

Katholische Kirchgemeinde, 5626 Hermetschwil

Budget 2025

Erfolgsrechnung und Bilanz pro 2023

Der Finanzverwalter:

Markus Stutz

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Hermetschwil-Staffeln

Bericht der Finanzkommission an die Kirchgemeindeversammlung

Als Finanzkommission haben wir die Jahresrechnung und die Kreditabrechnung über die Sanierung der Figuren in der Nothelferkapelle (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hermetschwil-Staffeln für das am

31. Dezember 2023

abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Kirchenpflege verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen.

Unsere Prüfung erfolgte nach den Vorgaben der Finanzverordnung über den Finanzhaushalt der Römisch-Katholischen Kirchgemeinden des Kantons Aargau, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben, Analysen, Erhebungen und Befragungen. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsgrundsätze sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

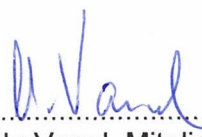
Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnung dem Organisationsstatut und der Finanzverordnung.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Hermetschwil-Staffeln, 12. Juni 2024

Die Finanzkommission:


Pius With, Präsident


Ursula Vanal, Mitglied


Katja Nussbaumer, Mitglied

Pastoralraum Bremgarten-Reusstal

Bericht der Finanzkommission zur Rechnung

Als Finanzkommission haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) des Pastoralraumes Bremgarten-Reusstal für das am

31. Dezember 2023

abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Präsidentenkonferenz verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen.

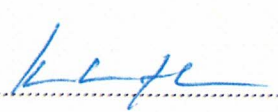
Unsere Prüfung erfolgte nach den Vorgaben der Finanzverordnung über den Finanzhaushalt der Römisch-Katholischen Kirchgemeinden des Kantons Aargau, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben, Analysen, Erhebungen und Befragungen. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsgrundsätze sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

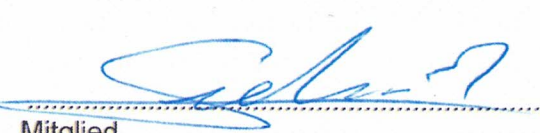
Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnung dem Organisationsstatut und der Finanzverordnung.

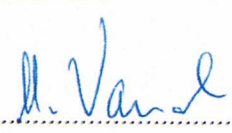
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Bremgarten, 2. April 2024

Die Finanzkommission:


Mitglied
Kurt Funk


Mitglied
Maurizio Sulmoni


Mitglied
Ursula Vanal

ERLAUTERUNGEN zum Budget der Erfolgsrechnung 2025

Diakon Andreas Bossmeyer ist Leiter des Pastoralraumes Bremgarten-Reusstal und somit Gemeindeleiter unserer Pfarrei. Zusammen mit dem Leitenden Priester Pater Uche Iheke, den Seelsorgenden Kaplan Franz Xaver Amrein, Claudio Gabriel und Claudia Pedolin, bilden sie das Seelsorgeteam. Alle Seelsorgenden erhalten den Lohn vom Pastoralraum. Die anfallenden Kosten im Pastoralraum werden durch den Finanzschlüssel aufgeteilt und den fünf Kirchgemeinden in Rechnung gestellt. Der übrige Personalaufwand wird durch die einzelnen Kirchgemeinden entrichtet.

Der Stellenplan für die Katechese ist 4%. Alle Kinder werden ökumenisch unterrichtet. 1.- 3. Klasse durch Nicole Graz, 4.- 6. Klasse durch Anita Keiser. Jede Konfession bezahlt 4%. Die Vorbereitung der Kinder zur Erstkommunion erfolgt durch Pater Uche Iheke.

Christian Weber hat die Anstellung für den Unterhalt gekündigt. Diese Aufgabe hat Mauricio Mayorga übernommen.

Die kirchlichen Anlässe sind im gleichen Rahmen wie letztes Jahr budgetiert. Der Seniorenadventsfeier wir um Fr. 200.- erhöht.

Die jährlichen Beitragskosten an den KRSD (kirchlicher regionaler Sozialdienst) belaufen sich auf Fr. 3'105.-.

Die jährlichen Beitragskosten an den Pastoralraum werden mit Fr. 34'164.- budgetiert.

Die Besoldung (Teuerung) für das Sekretariat wird gemäss Richtlinie des Pastoralraumes um 1% erhöht.

