

reformierte
kirche niederhasli-niederglatt

EINLADUNG

zur

**Kirchgemeindeversammlung
Niederhasli-Niederglatt**

Sonntag, 16. Juni 2024

11.00 Uhr

**Kirchgemeindehaus
Nöschikonerstrasse 3
Niederhasli**

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Am Sonntag, 16. Juni 2024, 11.00 Uhr, findet im Kirchgemeindehaus in Niederhasli, Nöschikonerstrasse 3, die Kirchgemeindeversammlung Niederhasli-Niederglatt statt.

Folgende Geschäfte sind zu behandeln:

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2023
2. Jahresbericht 2023 der Kirchenpflege (gemäss Art. 157 der Kirchenordnung)
3. Informationen
4. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

Aktenauflage

Die Akten liegen ab Donnerstag, 16. Mai 2024, während den Öffnungszeiten bei der reformierten Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt, Nöschikonerstrasse 3, 8155 Niederhasli, Sekretariat, 1. Stock, zur Einsicht auf.

Anfragen

Anfragen von allgemeinem Interesse nach § 17 des Gemeindegesetzes sind spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich und unterzeichnet an die reformierte Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt, Nöschikonerstrasse 3, 8155 Niederhasli, einzureichen.

Stimmberechtigung

An der Versammlung der Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt ist stimm- und wahlberechtigt in Angelegenheiten der Kirchgemeinde, des kirchlichen Bezirks und der Landeskirche, wer Mitglied der Landeskirche ist, im betreffenden Gemeinwesen politischen Wohnsitz (Niederhasli oder Niederglatt) und das 16. Altersjahr vollendet hat.

Im Übrigen kann wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhalts, sowie Unangemessenheit der angefochtenen Anordnung innert 30 Tagen, von der Veröffentlichung an gerechnet, schriftlich Rekurs erhoben werden (§§ 19 und 20 VRG).

In beiden Fällen ist das Rekurschreiben mit einem Antrag und dessen Begründung zu versehen und an die Bezirkskirchenpflege Dielsdorf, Eberhard Walther, Neuwiesenstrasse 7, 8113 Boppelsen, zu richten.

Kontakt

Bei Fragen rund um die Kirchgemeindeversammlung steht Ihnen Frau Margrit Braun, Präsidentin Kirchenpflege Niederhasli-Niederglatt, gerne zur Verfügung (Tel.-Nr. 076 421 61 25).

Beleuchtender Bericht

Der Beleuchtende Bericht zur Kirchgemeindeversammlung wird jeweils auch auf der Website der reformierten Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt, www.refkinini.ch, unter der Rubrik Kirchgemeindeversammlung aufgeschaltet.

Niederhasli, 16. Mai 2024

Reformierte Kirchenpflege Niederhasli-Niederglatt

Kommentar zur Jahresrechnung 2023

Die Jahresrechnung 2023 schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'483'169.58 und einem Ertrag von CHF 1'574'975.66 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 91'806.08 ab. Im Budget 2023 war mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4'500.00 gerechnet worden. Einige budgetierte Ausgaben konnte man nicht umsetzen, weil die Kirchenpflege durch Abgänge unterbesetzt war. Auf der Ertragsseite fielen die Steuereinnahmen um CHF 182'960.81 tiefer aus als budgetiert. Diese Abweichung beruht auf einem Rechnungsfehler einer Gemeinde und wurde für das Budget 2024 korrigiert. Beim Sachaufwand waren bei diversen Bereichen tiefere Aufwendungen als budgetiert zu verzeichnen. Es wurde keine Sanierung des Kirchturms in Niederhasli gemacht. Die geplante Sanierung der Heizung im Pfarrhaus Niederglatt wurde nicht umgesetzt.

Der Zentralkassenbeitrag beläuft sich auf CHF 321'792.20 und liegt unter dem Budget.

Abschreibungen im Verwaltungsvermögen wurden im Betrag von CHF 168'410.50 gemacht.

Im Jahr 2023 wurde die Sanierung des Kirchenzentrums Eichi abgeschlossen und aktiviert. Die Investitionskosten betragen CHF 1'304'988.55. Im Budget waren CHF 1'360'000.00 veranlagt. Die Nettobelastung für die reformierte Kirche beträgt CHF 869'992.40 (Budget CHF 893'600.00). Die katholische Kirche übernimmt die verbleibenden CHF 434'996.15.

Auf eine Zwischenfinanzierung konnte verzichtet werden. Die Annahme der Investitionsabrechnung erfolgte an der Kirchgemeindeversammlung vom 03. Dezember 2023.

Der Bilanzüberschuss beläuft sich per 31.12.2023 auf CHF 2'175'749.91.

Bei der Geldflussrechnung sieht man dass der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit auf CHF 116'420.69 (VJ CHF 457'294.10) geschrumpft ist. Dies führt zu einer Zunahme der Flüssigen Mittel von CHF 114'692.89 (VJ CHF -904'951.95).

An der Kirchgemeindeversammlung vom 03. Dezember 2023 wurde das Budget 2024 verabschiedet.

Insgesamt resultiert bei gleichbleibendem Steuerfuss von 13% ein Budget mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 22'800.00.

Im Jahr 2024 sind keine Investitionen geplant.

Durch die Firma swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG wurde der Finanzplan 2023 – 2027 erstellt. Es kann von einer noch gesunden Finanzlage gesprochen werden. Die Steuerbelastung dürfte auf stabilem Niveau bleiben.

