



Gemeinde
Neftenbach

**Einladung zu den
Gemeindeversammlungen**

Mittwoch, 4. Juni 2025

um 19.00 Uhr (Politische Gemeinde)
um 20.30 Uhr (Ev.-ref. Kirchgemeinde)

in der Mehrzweckhalle Auenrain

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Zur Genehmigung der Jahresrechnung 2024 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

1. Politische Gemeinde	5
1.1. Abnahme der Jahresrechnung 2024	5
1.2. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes	10
2. Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde	11
2.1. Abnahme KGV Protokoll vom 27. November 2024	11
2.2. Abnahme der Jahresrechnung 2024	12
2.3. Entgegennahme des Jahresberichts 2024 der Kirchenpflege	15
2.4. Ersatz der Heizung mit Anschluss an Fernwärmenetz Neftenbach	16
2.5. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes	19
3. Auszüge / Anhänge politische Gemeinde	20
4. Auszüge / Anhänge ev.-ref. Kirchgemeinde	27

1. Politische Gemeinde

1.1. Abnahme der Jahresrechnung 2024

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, zu beschliessen:

- Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach wird genehmigt.

Würdigung der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4'472'910.25 ab (Budget: Ertragsüberschuss CHF 315'200). Das Ergebnis ist um CHF 4'157'710.25 besser ausgefallen als budgetiert. Der Ertragsüberschuss von CHF 4'472'910.25 wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben, welcher sich somit per 31. Dezember 2024 auf CHF 45'157'072.09 erhöht.

(Zur besseren Lesbarkeit wurden die Beträge in den Erläuterungen sinnvoll gerundet.)

Erfolgsrechnung (steuerfinanziert)

Aufgrund der anhaltenden Bautätigkeit übertrafen die Baugebühren das Budget um CHF 58'000. Zudem rechnete das Ingenieurbüro Ingesa ältere Fallkosten ab, die nun weiter verrechnet werden konnten, was einmalig CHF 163'000 einbrachte.

Der Bildungsbereich schliesst in allen Schulstufen unter dem Budget ab. Auffällig ist die Einsparung im baulichen Unterhalt der Schulliegenschaften über CHF 180'000, welcher allenfalls im 2025 aufgeholt werden muss.

Ebenfalls weniger Gebäudeunterhalt wurde im Schwimmbad und dem Sportgebäude vorgenommen. Dies kann sich damit erklären lassen, dass in beiden Bereichen Sanierungen und Neubauten stattfinden und deshalb der ordentliche Unterhalt neben den Baustellen nur reduziert ausgeführt werden konnte. Der Sport- und Freizeitbereich liegt gesamthaft CHF 239'000 unter den Budgetzahlen.

Weiter zunehmend präsentieren sich die Kosten der Pflegefinanzierung. Hier steigen die Kosten für die Alters- und Pflegeheimaufenthalte um CHF 198'000 und liegen aktuell bei CHF 1,47 Mio. (2019 betrug die Kosten noch rund CHF 1 Mio.). Für die externe Spitexbetreuung mussten 2024 CHF 109'000 mehr aufgewendet werden als erwartet. Auch hier ist eine schleichende Kostensteigerung erkennbar. Ungewohnterweise schliesst der Spitex Zweckverband Neftenbach-Pfungen-Dättlikon mit einem leichten Ertragsüberschuss ab, wo in den vergangenen Jahren immer Defizite resultierten.

Ein spezielles Bild zeigt sich zudem in der wirtschaftlichen Hilfe, welche mit einem Ertragsüberschuss (!) abschliesst. So mussten CHF 361'000 weniger an Personen in Notlage ausbezahlt werden, während Einnahmen aus rückwirkenden IV-Renten und Rückerstattungen aus Liegenschaftenverkäufen den üblichen Rahmen sprengten und CHF 380'000 mehr als prognostiziert eingenommen werden durften. Eine weitere Besonderheit im Jahr 2024 betrifft die Finanzierung der Heimplatzierung von Kindern und Jugendlichen. Die Kostentragung war langjähriger Streitpunkt zwischen Kanton und Gemeinden, welcher nun zu Gunsten der Gemeinden entschieden wurde. Der Kanton musste deswegen den Gemeinden diese Kosten zurückerstatten. In Neftenbach sind dadurch einmalig CHF 560'000 eingegangen. Aufwandsteigerungen mussten hingegen im Asylbereich (CHF 105'000) und den Ergänzungsleistungen zur AHV (CHF 123'000) getragen werden.

Durch die Ersatzanschaffung eines Forstfahrzeuges konnte die alte, ausgediente Maschine weiterverkauft werden, was zu Einnahmen von CHF 103'000 geführt hat. Als weiterer Punkt erwähnenswert wäre noch die ZKB-Dividende über CHF 611'000. Die Budgetempfehlung vom Kanton lautete hier auf CHF 551'000, weshalb auf dieser Position eine Verbesserung von CHF 60'000 entstanden ist.

Erfolgsrechnung (gebührenfinanziert)

Der Wasserbereich schliesst positiv und um CHF 112'000 besser ab als im Budget. Begründen lässt sich die Veränderung durch weniger Wassereinkäufe bei umliegenden Gemeinden und dass Neftenbach 2024 weitgehendst von Leitungsbrüchen verschont geblieben ist.