Das Pensum für das Sekretariat ist weiterhin bei 12% Pfarramt und 10% Kirchgemeinde.

Der Organistendienst wird durch Aushilfen sichergestellt. Die Pfarrhauswohnung, das Pfarrschürli und 2 Parkplätze sind vermietet.

Die Unterhaltskosten an Gebäuden und Umgebung werden von 25% auf 30% der Mieteinnahmen erhöht.

Laut Landeskirche kann für das Jahr 2025 mit einem Finanzausgleich von Fr. 21'415.- gerechnet werden.

Aufgrund der letztjährigen Steuereinnahmen (Fr. 163'533.-) und Prognosen der Steuerverwaltung Bremgarten werden Fr. 160'000.- budgetiert.

Dank diversen Einsparungen und dem voraussichtlichen Finanzausgleich schliesst das Budget mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 14'597.-.

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 23%.

Budget zur Erfolgsrechnung 2025

312.310 Die Einladung zur Kirchgemeindeversammlung erfolgt nur noch per Faltblatt. Druckkosten für das Büchlein entfallen.

322.352 Es wird mit weniger Steuereinnahmen gerechnet, dadurch vermindert sich die Bezugsentschädigung der Gemeinde.

329.312 Voraussichtlich werden Heizkosten und Strom für Kirche und Pfarrhaus etwas niedriger ausfallen.

329.314 Infolge unvorhergesehener Unterhaltskosten an Kirche und Pfarrhaus wird dieser Betrag von 25% auf 30% der Mieteinnahmen erhöht.

329.318 Die Gebäudeversicherung erhöht sich um Fr. 500.-. Rückvergütungen Rechnung 2022 sind ausbezahlt worden.

329.428 Pfarrhaus, Pfarrschürli und 2 Parkplätze sind vermietet. Der Mietertrag hilft die anfallenden Unterhaltskosten zu decken.

329.428 Der Pachtvertrag von Konrad Abt wurde nicht mehr verlängert, er wird als Bewirtschaftungsvertrag bis Ende 2025 weitergeführt.

350.301 Zusammenzug der Gottesdienste im Pastoralraum ergibt weniger Organisteneinsätze. Es wird Fr. 500.- weniger budgetiert.

350.310 Für Büromaterial, Drucksachen, Pfarrblattabos können Fr. 300.- eingespart werden.

350.311 Das Laptop für das Sekretariat ist veraltet und muss ersetzt werden.

352.364 Beitrag Fr. 34'164.- an den Pastoralraum, Fr. 3'105.- an den KRSD. Beiträge an Musikgruppen, Pfarreirat und Lektoren.

910.400 Die Kirchenpflege und die Finanzkommission rechnen mit Steuereinnahmen von Fr. 160'000.-, Quellensteuereinnahmen von Fr. 3'000.-

930.361 Die Berechnungen ergeben einen Zentralkassenbeitrag von Fr. 19'613.-

930.444 Gemäss Landeskirche kann 2025 mit einem Finanzausgleich Fr. 21'415.- gerechnet werden.

ERLÄUTERUNGEN zur Erfolgsrechnung und zur Bilanz 2023

Allgemeines

Die sonntäglichen Gottesdienste wurden reduziert angeboten, die kirchlichen Anlässe konnten wie geplant durchgeführt werden. Unsere Pfarrei, eingebunden in den Pastoralraum Bremgarten-Reustal, wurde durch das Seelsorgeteam Diakon Andreas Bossmeyer, Pater Uche Iheke, Kaplan Franz Xaver Amrein, Pfarreiseelsorger Claudio Gabriel und Pfarreiseelsorgerin Claudia Pedolin betreut. In Notsituationen steht Georg Umbricht für Aushilfen weiterhin zur Verfügung.

Alle Seelsorgenden werden durch den Pastoralraum entlohnt. Die Besoldung der Katechetin wird uns von der Kirchgemeinde Bremgarten in Rechnung gestellt. Sekretariat, Organisten, Kloster und Hauswart werden durch uns selber bezahlt. Nachdem die Rechnung 2022 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 52'975.80 abgeschlossen hat, müssen wir die Rechnung 2023 mit einem unerfreulichen Mehraufwand von Fr. 890.15 entgegen nehmen. Die verminderten Steuereinnahmen (2022 Fr. 198'554.85 / 2023 Fr. 167'065.85) sowie der verminderte Finanzausgleich (2022 Fr. 23'917.80 / 2023 Fr. 4'317.00) sind im wesentlichen der Grund dafür. Die meisten Budgetposten konnten eingehalten oder unterschritten werden, wenige sind überschritten und werden im Anhang erläutert.

