

POLITISCHE GEMEINDE, EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE DÄTTLIKON



**EINLADUNG
zur Gemeindeversammlung auf
Donnerstag, 3. Dezember 2020
im Mehrzweckhalle Schulhaus Mettlen**

20.00 Uhr Politische Gemeinde Dättlikon

1. Abnahme der Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Dättlikon
2. a) Festsetzung des Steuerfusses auf 114 % der einfachen Staatssteuer
b) Genehmigung des Voranschlages 2021 der Politischen Gemeinde Dättlikon
3. Anfragen gemäss §17 Gemeindegesetz
4. Allfällige Bekanntmachungen

anschliessend Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Dättlikon

1. Abnahme der Jahresrechnung 2019 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon
2. a) Festsetzung des Steuerfusses auf 14 % der einfachen Staatssteuer
b) Genehmigung des Voranschlages 2021 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon
3. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
4. Informationen aus dem Pfarramt und der Kirchenpflege

Alle Stimmberechtigten werden zu dieser Gemeindeversammlung freundlich eingeladen. An der Versammlung der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon sind nur die reformierten Stimmberechtigten mit Wohnsitz in Dättlikon stimmberechtigt.

Die zur Behandlung bestimmten Anträge und die auf die Verhandlungen bezüglichen Akten liegen ab Donnerstag, 19. November 2020 während der ordentlichen Bürozeit in der Gemeindeverwaltung Dättlikon zur Einsicht auf.

Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes sind spätestens 10 Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet dem Gemeinderat bzw. der Ref. Kirchenpflege Dättlikon einzureichen.

Dättlikon, 4. November 2020

**Gemeinderat Dättlikon
Kirchenpflege Dättlikon**

Politische Gemeinde Dättlikon
Kurzkommentar zur Jahresrechnung 2019

Entsprechend den Vorgaben im Finanzplan hat der Gemeinderat die notwendige Budgetdisziplin bewiesen, die Ausgaben sind gemäss Feststellung der Finanzplaner auf einem sehr tiefen Niveau. Mehrkosten entstanden vor allem im Personalbereich.

Aufgrund der höheren Steuererträge erreichte der Finanzausgleich das Budget leider nicht. Geplante Investitionen mussten teilweise resp. verschoben zurückgestellt werden,

Antrag:

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2019 der politischen Gemeinde mit

		Rechnung 2019		Budget 2019	
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'493'445.67	CHF	5'563'200.00
	Gesamtertrag	CHF	5'282'746.10	CHF	5'394'100.00
	Aufwandüberschuss	CHF	210'699.57	CHF	169'100.00
Nettoinvestitionen	Verwaltungsvermögen	CHF	367'692.32	CHF	339'500.00
	Finanzvermögen	CHF	22'744.60	CHF	0.00
Bilanzsumme 31.12.19		CHF	12'171'945.47		
Zweckfreies Eigenkapital nach Entnahme		CHF	5'108'806.90		

wird genehmigt.

Politische Gemeinde Dättlikon

Beleuchtender Bericht zur Jahresrechnung 2019

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 5'493'445.67 und einem Ertrag von CHF 5'282'746.10 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 210'699.57 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 169'100.00. Dies ergibt eine zusätzliche Belastung von CHF 41'599.57, entsprechend 0,76 % des Aufwandes. Unter Berücksichtigung der nachfolgend erwähnten Abweichungen kann dieses Ergebnis praktisch als Punktlandung bezeichnet werden.

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen zeigt Nettoinvestitionen von CHF 367'692.32. Gegenüber dem Budget mit CHF 339'500.-- sind diese CHF 28'192.32 höher ausgefallen.

Im Finanzvermögen wurden keine Nettoinvestitionen budgetiert, effektiv betrugen die Investitionen im Finanzvermögen CHF 22'744.60.

Die Bilanzsumme beläuft sich auf CHF 12'171'945.47. Davon beträgt das zweckfreie Eigenkapital CHF 5'108'806.90.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Entsprechend den Vorgaben im Finanzplan hat der Gemeinderat die notwendige Budgetdisziplin bewiesen. Mehrkosten entstanden vor allem im Personalbereich durch nicht erwartete Personalwechsel und krankheitsbedingte Kosten beim nicht versicherten, kantonal besoldeten Lehrpersonal. Ohne diese ausserordentlichen Kosten wäre der Aufwand Überschuss tatsächlich tiefer als budgetiert ausgefallen.