Wie erwartet schliesst der Abwasserbereich mit einem negativen Ergebnis ab. Zwar liegt es CHF 43'000 weniger tief aber immer noch bei CHF 246'000. Die Aufwendungen wurden bereits auf das Notwendige reduziert und als weitere Massnahme die Abwassergebühren auf 01.01.2025 erhöht.

Wenig Veränderung zeichnet den Abfallbereich aus. Bei einem Gesamtaufwand von CHF 516'000 liegt die Entnahme aus den Spezialfinanzierungen von CHF 33'000 (Budget: CHF 19'000) im Rahmen des vertretbaren.

Gemeindesteuern

Während die Einkommenssteuern 2024 auf 0,3 % genau abgeschätzt wurden (CHF 15,27 Mio.), liegen die Verschiebungen in anderen Steuerarten. Bei den Einkommenssteuern aus den Jahren 2023 und früher lagen die definitiven Steuerfaktoren höher als die Akontorechnungen, was Nachzahlungen von CHF 2,13 Mio. zur Folge hatte. Erwartet worden waren Nachzahlungen von lediglich CHF 1,47 Mio. Die Differenz verbessert die Jahresrechnung um CHF 0,66 Mio.

Im Bereich der Steuerausscheidungen muss die Gemeinde Neftenbach üblicherweise mehr Steuergelder abtreten, als sie von anderen Steuerämtern erhält. Für 2024 wurden keine entscheidenden Veranlagungen durch den Kanton vorgenommen, weshalb auch keine Gelder "passiver Ausscheidungen" an andere Gemeinden weitergeleitet werden mussten. Die Verbesserung beläuft sich auf CHF 509'000. Die Ablieferungen kumulieren und verschieben sich auf die kommenden Jahre.

Ein Interessantes Bild, welches noch der Corona-Krise geschuldet sein dürfte, zeigt sich bei den Vermögenssteuern aus früheren Jahren. Mussten 2023 noch CHF 466'000 an die Steuerpflichtigen zurückgezahlt werden für die Steuerjahre 2022 und älter, mussten 2024 CHF 766'000 an das Steueramt nachbezogen werden (Budget CHF 158'000). Die Vermögenswerte scheinen sich erholt zu haben und die Akontorechnungen aufgrund der Vorjahre zu tief angesetzt gewesen zu sein.

Nicht schlecht laufen dürfte es auch einigen Firmen. Obschon die Budgeterwartungen mit CHF 1,68 Mio. so hoch wie nie angesetzt worden waren, sind diese mit CHF 1'967'000 noch übertroffen worden. Allerdings sind dies im aktuellen Jahr noch provisorische Zahlen.

Gesamthaft schliesst der Steuerbereich 9100 mit CHF 23 Mio. um CHF 1,59 Mio. besser ab als im Budget.

Sondersteuern

Nachdem im Rechnungsjahr 2023 eine Steigerung der Grundstückgewinnsteuern erkennbar war, wurde das Budget 2024 auf CHF 1,6 Mio. angesetzt. Bei den Liegenschaftenverkäufen wurden jedoch so hohe Gewinne erzielt, dass am Ende CHF 2,56 Mio. eingenommen wurden. Mit 75 Handänderungen liegt die Anzahl Fälle unter dem Durchschnitt. Abgerechnet werden konnten 95 Fälle aus dem aktuellen und älteren Jahren.

Ressourcenausgleich

Nach internen Berechnungen ist die Steuerkraft in Neftenbach auf den Höchstwert von CHF 3'765/Einwohner angestiegen, lag er 2023 doch noch bei CHF 3'429. Durch den höheren Wert erhält die Gemeinde Neftenbach in der Folge weniger Gelder aus dem Ressourcenausgleich. Weil jedoch angenommen wird, dass sich auch der kantonale Durchschnitt der Steuerkraft erhöht hat, wird nicht die ganze Verbesserung der oben erwähnten CHF 1,59 Mio. durch den Ausgleich neutralisiert, sondern er fällt "lediglich" um CHF 998'000 tiefer aus.

Investitionsrechnung

Geplant waren Nettoinvestitionen von CHF 4,51 Mio., wovon nur CHF 2,47 Mio. umgesetzt werden konnten. Dabei ist zu erwähnen, dass viele Projekte bereits angelaufen sind, deren Kosten allerdings mehrheitlich in den Folgejahren anfallen werden. So beispielsweise beim Pausenplatz des Schulhauses drei Linden, der Fassadensanierung und PV-Anlage bei der Sportanlage Pöschenriet, dem Neubau des Badgebäudes oder der Renovation des Werkgebäudes.

Die Geldflussrechnung weist für 2024 eine Zunahme an flüssigen Mitteln von CHF 1,48 Mio. aus. Diese wären bei Umsetzung aller Projekte (Differenz CHF 2,03 Mio.) auch notwendig gewesen und zeigt auf, dass die Planung im Grundsatz richtig war.

Im Weiteren wurde 2024 der Bereich Schwimmbad freiwillig der Mehrwertsteuerpflicht unterstellt. So konnte die Einlageentsteuerung früherer Investitionen eingefordert werden (CHF 78'000) und die Vorsteuer der hohen Schwimmbadinvestitionen können zurückgefördert werden beim Bund.