Erfolgsrechnung

329.312	Die Betriebskosten der Liegenschaften sind niedriger ausgefallen.
329.314	Unvorhersehbarer Unterhalt: Öffentliche WC Anlage, Einbruchmeldeanlage, Staubsauger.
329.315	Unterhalt Rasenmäher, Kontrolle Feuerlöscher.
329.318	Verkehrswertschätzung Pfarrhaus.
350.310	Geringere Kosten für Büromaterial, Drucksachen, Publikationen.
350.313	Weniger Verbrauchsmaterial für kirchliche Bedürfnisse.
350.315	Geringere Kosten für Mobilien, Hard- und Software.
350.317	Weniger Auslagen für kirchliche Anlässe.
352.364	Kleinere Beiträge an KRSD (Fr. 3'391.00) und Pastoralraum (Fr. 30'038.30), Ministranten, Lektoren, Pfarreirat, Musikgruppen.
910.400	Die budgetierten Steuereinnahmen von Fr. 178'000.00 konnten um Fr. 10'934.15 nicht erreicht werden.
930.444	Der erwartete Finanzausgleich (Fr. 4'317.00) ist in der Rechnung enthalten.
961.420	Erfreuliche Zinseinnahmen für flüssige Mittel Fr. 2'549.05
999.489	Jahresergebnis Aufwandüberschuss (Fr. 890.15)

Bilanz

Der Verpflichtungskredit 1407.07 "Sanierung Figuren Nothelferkapelle" ist abgeschlossen worden.
Die flüssigen Mittel liegen auf Sparkonten der Aargauischen Kantonalbank. Erfreulicherweise sind die Zinsen wieder angestiegen.
Die Rechnung 2023 schliesst mit einem negativen Ergebnis von Fr. 890.15 ab. Das Jahresergebnis wurde den "Frei verfügbaren Reserven" entnommen.

Die Richtigkeit der abgeschlossenen Rechnung 2023 bescheinigt:
Der Finanzverwalter

Hermetschwil, 11. April 2024

Markus Stutz

	ZUSAMMENZUG der Erfolgsrechnung						Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2023	
	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand	
	Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.	Ertrag
	211'553		211'553		219'033		219'033		208'084		208'084		206'234.95	206'234.95
TOTAL Römisch-Katholische Kirchgemeinde	176'893		24'787		183'332		24'647		182'699		25'367		176'309.90	25'272.55
3 - Behörde, Verwaltung, Liegenschaften Kirchliche Angelegenheiten	14'570				15'270				15'470				14'501.80	
31 - Legislative und Exekutive	65'396		24'737		68'384		24'597		65'231		25'317		66'874.01	25'247.00
32 - Allgemeine Dienste	96'927		50		99'678		50		101'998		50		94'934.09	25.55
35 - Kirchliche Angelegenheiten	34'660		186'765		35'701		194'386		25'385		182'717		29'925.05	180'962.40
9 - Finanzen, Steuern			163'000				191'000				178'000			167'065.85
91 - Steuern	19'613		21'415		24'172		2'986		23'517		4'317		23'517.00	4'317.00
93 - Finanzausgleich	450		2'350		50		400		50		400		556.40	2'837.75
96 - Vermögens- und Schuldenverwaltung													5'851.65	5'851.65
98 - Abschreibungen														
99 - Nicht aufgeteilte Posten	14'597				11'479				1'818					890.15