Bilanz 2023

Nr.	Text	Bilanz 01.01.23	Bilanz 31.12.23	Veränderung
1	Aktiven	3'027'765.81	2'983'881.97	- 43'883.84
10	Finanzvermögen (FV)	919'178.88	906'533.79	- 12'645.09
100	Flüssige Mittel	401'291.24	515'984.13	114'692.89
101	Forderungen	304'980.44	368'305.41	63'324.97
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	209'602.70	18'939.75	- 190'662.95
107	Langfristige Finanzanlagen	3'304.50	3'304.50	-
14	Verwaltungsvermögen (VV)	2'108'586.93	2'077'348.18	- 31'238.75
140	Sachanlagen VV	2'108'586.93	2'077'348.18	- 31'238.75
2	Passiven	3'027'765.81	2'892'075.89	43'883.84
20	Fremdkapital	943'821.98	808'132.06	135'689.92
200	Laufende Verbindlichkeiten	218'823.53	93'424.80	125'398.73
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-	-
204	Passive Abgrenzungen	34'848.05	19'457.33	15'390.72
205	Kurzfristige Rückstellungen	345'247.00	341'591.00	3'656.00
206	Langfristige Verbindlichkeiten	-	-	-
208	Langfristige Rückstellungen	319'271.00	321'792.00	- 2'521.00
209	Verbindlichkeiten	25'632.40	31'866.93	- 6'234.53
29	Eigenkapital (EK)	2'083'943.83	2'083'943.83	- 91'806.08
299	Bilanzüberschuss	2'083'943.83	2'175'749.91	- 91'806.08

Erfolgsrechnung 2023 – Übersicht nach Sachgruppen

Nr.	Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	544'962.46	604'310.00	537'980.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	335'859.51	465'320.00	340'331.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	168'410.60	190'000.00	123'375.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen Spezialfinanzierungen	8'895.37	7'000.00	8'057.50
36	Transferaufwand	423'943.52	475'720.00	425'424.10
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Total betrieblicher Aufwand	1'482'071.46	1'742'350.00	1'435'168.37
40	Fiskalertrag	1'398'626.70	1'581'000.00	1'389'642.68
42	Entgelte	98'766.30	93'750.00	72'501.90
43	Verschiedene Erträge	31'325.45	25'000.00	28'889.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'660.84	7'000.00	1'575.80
46	Transferertrag	7'411.35	7'400.00	7'454.25
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	Total betrieblicher Ertrag	1'538'790.64	1'714'150.00	1'500'063.98
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	56'719.18	- 28'200.00	64'895.61
34	Finanzaufwand	1'098.12	12'800.00	1'355.43
44	Finanzertrag	36'185.02	45'500.00	46'493.35
	Ergebnis aus Finanzierung	35'086.90	32'700.00	45'137.92
	Gesamtergebnis Erfolgs- rechnung, Ertragsüberschuss	91'806.08	4'500.00	110'033.53

**Kommentare und Erläuterungen zu der Jahresrechnung 2023 nach Bereichen
(Abweichungen Budget in Klammern)**

3500	Gemeindeaufbau und Leitung (-53'730) Durch die reduzierte Kirchenpfleger wurden weniger Sitzungsgelder abgerechnet. Aufstockung beim Sekretariat konnte nicht planmässig umgesetzt werden. Bei der Informatik erfolgten Einsparungen im Support und bei den Lizenzen.
3501	Gottesdienst (-16'919) Einsparungen weil weniger Blumen gebraucht wurden. Höhere Einnahmen für Kostenbeteiligungen Dritte.
3502	Diakonie und Seelsorge (-9'349) Ferien und Überzeitsalden konnten abgebaut werden.
3503	Bildung und Spiritualität (-22'525) Weniger Weiterbildung bei den Mitarbeiter und bei den allegmeinen Betriebskosten.
3504	Kultur ()
3506.1	Kirche und Gemeindehaus Niederhasli (-49'955) Die Sanierung des Kirchturms wurde nicht gemacht. Einsparungen beim Mietaufwand Pfarrwohnung.
3506.2	Kirchenzentrum Niederglatt (-22'912) Einsparung bei den Heizkosten und Abschreibungen beim Mobiliar welches nicht neu beschafft wurde.
3506.3	Pfarrhaus Niederglatt (-47'308) Sanierung Heizung musste nicht gemacht werden.
9100.1	Allgemeine Gemeindesteuern Niederhasli (-99'976) Die Steuern wurden gem. den Angaben der Gemeinde budgetiert. Die Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform und tiefere Steuereinnahmen durch weniger Mitglieder sind spürbar.
9100.2	Allgemeine Gemeindesteuern Niederglatt (-82'397) Die Steuern wurden gem. den Angaben der Gemeinde budgetiert. Die Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform und tiefere Steuereinnahmen durch weniger Mitglieder sind spürbar.
9300	Finanz- und Lastenausgleich (-42'228) Der effektive Beitrag an die Zentralkasse der Landeskirche war tiefer als das Budget. Mit HRM2 wird der Budgetbetrag neu berechnet, was jeweils grössere Differenzen zu den effektiven Zahlen ergeben kann.
9951	Zweckgebundene Zuwendungen In diesem Bereich werden die Einnahmen/Ausgaben aus den Kollekten und Einlagen in das Spendgut verbucht. Für die Jahresrechnung sind diese Beträge kostenneutral.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission (gekürzt)

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 12.03.2024 geprüft. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

Niederhasli, 10. April 2024

Rechnungsprüfungskommission der ref. Kirchgemeinde Niederhasli-Niederglatt