Zusammenfassend

Die Jahresrechnung 2024 schliesst um CHF 4'157'710.25 besser ab als erwartet.

Wiederum erwähnenswert scheint, dass die Totale 2024 von Personal- und Sachaufwand gut eine Million unter den budgetierten Vorgaben liegen. In Bezug auf dem Sachaufwand ist zu prüfen, in wie fern die Arbeiten nachgeholt werden müssen, um den ordentlichen Unterhalt nicht zu vernachlässigen.

Durch die reduzierten Investitionen liegt der Selbstfinanzierungsgrad bei 268 %, was bedeutet, dass die Investitionen im Jahr 2024 aus eigenen Mitteln bezahlt worden sind.

Das Eigenkapital weist 2024 inklusive Fonds CHF 52'930'869.02 aus. Es stellt die Differenz zwischen Aktiven und Passiven und somit flüssige Mittel, nicht veräusserbares Verwaltungsvermögen sowie Grundstücke im Finanzvermögen dar.

Zusammenfassung der Erfolgsrechnung

Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand	CHF	34'329'113.67
Ertrag	CHF	40'587'806.86
Ertragsüberschuss	CHF	6'258'693.19

Ergebnis nach Abschreibungen

Ertragsüberschuss	CHF	6'258'693.19
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	1'785'782.94

Ertragsüberschuss effektiv	CHF	4'472'910.25
-----------------------------------	------------	---------------------

Vergleich Rechnung / Voranschlag

Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	CHF	4'472'910.25
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung gemäss Budget	CHF	315'200.00

Besserstellung gegenüber dem Budget	CHF	4'157'710.25
--	------------	---------------------

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	36'114'896.61
	Gesamtertrag	Fr.	40'587'806.86
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'472'910.25
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'906'603.12
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	434'410.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'472'192.92
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	65'616'652.62

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 45'157'072.09 (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 betrieblichen Aufwand auch im Geschäftsjahr 2024 sehr gut an die Budgetvorgaben gehalten hat und generell keine grossen Abweichungen gegenüber den Vorgaben zu verzeichnen sind. Das sich erneut massgeblich über den Budgeterwartungen präsentierende Jahresergebnis ist hauptsächlich auf wenige Positionen zurückzuführen.

Allein die Steigerung des Steueraufkommens im Betriebsjahr 2024 führte zu einem Mehrertrag von rd. CHF 1,6 Mio. gegenüber Budget. Ferner lagen auch die Grundstückgewinnsteuern wiederum knapp CHF 1 Mio. über den Erwartungen. CHF 560'000 ausserordentliche Einnahmen flossen aufgrund eines Gerichtsurteils in Sachen Heimaufenthaltskosten im Jahr 2024 in die Rechnung ein. Diese konnten rückwirkend beim Kanton eingefordert werden. Über die ganze Rechnung 2024 hinweg liegen zudem die Personalkosten um rd. CHF 350'000 und der Sachaufwand um rd. CHF 665'000 unter den Prognosen. Während sich der Gesundheitsbereich auch im Jahr 2024 leicht verteuerte, konnte bei den Kosten für die wirtschaftliche Hilfe dank einiger Rückzahlungen ein Minderaufwand von rd. CHF 600'000 gegenüber Budget verzeichnet werden.

Im Zusammenhang mit den nach wie vor namhaften Investitionen in den kommenden Jahren ist der erzielte Ertragsüberschuss 2024 von knapp CHF 4,5 Mio. auf jeden Fall sehr willkommen.

Finanztechnische Prüfung

Die RPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung durch die Baumgartner & Wüst GmbH, Brüttsellen, 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 KGV Protokoll vom 27. November 2024

Gemäss der Richtlinie der Landeskirche vom 9. Dezember 2024 zur Vorbereitung und Durchführung von Kirchgemeindeversammlungen ist das Protokoll in der darauffolgenden Versammlung zu genehmigen.

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 27. November 2024 wurde während einer Frist von 30 Tagen bei der Gemeindeverwaltung zur Einsicht aufgelegt. Innerhalb dieses Zeitraums gingen weder Anträge zur Berichtigung des Protokolls noch Beschwerden oder Anfechtungen der Beschlüsse bei der Bezirkskirchenpflege ein.

Hinweis: Die Kirchgemeindeversammlung hat die Möglichkeit, die Genehmigung des Protokolls entweder im Rahmen der Kirchgemeindeordnung oder durch einen separaten Beschluss an die Kirchenpflege zu delegieren. Die Kirchenpflege wird hierzu einen entsprechenden Antrag zuhanden der Kirchgemeindeversammlung vom 26. November 2025 stellen.

Empfehlung an die Stimmberechtigten

Die Kirchenpflege beantragt, das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 27.11.2024 zu genehmigen.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger
Aktuar: Beat Schönholzer

2.2. Abnahme der Jahresrechnung 2024

Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung die Jahresrechnung 2024 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde zu genehmigen.