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
311 Legislative (Kirchgemeindeversammlung)	870		870		870		870.00	
300 Entschädigung Finanzkommission	750		750		750		750.00	
300 Entschädigung Stimmenzähler	120		120		120		120.00	
300 Entschädigung Wahlbüro								
312 Exekutive (Kirchenpflege)	13'700		14'400		14'600		13'631.80	
300 Entschädigung Kirchenpflege	6'500		6'500		6'500		6'500.00	
309 Uebrigter Personalaufwand, Aus- und Weiterbildung	900		900		900		701.00	
310 Druck und Versand Büchlein KGV	800		1'500		1'500		1'490.80	
317 Reisekosten, Spesen, Kompetenz Kirchenpflege	5'500		5'500		5'700		4'940.00	
322 Verwaltung	26'600		27'972		27'612		27'535.98	
301 Löhne nebenamtliches Personal	14'798		14'709		14'556		14'556.60	
303 Arbeitgeberbeiträge an AHV, IV, EL, ALV, VK	721		1'178		1'166		715.22	
304 Arbeitgeberbeiträge an Pensionskasse	900		887		1'297		1'178.84	
305 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherung	198		235		151		153.51	
309 Uebrigter Personalaufwand, Aus- und Weiterbildung	1'200		1'000		1'000		1'131.40	
315 Unterhalt Büromöbel, -Geräte, Informatik								
318 Dienstl. Honorare, Versicherungsprämien	1'300		1'300		1'300		1'406.90	
318.1 Telefon, Internet	50		100		100		18.44	
318.2 Porti, Bank- und Postcheckspesen	113		123		122		96.02	
318.3 Krankentaggeldversicherung							61.10	
318.4 Diverses	800		800		800		800.00	
319 Büroentschädigung, Miete, Verwaltung	6'520		7'640		7'120		7'417.95	
352 Entschädigung für Steuerbezug								
436 Rückerstattungen Dritter								
329 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	38'796	24'737	40'412	24'597	37'619	25'317	39'338.03	25'247.00
301 Löhne nebenamtliches Personal	6'562		6'563		6'460		5'860.10	
303 Arbeitgeberbeiträge an AHV, IV, EL, ALV, VK	477		478		469		478.62	
304 Arbeitgeberbeiträge an Pensionskasse	463		427					
305 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherung	58		51		17		63.30	
312.1 Heizkosten	10'100		11'700		10'800		9'403.95	
312.2 Strom	700		800		800		624.65	
312.3 Wasser	350		450		450		283.40	
314.1 Unterhaltsmaterial und Reinigung Kirche	3'920		3'920		4'120		3'979.50	
314.2 Unvorhergesehenes	7'241		5'999		6'179		7'003.65	

	Erfolgsrechnung						Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2023	
							Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
							Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
314.3	Kaminfeger	400					400				400		256.30	
314.4	Gebühren, Diverses	81					81				81		80.80	
314.6	Kleinunterhalt Kirchenhofmauer innen aussen													
314.7	Kirchenhof Rasen und Heckenpflege	1'500					1'500				1'500		1'483.45	
314.8	Leuchteraufhängung Kirche sanieren													
315	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400					400				300		1'410.80	
318	Haftpflicht- und Sachversicherungen	6'544					6'044				6'043		8'409.51	
428	Miet- und Pachtzinsen													
436	Gemeindebeitr. öffentliches WC / Rückerstattungen							24'137	23'997	24'717				24'647.00
								600	600	600				600.00
350	Seelsorge, Pfarrei	50'038					47'901	50	50	50	51'525	50	47'360.09	25.55
301	Löhne haupt- und nebenamtliches Personal	24'608					25'001				27'234		26'679.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	4'868					4'820				5'500		5'439.40	
303	Arbeitgeberbeiträge an AHV, IV, EL, ALV, VK	865					1'035				1'230		1'072.81	
304	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskasse	1'543					1'492				1'734		1'332.66	
305	Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherung	238					255				207		230.26	
309	Uebrigter Personalaufwand, Aus- und Weiterbildung													
310.1	Bürokosten, Formulare, Fotokopien, Porti	1'200					1'200				1'200		1'170.28	
310.2	Pfarrblatt	3'000					3'300				3'300		3'439.00	
310.3	Zeitschriften, Bücher, Abonnemente	300					450				450		336.90	
310.4	Schul- und Lehrmaterial	200					200				200		18.50	
310.5	Drucksachen: Fastenopfer, Suppentag	300					400				400		151.73	
311	Neuanschaffungen Mobilien	3'000												
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'520					5'620				6'060		4'936.10	
315	Unterhalt Mobilien, Einrichtungen, Informatik	1'380					1'380				1'380		376.95	
317	Auslagen kirchliche Anlässe, Exkursion, Lager	2'880					2'630				2'490		2'032.45	
318	Krankenversicherungsprämien, Honorare	136					118				140		144.05	
436	Rückerstattungen Dritter							50	50	50				25.55
352	Kirchliche Institutionen	39'269					44'357				43'353		40'480.40	
364.1	Beitrag an Pastoralraum Bremgarten Reusstal	34'164					38'675				36'962		36'038.10	
364.1	Beitrag an KRSD kirchlich regionaler Sozialdienst	3'105					3'382				3'391		3'391.00	
364.2	Beitrag Ministranten						200				200			
364.3	Beitrag Chöre und Musikgruppen	1'000					1'000				1'500		300.00	
364.4	Beitrag Lektoren, Pfarreirat, Firmspender	1'000					1'100				1'300		751.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
357	Jugend und Familie	4'620		4'420		4'120		4'093.60	
365	Uebrige Beiträge	500		500		500			
365.1	Beitrag Jugendarbeit, Kindertreff, Firmkurse	4'000		3'800		3'500		4'003.60	
365.2	Beitrag Seniorennachmittag	120		120		120		90.00	
365.3	Verbandsbeiträge								
358	Beiträge und Zuwendungen	3'000		3'000		3'000		3'000.00	
365	Beitrag an Musikverein	2'500		2'500		2'500		2'500.00	
469	Zuwendungen an gemeinnützige Organisation	500		500		500		500.00	
910	Steuern		163'000		191'000		178'000		167'065.85
400	Steuereinkommen		160'000		186'000		172'000		163'533.00
400	Quellensteuer		3'000		5'000		6'000		3'532.85
930	Finanzausgleich	19'613	21'415	24'172	2'986	23'517	4'317	23'517.00	4'317.00
361	Beitrag an die Zentralkasse der Landeskirche	19'613	21'415	24'172	2'986	23'517	4'317	23'517.00	4'317.00
444	Finanzausgleich								
961	Zinsen	450	2'350	50	400	50	400	556.40	2'837.75
320	Jahrzeitenfonds	400						397.30	
329	Vergütungszinsen Skonti Steuerveranlagung	50		50		50		159.10	
420	Zinserträge flüssige Mittel		2'000		50		50		2'549.05
421	Verzugszinsen Steuerveranlagung		350		350		350		288.70
422	Zinserträge aus Finanzanlagen								
980	Abschreibungen							5'851.65	5'851.65
331	Vorgeschriebene Abschreibungen								
332	Zusätzliche Abschreibungen							4'961.50	
333	Abtragung Finanzfehlbetrag								
334	Einlagen in Reserven								
335	Auflösung von Reserven							890.15	5'851.65
999	Abschluss	14'597		11'479		1'818			890.15
389	Ertragsüberschuss vor Verwendung	14'597		11'479		1'818			890.15
489	Aufwandüberschuss vor Verwendung								

