.81	15'474.81
9000.00 Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0	0	15'474.81	0.00
9999 Abschluss	12'574.22	0.00	0	0	0.00	0.00
Nettoergebnis		12'574.22		0		0.00
9000.00 Ertragsüberschuss	12'574.22	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Aufwand	881'999.29		875'800		787'777.57	
Total Ertrag		881'999.29		835'800		787'777.57
Aufwandüberschuss		0.00		40'000		0.00