Kurz und bündig

Das Jahr endete mit einem erfreulichen Ertragsüberschuss von CHF 61'388.49 im Vergleich zum budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 8'500. Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben, welcher sich dadurch per 31. Dezember 2024 auf CHF 472'298.91 erhöht.

Erläuterungen zur Jahresrechnung

Gemeindeaufbau und Leitung: Durch gezielte Minderausgaben konnten wir unsere finanziellen Ressourcen schonen. Dank einer Spende von Büromöbeln konnten wir erhebliche Ausgaben einsparen. Zudem wurde die Entschädigung für das Sekretariat nicht vollständig ausgeschöpft.

Gottesdienst und Musik: Auch in diesem Bereich konnten wir durch Eigenleistungen Einsparungen erzielen. Die Mitarbeitenden/Helfenden übernahmen Aufgaben wie den Zeltaufbau und die Einrichtung/Bedienung der Tonanlage selbst, wodurch externe Kosten vermieden wurden. Der Erfolg des Theaterspektakels führte zu einer Rückerstattung durch das Kulturforum.

Diakonie und Freiwilligenarbeit: Ein positiver Abschluss wurde durch Minderausgaben beim Seniorenausflug (Fahrt ins Ausland) sowie bei den Seniorennachmittagen erzielt. Auch die Eigenleistung für den Mitwirkenden-Anlass oder die Bastelarbeiten der Jugendlichen für die Weihnachtsgeschenke an Betagte trugen zu den Einsparungen bei.

Religionspädagogik: Aufgrund hohem Kostenbewusstsein, vor allem bei den verbindlichen Angeboten wie Konfirmationslager, 2./3. Klass-Unti, Club 4 und JuKi, wurden die budgetierten Reserven nicht aufgebraucht.

Liegenschaften: Dieser Bereich blieb insgesamt ausgeglichen, trotz gebundener und nicht budgetierter Ausgaben für die Höhengsicherung im Glockenstuhl und den Ersatz des Boilers. Diese hohen Ausgaben wurden durch Minderausgaben in Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie durch Spenden für die Einrichtung des Schulzimmers und der KidsZone kompensiert. Die budgetierte Analyse der Heizung wurde 2023 abgeschlossen. Die Abschreibung für Sanierungen beträgt CHF 20'200.

Steuern: Insgesamt wurde ein positiver Saldo von CHF 4'500 gegenüber den budgetierten Beträgen erzielt. Es gab jedoch unerwartete Abweichungen in den einzelnen Positionen. Die Steuereinnahmen lagen für das Rechnungsjahr 2024 um CHF 33'000 über dem Budget. Allerdings mussten nach definitiver Veranlagung bei Steuern aus Vorjahren CHF 24'500 zurückerstattet werden.

Zusammenfassung Laufende Rechnung

Aufwand	CHF	917'062.82
Ertrag	CHF	978'451.31
Ertragsüberschuss	CHF	61'388.49
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	20'200.00

Zusammenfassung Bilanz

Eigenkapital per 01.01.2024	CHF	410'910.42
Eigenkapital per 31.12.2024	CHF	472'298.91
Bilanzsumme	CHF	1'214'874.13

Empfehlung an die Stimmberechtigten

Den Stimmberechtigten wird die Vorlage zur Annahme empfohlen.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger
Aktuar: Beat Schönholzer

Abschied der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- die Jahresrechnung 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Neftenbach entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Jahresrechnung

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2024 der Reformierten Kirchgemeinde Neftenbach in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 1. April 2025 in finanzpolitischer Hinsicht geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	917'062.82
	Gesamtertrag	Fr.	978'451.31
	Ertragsüberschuss	Fr.	61'388.49
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	--
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	--
	Bilanzüberschuss (Eigenkapital) per 31.12.2024	Fr.	472'298.91
	Bilanzsumme	Fr.	1'214'874.13

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Ergebnis der Prüfung

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Reformierten Kirchgemeinde Neftenbach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung durch die Baumgartner & Wüst GmbH, Brüttisellen, zur Kenntnis genommen.

NAMENS DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident: Max Venosta
Der Aktuar: Marcel Mettler

2.3. Entgegennahme des Jahresberichts 2024 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 2024 wird sowohl als Beilage zu „reformiert.“ als auch auf unserer Homepage veröffentlicht.

Empfehlung an die Stimmberechtigten

Die Kirchenpflege beantragt den Jahresbericht 2024 der Kirchenpflege zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin: Shirley Berweger

Aktuar: Beat Schönholzer

2.4. Ersatz der Heizung mit Anschluss an Fernwärmenetz Neftenbach

Ausgangslage

Die Ölheizung Müba 2000 im Keller des Pfarrhauses beheizt das Pfarrhaus, den Chiletreff und Teile der Kirche. Sie wurde 2008 installiert und hat eine durchschnittliche Nutzungsdauer von 20 Jahren. Die Heizung ist störanfällig, verursacht hohe Reparaturkosten und entspricht nicht den Nachhaltigkeitsrichtlinien der Landeskirche.

Die Gemeinde Neftenbach und das Elektrizitätswerk des Kantons Schaffhausen AG bieten einen Nahwärmeverbund an und planen das Gebiet um die Kirche zu erschliessen.