BILANZ 2023		Anfangsbestand		Zuwachs		Abgang		Schlussbestand	
		01.01.2023		Fr.		Fr.		31.12.2023	
		Fr.		Fr.		Fr.		Fr.	
1	AKTIVEN	591'060.37		839'559.47		842'160.82		588'459.02	
10	Finanzvermögen	591'060.37		824'697.97		827'299.32		588'459.02	
100	Flüssige Mittel	577'294.02		405'220.20		413'989.87		568'524.35	
101	Forderungen	12'045.25		417'287.32		411'627.55		17'705.02	
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	1'721.10		2'190.45		1'681.90		2'229.65	
107	Finanzanlagen								
108	Sachanlagen Finanzvermögen								
14	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14'861.50		14'861.50		14'861.50		14'861.50	
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen								
1400	Grundstücke								
1404	Gebäude Hochbauten								
1406	Mobilien								
1407	Anlagen im Bau			14'861.50		14'861.50			
2	PASSIVEN	591'060.37		19'855.30		22'456.65		588'459.02	
20	Fremdkapital	6'831.45		20'098.15		16'745.15		10'184.45	
200	Kurzfristige Verbindlichkeiten								
204	Passive Rechnungsabgrenzung	6'831.45		20'098.15		16'745.15		10'184.45	
206	Langfristige Verbindlichkeiten								
208	Rückstellungen								
29	Eigenkapital	584'228.92		-242.85		5'711.50		578'274.57	
291	Fonds	189'051.85		647.30		750.00		188'949.15	
293	Vorfinanzierung	287'708.97				5'851.65		281'857.32	
299	Bilanzüberschuss Bilanzfehlbetrag	107'468.10		-890.15		-890.15		107'468.10	

