Rechnung 2024

Erläuterungen

Die Erfolgsrechnung schliesst für das Jahr 2024 mit einem **Aufwandüberschuss oder einem Verlust von CHF 45'986.54 ab.** Dieser Betrag wurde dem Eigenkapital belastet, welches dadurch auf **CHF 999'650.69** vermindert wurde. Budgetiert wurde für das Jahr 2024 ein Verlust von CHF 47'635, was eine Abweichung von lediglich 1'648.46 entspricht.

Der **Gesamtaufwand** ist gegenüber dem Vorjahr um CHF 15'140.92 gesunken und beträgt CHF 1'152'286.42, was Einsparungen von 1.3% entsprechen. Der **Gesamtertrag** (vor dem Ausgleich durch die Entnahme aus dem Eigenkapital) stieg von CHF 1'090'480.35 auf 1'106'299.88, was einer Verbesserung von CHF 15'819.53 oder 1.5% beträgt.

Im Berichtsjahr konnten die Steuereinahmen von CHF 943'469.55 auf CHF 958'983.68 gesteigert werden, was einer Zunahme von 1.6% entspricht. Trotzdem konnte die Budgetsumme von CHF 995'000 im Steuerbereich nicht ganz erzielt werden, obwohl die Gesamteinwohnerzahl von Kaiseraugst deutlich angestiegen ist. In Kaiseraugst beträgt der Rückgang zum Budget 4.8% (CHF 25’799.85), in Arisdorf 15.2% (CHF 12'166.10), bei der Quellensteuer 2.9% (CHF 9'482.35). Einzig Giebenach verzeichnet eine Zunahme von 23.1% (CHF 10’404.48). (Die Nach- bzw. Strafsteuern aus KA sowie die Quellensteuer aus BL sind hier nicht aufgelistet.) Die Einwohnerzahl veränderte sich wie folgt:
2023 zählte die Gemeinde 5'518 Einwohner, 2024 waren es 5'837. Ein Anstieg, der vor allem auf zahlreiche Neuzuzüger zurückzuführen ist. Unter den neuen Einwohnern von Kaiseraugst befanden sich 112 Katholiken, wodurch der Rückgang der Mitgliederzahlen stark vermindert wurde. Trotz 38 Austritten verzeichneten wir lediglich 13 Mitglieder weniger per Bilanzstichtag (inkl. aller Zu- und Wegzüger und Todesfälle).

Zusätzliche Erläuterungen

0110	**Legislative**	
0110.3090.01	Übriger Personalaufwand	Mehrausgaben für Abschiedsgeschenke von zwei langjährigen Mitgliedern in der Finanzkommission
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	Höhere Portokosten für die Zustellung der Unterlagen für die Kirchgemeindeversammlung. A-Post statt B-Post infolge späteren Versands
0110.3132.01	Honorare externer Berater	Juristische Beratung für arbeitsrechtliche Abklärungen
0120		
0120.3170.03	Kompetenzgeld Kirchenpflege	Höhere Spende für das Ostertreffen sowie ein Abschiedsgeschenk für den Vertreter der Synode
0220		
0220.3010.05	Löhne Sekretariat	Wegen der temporären Doppelbesetzung im Pfarreisekretariat während der Einarbeitungsphase, sind höhere Lohnaufwendungen verbucht worden
0220.3090.01	Übriger Personalaufwand	Ausbildungskurs für die neue Pfarreisekretärin
0220.3110.01	Anschaffungen, Mobilien, EDV	Laptop für Sekretariat und neue Kikkartei Software
0220.3150.01	Unterhalt Mobilien, EDV	Ausgaben für Einrichtung/Einführung Kikkartei gemäss den Vorschriften der Landeskirche
0220.3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	Wegen der temporären Doppelbesetzung im Pfarreisekretariat sind auch die Sozialabgaben entsprechend angestiegen
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	
0290.3010.12	Löhne Wartungspersonal	Vakanz beim Abwart bis Ende August 2024 (dafür höhere Kosten beim Gartenunterhalt)
0290.3140.01	Unterhalt Umgebung	Mehrausgaben wegen externe Gärtnerfirma, da offene Vakanz beim Abwart bis Ende August 2024
0290.3144.11	Baulicher Unterhalt Kirche	Reparatur Sitzbank in der Kirche sowie eine neue Altarbeleuchtung
0290.3144.21	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	Wasserschaden im Archiv: teilweise Sanierungsaufwendungen, die nicht von der Versicherung abgedeckt wurden. Zuzüglich Selbstbehalt im Schadenfall.
0290.3159.31	Unterhalt Mobilien Pfarreizentrum	Aperiodische Reinigung der Vorhänge

3501	**Seelsorge, Pfarrei**	
3501.3000.10	Entschädigung Pfarreirat	Austritt von 2 Pfarreiratsmitgliedern
3501.3010.10	Löhne Sakristanendienst	Rückgang von Samstag-Gottesdienste
3501.3010.11	Löhne Kirchenmusik	Leicht unter Budget aufgrund weniger Vertretungen und Überstunden bei der Chorleitung
3501.3101.01	Auslagen Liturgie, Kerzen, Blumen, Gottesdienste	Aperiodische Aufstockung des Kerzenlagers.
3501.3102.01	Pfarrblatt	Leicht tiefere Auslagen für das neue Pfarrblatt «Lichtblick» anstelle «Kirche heute».
3501.3159.01	Unterhalt Erstkommunionkleider	Einsparung der Reinigung, da keine Reinigung nötig war.
3501.3170.08	Kompetenzgeld Pfarreirat,Lektoren,Liturgiegruppe	Unter Budget, da kein Essen im Jahr 2024 durchgeführt werden konnte (Terminschwierigkeiten)
3501.3171.01	Ministranten	Unter Budget, günstigeren/kleineren Ministranten Ausflug
3502	**Kirchliche Institutionen**	
3502.3130.28	Ökumenisches Zentrum Liebrüti	Keine Lagerungskosten mehr, da diese Auslagen ab dem Jahr 2024 gemäss GV vom Vermögen der ökum. Kirche getragen werden.
3507	**Jugend/Familie/Senioren**	
3507.3171.10	Jugendarbeit, Kinderhort	Diverse Einsparungen führten zu geringeren Aufwendungen
9100	**Allgemeine Steuern**	Siehe Eingangsbemerkungen
9610	**Zinsen**	
9610.4407.01	Zinsertrag (kurzfristig)	Festgeldanlagen erzielten eine höhere Rendite als im Vorjahr
9610.4407.02	Kapitalzinsen (langfristig)	Bessere Verzinsung bei den Sparkonti
9800	**Abschreibung auf Verwaltungsvermögen**	Die im Vorjahr getätigten Investitionen werden gemäss den neuen Abschreibungsregeln für Verwaltungsvermögen linear auf 20 Jahren abgeschrieben (Fenster PFZ; Plattenersatz PFZ)

Jahrzeitenrechnung 2024		Aufwand	Ertrag
Zinsen/Wertschriftenertrag*			0.00
Messestipendien	84 à 10,-	840.00	
Aufwandüberschuss		0.00	

Stiftungsvermögen(Bilanz)	Bestand 01.01.2024	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.2023
	42'457.00			
Entnahme aus Stiftungskapital			840.00	
Einbezahlte Jahrzeiten 2024		0.00		41'617.00

* 9950.4407.01 Zinssatz Jahrzeitenfonds 2024 0% (gemäss Empfehlung der Finanzkommission).

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung vom 20. November 2025, die vorliegende Jahresrechnung 2024 zu genehmigen.

Kaiseraugst, im November 2025