Bisheriges Vorgehen

- Im Juni 2023 führte die Firma Virtuos 3D Modeling AG eine Wärmeerzeugungsstudie und einen Variantenvergleich durch, um die besten Heizungsoptionen zu ermitteln.
- Die Machbarkeit der Integration der bestehenden Elektroheizung in der Kirche in das restliche Heizsystem wurde geprüft, falls diese ersetzt wird.
- Im August 2024 entschied sich die Kirchenpflege, basierend auf den Ergebnissen der Studie, den Anschluss an den Nahwärmeverbund Neftenbach weiterzuverfolgen.
- Im September 2024 fanden erste Gespräche mit der Gemeinde statt.
- Am 1. Januar 2025 schlossen die Gemeinde Neftenbach und das Elektrizitätswerk des Kantons Schaffhausen AG eine Partnerschaft, um den Nahwärmeverbund gemeinsam zu betreiben.
- Im Januar 2025 begannen Gespräche zwischen der neuen Firma und der reformierten Kirche Neftenbach, um den Zeitplan für den Leitungsbau und den Anschluss zu planen.

Projektbeschreibung

Der aktuelle Zeitplan sieht vor, dass dieses Jahr die Leitungen verlegt und die Anschlüsse bis zur Hauswand geführt werden. Der Ersatz der Heizung wird im nächsten Sommer erfolgen.

Investitionskosten

Arbeitsgattung	Kosten in CHF (exkl. MWSt)
Projektierungskosten	13'500
Erschliessung Wärmeverbund	57'500
Baumeister-, Elektroarbeiten	10'500
Wärmeverteilung	8'000
Bauliche Anpassungen (inkl. Demontage & Stilllegung best. Öltank)	13'500
Sanitäranlagen	7'500
Reserve	4'500
Summe (exkl. MWSt)	115'000
MwSt 8.1 %	9'315
Summe (inkl. MWSt)	124'315

Die Investitionskosten belaufen sich auf CHF 125'000. Die ordentlichen Abschreibungen in Höhe von CHF 6'250 entsprechen den gesetzlichen Vorgaben und betragen 5 % pro Jahr bei einer Laufzeit von 20 Jahren. Fördermittel des Kantons Zürich im Falle eines Anschlusses an eine Wärmezentrale werden beantragt, deren Höhe ist derzeit noch unbestimmt.

Folgekosten

Einige Aufwände, wie beispielsweise die Kosten für den Kaminfeger, entfallen. Im Gegensatz dazu werden die jährlichen Energiekosten im Vergleich zu den aktuellen Zahlen steigen, da der Wärmepreis auch den sogenannten Leistungspreis beinhaltet. Mit dem Leistungspreis werden die Kosten für die Wartungs- und Unterhaltsarbeiten im Wärmeverbund gedeckt. Gemäss der Berechnung der Jahreskosten durch die Energieverbund Neftenbach AG werden diese rund CHF 21'000 betragen.

Antrag

Die reformierte Kirche Neftenbach Ressort Liegenschaften beantragt:

- den Anschluss an das Nahwärmeverbundnetz Neftenbach und die nötigen Anpassungen in den Liegenschaften der reformierten Kirche zum Gesamtbetrag von CHF 125'000.
- Ermächtigung zur allfälligen Darlehensaufnahme

Empfehlung an die Stimmberechtigten

Den Stimmberechtigten wird die Vorlage zur Annahme empfohlen.

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE

Die Präsidentin:

Shirley Berweger

Aktuar:

Beat Schönholzer

Abschied der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Kirchgemeindeversammlung, den Anschluss an das Nahwärmeverbundsnetz Neftenbach und die nötigen Anpassungen in den Liegenschaften der reformierten Kirche im Gesamtbetrag von CHF 125'000 gemäss dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und die Kirchenpflege zur allfälligen Darlehensaufnahme zu ermächtigen.

Feststellungen der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag der Kirchenpflege betreffend Anschluss an das Nahwärmeverbundsnetz Neftenbach mit den nötigen Anpassungen in den Liegenschaften der reformierten Kirche auf seine finanzrechtliche Zulässigkeit und auf die finanzielle Angemessenheit geprüft. Nicht Gegenstand der Prüfung ist von Gesetzes wegen, ob der Antrag sachlich angemessen, d.h. zweckmässig ist.

Die aktuelle Heizanlage ist bereits seit 2008 in Betrieb und aufgrund ihres Alters zunehmend störanfällig. Zudem ist die zu erwartende Lebensdauer der Anlage in wenigen Jahren erreicht. Nachdem sich auch die jährlichen Reparatur- und Unterhaltskosten aufgrund des Anlagenalters massgeblich erhöhten, erachtet die RPK den Entscheid der Kirchenpflege, auf das Anschluss-Angebot des Nahwärmeverbunds Neftenbach einzugehen und den Ersatz der Heizanlage in diesem Zusammenhang jetzt in Angriff zu nehmen, als sinnvoll und richtig. Die RPK unterstützt deshalb den eingangs umschriebenen Antrag der Kirchenpflege und empfiehlt der Versammlung, dem Anschluss an das Nahwärmeverbundsnetz zuzustimmen und die dafür nötigen Anpassungsarbeiten im Umfang von total CHF 125'000 zu genehmigen. Den entsprechenden Antrag der Kirchenpflege beurteilt die RPK als rechnerisch richtig und finanzrechtlich zulässig.