BILANZ 2023		Anfangsbestand		Zuwachs		Abgang		Schlussbestand	
		01.01.2023		Fr.		Fr.		31.12.2023	
108	Sachanlagen Finanzvermögen								
14	Liegenschaften Verwaltungsvermögen								
1400	Grundstücke								
1400.01	Gebäudeplatz Pfarrhaus, Parz. 6115, 36,14 a								
1400.02	Acker und Wiese, Klosterstrasse, Parz. 6119, 25.69 a								
1400.03	Gebäudeplatz, Kirche, Parz. 6127, 7,35 a								
1400.04	Acker und Wiese, Halde, Parz. 6279, 34.96 a								
1400.05	Weggebiet, Klosterstrasse, Parz. 6389, 0,63 a								
1400.06	Kirchenvorplatz Klosterhof, Parz. 6125, 3.38 a								
1404	Gebäude								
1404.01	Kirche mit Sakristei und Beinhaus Nr. 1 A								
1404.02	Pfarrhaus Nr. 22								
1404.03	Pfarrschürli Nr. 21								
1406	Mobilien								
1406.01	Mobilien allg. Haushalt								
1406.02	Mobiliar								
1406.03	EDV-Anlagen								
1406.04	Fahrzeuge								
1406.05	Werkzeuge und Geräte								
1407	Anlagen im Bau								
1407.07	Figuren Nothelferkapelle Fr. 17'000.- KGV 16.11.2022								
				14'861.50		14'861.50			
				14'861.50		14'861.50			

BILANZ 2023				Anfangsbestand				Schlussbestand	
				01.01.2023		Zuwachs		Abgang	
				Fr.		Fr.		Fr.	
				Fr.		Fr.		Fr.	
100	Flüssige Mittel			577'294.02	405'220.20	413'989.87	568'524.35		
1000.01	Kasse			338.85	50.00	217.00	171.85		
1001.01	Postscheck								
1002.01	Aarg. Kantonalbank, Bremg.	KK 20 377.100.21		126'123.95	282'632.12	342'884.54	65'871.53		
1002.03	AKB, Bremgarten - SK 42	1.001.713.54		302'200.27	71'702.69	595.94	373'307.02		
1002.04	AKB, Bremgarten - SK 42	1.001.714.45		148'630.95	50'835.39	70'292.39	129'173.95		
101	Forderungen			12'045.25	417'287.32	411'627.55	17'705.02		
1010.01	Forderungen aus Lieferungen								
1010.02	Debitoren								
1010.03	Forderungen aus Verrechnungssteuer			-13'522.95	892.17	172'417.95	892.17		
1012.01	Finanzverwaltung Kontokorrent			25'568.20	198'971.65	199'030.60	13'030.75		
1012.02	Finanzverwaltung Steuerausstände				177'244.50		3'782.10		
1013.01	Lohnvorschüsse								
1013.02	Sammelkonto Löhne				40'179.00	40'179.00			
104	Aktive Rechnungsabgrenzung			1'721.10	2'190.45	1'681.90	2'229.65		
1041.01	Aktive Rechnungsabgrenzung			1'721.10	2'190.45	1'681.90	2'229.65		
107	Finanzanlagen								

BILANZ 2023				Anfangsbestand		Zuwachs		Abgang		Schlussbestand	
				01.01.2023		Fr.		Fr.		31.12.2023	
				Fr.		Fr.		Fr.		Fr.	
20	Fremdkapital			6'831.45		20'098.15		16'745.15		10'184.45	
2000.02	Kreditoren			60.00						60.00	
2000.03	Kreditor Sozial.Personalversicherungen					4'664.00		4'664.00			
2000.04	AHV / IV / EO / ALV / FAK-Beiträge					4'413.40		4'413.40			
2000.05	PK-Beiträge					896.30		896.30			
2000.06	Kranken-Unfallversicherungsbeiträge					10'124.45		6'771.45		10'124.45	
2041.01	Passive Rechnungsabgrenzung										
29	Eigenkapital										
291	Fonds			189'051.85		647.30		750.00		188'949.15	
2910.01	Pfarrrei-Fonds										
2910.02	Missions-Fonds			148'000.00						148'000.00	
2911.02	Jahrzeiten-Fonds			2'711.85						2'711.85	
				38'340.00		647.30		750.00		38'237.30	
293	Vorfinanzierung			287'708.97				5'851.65		281'857.32	
2930.10	Zweckgebundene Reserven										
2930.11	Kirchenrenovation			16'322.50						16'322.50	
2930.12	Jugendmusikförderung			2'465.04						2'465.04	
2930.21	Frei verfügbare Reserven			268'921.43				5'851.65		263'069.78	
299	Bilanzüberschuss Bilanzfehlbetrag			107'468.10		-890.15		-890.15		107'468.10	
2990.01	Jahresergebnis vor Verwendung										
2999.01	Bisherige Eigenkapital			107'468.10		-890.15		-890.15		107'468.10	
2999.02	Bilanzfehlbetrag										