Ergebnis der Prüfung

Aus den umschriebenen Gründen heisst die Rechnungsprüfungskommission die Absicht der Kirchenpflege gut und empfiehlt deshalb der Gemeindeversammlung, dem vorliegenden Antrag zuzustimmen.

NAMENS DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident: Max Venosta
Der Aktuar: Marcel Mettler

2.5. 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

Aktuar: Beat Schönholzer

3. Auszüge / Anhänge politische Gemeinde

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	7'351'012.77	7'705'100.00	7'150'675.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'064'763.91	8'730'400.00	8'068'836.12
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'784'384.94	1'802'800.00	1'754'920.67
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	169'207.38	42'300.00	194'513.95
36 Transferaufwand	17'492'460.11	17'341'400.00	17'010'600.80
37 Durchlaufende Beiträge	41'087.00	25'000.00	25'803.60
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>34'902'916.11</i>	<i>35'647'000.00</i>	<i>34'205'350.84</i>
40 Fiskalertrag	25'732'091.27	23'134'700.00	23'091'717.46
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	100.00
42 Entgelte	4'978'902.96	4'573'400.00	4'793'672.00
43 Verschiedene Erträge	10'466.67	5'000.00	4'203.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	293'736.21	307'200.00	247'586.77
46 Transferertrag	8'095'833.74	7'821'900.00	7'761'908.19
47 Durchlaufende Beiträge	41'087.00	25'000.00	25'803.60
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>39'152'217.85</i>	<i>35'867'300.00</i>	<i>35'924'991.62</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'249'301.74	220'300.00	1'719'640.78
34 Finanzaufwand	93'446.80	128'300.00	122'946.44
44 Finanzertrag	817'055.31	723'200.00	1'181'128.20
Ergebnis aus Finanzierung	723'608.51	594'900.00	1'058'181.76
Operatives Ergebnis	4'972'910.25	815'200.00	2'777'822.54
38 Ausserordentlicher Aufwand	500'000.00	500'000.00	1'500'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-500'000.00	-500'000.00	-1'500'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'472'910.25	315'200.00	1'277'822.54
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	618'533.70	657'800.00	469'415.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	618'533.70	657'800.00	469'415.00
Total Aufwand	36'114'896.61	36'933'100.00	36'297'712.28
Total Ertrag	40'587'806.86	37'248'300.00	37'575'534.82
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'374'248.28	796'073.76	2'442'800.00	585'500.00	2'538'200.17	517'485.79
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'090'518.79	204'146.05	1'071'600.00	129'600.00	1'010'410.51	177'005.45
2 Bildung	15'648'998.00	1'046'395.12	16'186'900.00	886'700.00	15'722'454.62	1'253'874.74
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'427'639.59	278'799.92	1'668'600.00	280'700.00	1'278'241.00	295'075.44
4 Gesundheit	2'325'780.65	62'759.69	2'149'100.00	45'600.00	2'183'385.71	33'913.50
5 Soziale Sicherheit	5'930'208.60	4'200'106.53	5'926'200.00	3'049'100.00	5'401'484.12	2'909'542.53
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'900'775.16	851'875.48	1'764'700.00	805'500.00	1'900'120.20	861'450.69
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'764'742.84	2'442'592.97	2'914'700.00	2'519'600.00	2'659'663.03	2'357'009.72
8 Volkswirtschaft	1'703'737.72	2'572'599.17	1'877'900.00	2'467'200.00	1'794'609.43	2'368'392.94
9 Finanzen und Steuern	948'246.98	28'132'458.17	930'600.00	26'478'800.00	1'809'143.49	26'801'784.02
Total Aufwand / Ertrag	36'114'896.61	40'587'806.86	36'933'100.00	37'248'300.00	36'297'712.28	37'575'534.82
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	4'472'910.25	0.00	315'200.00	0.00	1'277'822.54	0.00
Total	40'587'806.86	40'587'806.86	37'248'300.00	37'248'300.00	37'575'534.82	37'575'534.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
0210.5200.001 Update Steuersoftware	43'920.40		52'000		18'867.75	
0290.5040.003 Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)	12'433.55		50'000		119'823.50	
0290.5040.004 Planung Sanierung/Neubau Gemeindehaus	72'589.15		75'000			
0290.5290.001 Gemeindefliegenschaften, Zustandsanalyse				50'000		
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1500.5060.03 Feuerwehrfahrzeug VW T4, Ersatzanschaffung			100'000			
1500.6340.001 Fahrzeugbeschaffung, Anteil GVZ					984.40	
1610.5000.002 Schiesshang Hünikon, Sanierung (§)						48'000.00
1610.6300.001 Schiesshang Hünikon, Vasa-Abgeltung						56'749.00
1610.6310.001 Schiesshang Hünikon, Kostenanteil AWEL						
2 BILDUNG						
2130.5060.001 IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	100'547.75		100'000		163'453.65	
2170.5030.201 SH Auenrain, Belag Parkplatz Schulstrasse	92'384.10		445'000			
2170.5040.007 SH Ebni, Neuverkabelung Glasfaser					3'130.95	
2170.5040.008 Anpassungen Netzwerk und Umsetzung Videokonzept	83'755.35		200'000		165'401.45	
2170.5040.206 SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)					17'989.15	
2170.5040.209 SH Auenrain, Gesamtsanierung Klassentrakt 2	5'769.85		50'000		417'912.19	
2170.5040.402 TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)					2'134.80	
2170.5040.403 SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung					32'387.19	
2170.5040.404 SH Drei Linden, Ersatz aller Fenster (§)					21'950.85	
2170.5040.405 SH Drei Linden, Erneuerung Belag Pausenplatz (GV 240306)	343'401.90		500'000		71'888.45	
2170.5060.201 SH Auenrain, Instandstellung Geräte Spielplatz				30'000		
2170.6300.001 Bundesbeiträge Photovoltaikanlage		33'901.65				11'270.00
2170.6310.001 Investitionsbeiträge von Kanton						
2171.5030.001 Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a					875.02	
2171.5030.002 Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29					31'449.35	
2171.5030.003 Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8					4'781.99	
2171.5030.004 Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd	52'696.76				157'417.68	
2171.5030.005 Nahwärmeverbund, Neuanschluss alte Landi					104'089.05	
2171.5030.006 Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse	29'958.97				191'752.13	
2171.5030.007 Nahwärmeverbund, Ausbau Zürichstrasse - Kirche			250'000			
2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte		3'186.00		100'000		212'211.00

7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7101.5030.005 Wasserleitung Aesch - Riet, Ersatz (\$)	140'551.66	215'000	20'606.03			
7101.5030.008 Wasserleitung Kehlhof - Hühnerloch (\$)			31'747.21			
7101.5030.010 Wasserleitung Unterdorfstrasse (\$ mit Fernwärme)			1'020.33			
7101.5030.013 Verbindungsleitung Riet - Hettlingen (\$)	-22'985.24					
7101.5030.014 Installation Netz Notschaltung (\$)	-4'081.72		68'674.46			
7101.5030.015 Wasserleitung Leigerütistrasse, Ersatz (\$)	5'550.42	10'000				
7101.5030.016 Siedlung Oedenhof mit Quelle (401-416), Erschliessung	23'407.86	50'000				
7101.5030.503 Reservoir Oberhub, Neubau	87'456.84	50'000	41'344.77			
7101.5030.506 Reservoir Ödenhof, Sanierung Brauch- und Löschwasserkammer (\$)	163'459.84		209'630.51			
7101.5030.507 Reservoir Kehlhof, Sanierung			45'929.62			
7101.5030.602 Schutzzone, Erneuerungen (\$)	27'953.28	80'000	20'994.52			
7101.5030.604 Quelleitung Oedenhof Ost (416) und Karrholz (440), Sanierung		50'000				
7101.5030.605 Schutzzone GWPW Hofstetten, Erneuerung/Umzäunung		50'000				
7101.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte				150'000		19'352.05
	196'162.45					
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
7201.5030.009 GEP Umsetzung, Sanierung Einzelschäden (\$)	4'459.99		90'717.31			
7201.5030.010 GEP Umsetzung Etappe 2 Aesch, Sanierung Einzelschäden (\$)	178'116.79	312'000	2'195.91			
7201.5290.001 GEP TV-Untersuche (\$)			94'002.14			
7201.5290.003 GEP, Vorarbeitung und Bereinigungen (\$)		49'000				
7201.5290.004 GEP, Überarbeitung	50'883.26					
7201.5640.002 ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (\$)	108'869.36	180'000	822.19			
7201.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte				150'000		19'352.05
	201'160.10					
Total Nettoinvestitionen gebührenfinanzierter Bereiche	763'642.34	1'046'000	627'685.00	300'000	38'704.10	
	397'322.55					
	366'319.79	746'000	588'980.90			
	763'642.34	1'046'000	627'685.00	1'046'000	627'685.00	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
Total Investitionen steuerfinanzierte Bereiche	2'142'960.78	3'940'000	2'424'988.77	180'000	364'230.00	
Total Investitionen gebührenfinanzierte Bereiche	763'642.34	1'046'000	627'685.00	300'000	38'704.10	
				4'506'000	2'649'739.67	
Total Nettoinvestitionen Politische Gemeinde	2'906'603.12	4'986'000	3'052'673.77	4'986'000	3'052'673.77	

Nummer	Bilanz	31.12.2023	31.12.2024
1	AKTIVEN	61'612'237.65	65'616'652.62
10	Finanzvermögen	35'464'140.00	38'782'144.99
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'663'339.02	9'142'342.33
101	Total Forderungen	4'207'811.19	6'355'155.19
102	Kurzfristige Finanzanlagen	5'000'000.00	5'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	5'012'505.79	4'716'343.47
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	34'860.00	22'680.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	13'545'624.00	13'545'624.00
14	Verwaltungsvermögen	26'148'097.65	26'834'507.63
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	21'516'630.05	22'231'054.58
142	Immaterielle Anlagen	624'959.38	598'342.83
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	4'000'918.00	4'000'918.00
146	Investitionsbeiträge	5'590.22	4'192.22
2	PASSIVEN	61'612'237.65	65'616'652.62
20	Fremdkapital	13'540'430.30	12'685'783.60
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'892'617.65	7'071'001.95
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	34'683.10	32'429.45
205	Kurzfristige Rückstellung	217'198.85	197'101.75
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500'000.00	2'500'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	895'930.70	885'250.45
29	Eigenkapital	48'071'807.35	52'930'869.02
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'797'645.51	5'668'796.93
291	Fonds im Eigenkapital	90'000.00	105'000.00
294	Finanzpolitische Reserve	1'500'000.00	2'000'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40'684'161.84	45'157'072.09