Die Richtigkeit bescheinigt:

Der Finanzverwalter: Markus Stutz

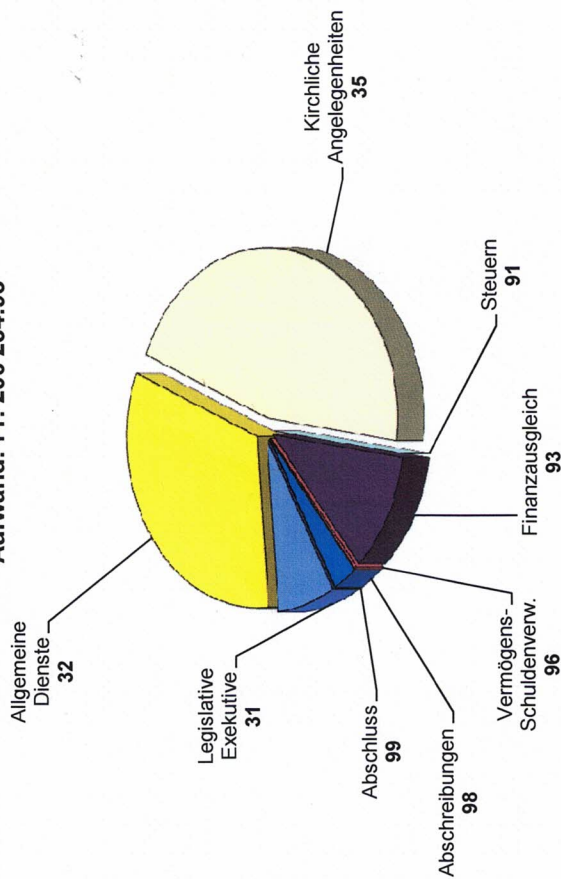
Die Richtigkeit bescheinigt:
Der Finanzverwalter: Markus Stutz

Erfolgsrechnung 2023 der Kath. Kirchgemeinde 5626 Hermetschwil-Staffeln

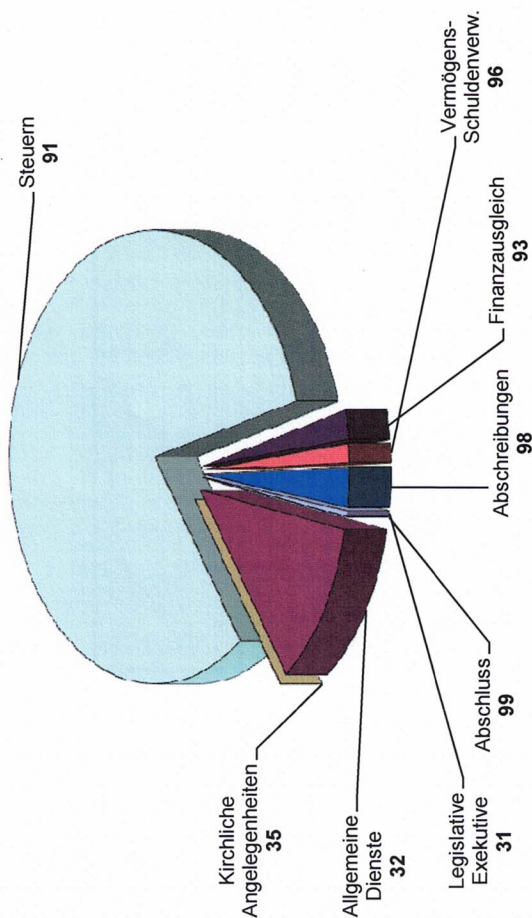
Zusammenzug der Erfolgsrechnung		Rechnung 2023 Aufwand	
	TOTAL	Fr.	%
31	Legislative und Exekutive	206'234.95	100%
32	Allgemeine Dienste	14'501.80	7.03%
35	Kirchliche Angelegenheiten	66'874.01	32.43%
91	Steuern	94'934.09	46.03%
93	Finanzausgleich	23'517.00	11.40%
96	Vermögens- Schuldenverwaltung	556.40	0.27%
98	Abschreibungen	5'851.65	2.84%
99	Abschluss	0.00	0.00%