4. Auszüge / Anhänge ev.-ref. Kirchgemeinde

Ref. Kirchgemeinde Neftenbach ()

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	319'760.81	329'700	315'830.83
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	242'469.92	279'000	212'889.16
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'200.00	20'200	20'200.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'460.03	900	9'627.50
36 Transferaufwand	297'718.12	298'800	296'287.66
37 Neutrale Aufwände	29'796.85	18'000	26'804.20
Total Betrieblicher Aufwand	913'405.73	946'600	881'639.35
40 Fiskalertrag	842'059.61	834'500	775'308.99
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	66'291.95	57'000	70'103.05
43 Verschiedene Erträge	2'706.85	0	8'546.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'480.75	500	3'193.85
46 Transferertrag	4'453.10	4'400	4'443.15
47 Neutrale Erträge	29'796.85	18'000	26'804.20
Total Betrieblicher Ertrag	946'789.11	914'400	888'399.24
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'383.38	-32'200	6'759.89
34 Finanzaufwand	1'423.16	1'000	868.65
44 Finanzertrag	29'428.27	24'700	23'815.59
Ergebnis aus Finanzierung	28'005.11	23'700	22'946.94
Operatives Ergebnis	61'388.49	-8'500	29'706.83
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	61'388.49	-8'500	29'706.83
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen	2'233.93	1'400	3'975.35
49 Interne Verrechnungen	2'233.93	1'400	3'975.35
Total Aufwand	917'062.82	949'000	886'483.35
Total Ertrag	978'451.31	940'500	916'190.18

Ref. Kirchengemeinde Neftenbach ()

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KIRCHEN	625'218.53	93'182.70	673'850	80'500	590'103.59	94'701.90
3500	Gemeindeaufbau und Leitung	228'378.93	4'328.00	255'750	4'000	219'720.01	3'937.65
3501	Gottesdienst	78'407.86	4'340.20	81'700	0	75'703.70	2'916.65
3502	Diakonie und Seelsorge	66'009.95	48'093.25	73'900	43'700	68'359.13	50'962.55
3503	Bildung und Spiritualität	78'290.19	10'431.25	87'200	9'600	70'563.82	8'667.50
3506	Kirchliche Liegenschaften	174'131.60	25'990.00	175'300	23'200	155'756.93	28'217.55
9	FINANZEN UND STEUERN	291'844.29	885'268.61	275'150	860'000	296'379.76	821'488.28
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'645.80	842'059.61	550	834'500	947.95	775'308.99
9300	Zentralkassenbeitrag	251'098.07	4'297.00	253'300	4'300	254'142.56	4'297.00
9610	Zinsen	2'091.13	4'018.27	1'900	1'700	1'963.70	2'110.59
9690	Finanzvermögen, Übriges	271.66	0.00	0	0	0.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	156.10	0	100	0.00	146.15
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	29'796.85	29'796.85	18'000	18'000	26'804.20	26'804.20
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	4'940.78	4'940.78	1'400	1'400	12'521.35	12'821.35
9990	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Total Aufwand / Ertrag	917'062.82	978'451.31	949'000	940'500	886'483.35	916'190.18
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	61'388.49			8'500	29'706.83	
	Total	978'451.31	978'451.31	949'000	949'000	916'190.18	916'190.18

Aktiven	01.01.2024	31.12.2024
100		
101	588'496.16	678'362.60
102	222'330.58	207'271.93
104	0.00	0.00
106	0.00	170.80
	4'950.00	6'398.05
	815'776.74	892'203.38
107	0.00	0.00
108	0.00	0.00
	0.00	0.00
	815'776.74	892'203.38
140		
142	342'870.75	322'670.75
144	0.00	0.00
145	0.00	0.00
146	0.00	0.00
	342'870.75	322'670.75
	342'870.75	322'670.75
	1'158'647.49	1'214'874.13
	342'870.75	322'670.75

Ref. Kirchengemeinde Neftenbach ()

Bilanz

Passiven	01.01.2024	31.12.2024
200 Laufende Verbindlichkeiten	77'600.50	52'121.85
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	2'950.00	24'405.35
205 Kurzfristige Rückstellungen	258'500.00	262'087.86
Kurzfristiges Fremdkapital	339'050.50	338'615.06
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	258'051.76	251'346.07
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	150'634.81	152'614.09
Langfristiges Fremdkapital	408'686.57	403'960.16
Total Fremdkapital	747'737.07	742'575.22
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
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294 Reserven	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	410'910.42	472'298.91
Zweckfreies Eigenkapital	410'910.42	472'298.91
Total Eigenkapital	410'910.42	472'298.91
Total Passiven	1'158'647.49	1'214'874.13