		Rechnung 2023 Ertrag	
	TOTAL	Fr.	%
31	Legislative und Exekutive	206'234.95	100%
32	Allgemeine Dienste	25'247.00	12.24%
35	Kirchliche Angelegenheiten	25.55	0.01%
91	Steuern	167'065.85	81.01%
93	Finanzausgleich	4'317.00	2.09%
96	Vermögens- Schuldenverwaltung	2'837.75	1.38%
98	Abschreibungen	5'851.65	2.84%
99	Abschluss	890.15	0.43%

Aufwand: Fr. 206'234.95



Ertrag: Fr. 206'234.95



FINANZPLAN für Kirchgemeinden

Laufende Rechnung

I. Erträge

	R23	B24	P25	P26	P27	P28
Einwohnerzahl steuerpflichtig	307	338	300	296	295	295
Zuwachsrate Steuerertrag (in %)	-9	10	-2	-1	0	0
+ Ordentliche Steuern (Steuerfuss: 23 %)	167	186	167	166	164	164
+ Finanzausgleichs-Beiträge	4	3	13	13	17	18
+ übrige Erträge (Mietzinse, Zinsen, Q-St)	27	24	26	26	26	26
+ Total Ertrag	198	213	206	205	207	208

II. Aufwand (ohne Abschreibungen und ohne Zinsen)

	Kontoarten					
Legislative (KGV) und Exekutive (Kirchenpflege) +	311/312 +					
Allgemeine Dienste (Löhne, Unterhalt Büro)	322	42	43	43	44	44
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens(o.MZ)	329	38	40	40	40	40
Kirchliche Angelegenheiten	350/8	95	100	103	103	103
Beitrag an die Landeskirche	930	24	24	22	22	22
- Total Aufwand		199	207	208	208	209

Zusammenfassung

III. Belastbarkeitsquote/Eigenfinanzierungsquote E-/A-Ueberschuss

+ Total Ertrag	199	213	206	205	207	208
- Total Aufwand	200	207	-208	-208	-209	-209
= Belastbarkeitsquote (Ueberschuss vor Zinsen und vor Abschr.)	-1	6	-2	-3	-2	-1
Zinssatz (%)						
- Zinsen						
= Eigenfinanzierungsquote (Cash Flow)	-1	6	-2	-3	-2	-1
- Vorgeschriebene Abschreibungen						
- Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
(-) Aufwandüberschuss / (+) Ertragsüberschuss	-1	6	-2	-3	-2	-1

FINANZPLAN für Kirchgemeinden

IV. Investitionsprogramm

		R23	B24	P25	P26	P27	P28
<u>Objekt</u>	<u>Brutto</u>						
Restaurierung Figuren Nothelferkapelle		15					
Sanierung Fassade und Dach Pfarrhaus							200
Sanierung Treppenhaus Pfarrhaus				20			
abzüglich Einnahmen bei Investitionen:							
- Zuschüsse / Beiträge		4		0			
Legat							
Subvention Kant. Denkmalpflege		6		0			
Subvention Landeskirche							
Total Netto-Investitionen		5		20	0	0	200

V. Verwaltungsvermögen

Anfang Jahr	0	0	0	0		0
Netto-Investitions-Zunahme	0	0	0	0		0
Ende Jahr	0	0	0	0		0
- Pflichtabschreibung 6 %	0	0	0	0		0
- Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0		0
Schlusswert Verwaltungsvermögen (Vortrag)	0	0	0	0		0

VI. Finanzvermögen, Frei verfügbare Mittel

Anfang Jahr	390	384	395	373	370	368
Veränderung	-6	11	-22	-3	-2	-201
Ende Jahr	384	395	373	370	368	167

VII. Investitionsrechnung / Schulden

+ NI-Zunahme (Netto-Investitions-Zunahme)	-5	0	-20	0	0	-200
- EQ (Eigenfinanzierungsquote)	-1	11	-2	-3	-2	-1
-/+ Veränderung Finanzvermögen	-6	11	-22	-3	-2	-201
(+) Finanzierungsfehlbetrag / (-) Ueberschuss						
+ Schulden Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0
+ Schulden Ende Jahr	0	0	0	0	0	0