Aufgrund der höheren Steuererträge erreichte der Finanzausgleich das Budget leider nicht. Die geplante Investition für die neue Beleuchtung der Schulhauswiese musste nochmals zurückgestellt werden, da bei einer Kontrolle die bestehenden und zur Wiederverwendung vorgesehenen Masten keine genügende Festigkeit mehr zeigten. Entsprechend wurde die Investition entsprechend angepasst und auf 2020 verschoben. Auch die geplanten Strassenarbeiten an der Freiensteinerstrasse mussten aufgrund der kantonalen Strassenarbeiten an der Umfahrungsstrasse auf das kommende Jahr verschoben werden.

Im Bereich der Liegenschaften des Finanzvermögens wurde das Flachdach der Garagen im Ausserdorf saniert.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Im Herbst 2018 verliess der langjährige Gemeindeschreiber altersbedingt seinen Arbeitsplatz bei der Gemeinde Dättlikon, nachdem er seinen jungen Nachfolger in kurzer Zeit eingearbeitet hatte. Leider entschloss sich der neue Gemeindeschreiber innerhalb der Probezeit, seine Stelle in Dättlikon zu kündigen und das Amt des Gemeindeschreiber in einer grösseren Gemeinde per 1.3.2019 zu übernehmen. Erneut musste der

musste der Gemeinderat die Stelle ausschreiben und entgegenkommender Weise erklärte sich der frühere Gemeindeschreiber erneut, als Springer in Dättlikon auszuheilen. Am 1. Juni 2019 konnten wir eine neue Gemeindeschreiberin begrüßen, welche allerdings ihr Amt wiederum während der Probezeit aufgab und in ihre frühere Arbeitsgemeinde zurückkehrte. Für den Rest des Berichtsjahres wurden die Aufgaben des Gemeindeschreibers durch zwei Springer wahrgenommen. Diese personellen Ausnahmesituationen führten zu bedeutenden Mehrkosten im Personalbereich. Auch musste die Stelle des Finanzverwalters im Jahr 2019 neu besetzt werden. Für die Übergangszeit (1. Quartal) sowie die Einarbeitung wurde ebenfalls eine Springerin angestellt, was zu entsprechenden Zusatzkosten führte. Insgesamt betrug die Mehrkosten in der allgemeinen Verwaltung gegenüber Budget rund CHF 205'140.--.

In Bereich Bildung wurde aufgrund der dauernden Krankheit einer Lehrperson ein längeres Vikariat benötigt. Die Mehrkosten in der Bildung beliefen sich gegenüber dem Budget auf rund CHF 67'052.--.

Im Bereich Verkehr führten Mehrkosten im Winterdienst und Anpassungen in der Strassenbeleuchtung zu Mehrkosten von CHF 35'900.-- gegenüber dem Budget.

Politische Gemeinde Dättlikon

Rechnung 2019

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

		Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	763'668.08	265'647.55	740'600	401'500
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	198'002.14	26'361.95	308'700	31'950
2	BILDUNG	3'156'007.10	125'667.95	3'051'600	127'300
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	68'218.23	1'301.00	65'200	1'700
4	GESUNDHEIT	137'872.27	20'855.00	155'800	10'000
5	SOZIALE SICHERHEIT	191'330.70	78'839.30	266'250	116'700
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	207'652.00	7'152.85	189'100	11'800
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	426'135.02	376'375.05	436'900	367'050
8	VOLKSWIRTSCHAFT	135'418.75	185'671.25	174'950	208'600
9	FINANZEN UND STEUERN	209'141.38	4'194'874.20	174'100	4'117'500
Total Aufwand / Ertrag		5'493'445.67	5'282'746.10	5'563'200	5'394'100
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			210'699.57		169'100
Total		5'493'445.67	5'493'445.67	5'563'200	5'563'200

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Budget 2020		Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	0	0	0	0
1	0	0	11'500	0
2	50'000	0	60'000	0
3	0	0	0	0
4	71'200	0	0	0
5	0	0	0	0
6	0	0	47'000	0
7	115'000	40'000	203'000	40'000
8	31'000	0	58'000	0
9	0	0	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen	267'200	40'000	379'500	40'000
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		227'200		339'500
Total	267'200	267'200	379'500	379'500

Gemeinde Dättlikon		Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Politische Gemeinde	
Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	11'237.88	11'237.88	11'500	11'500
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	11'237.88	11'237.88	11'500	11'500
5620.00	Investitionsbeitrag an ZV Feuerwehr Pflungen-Dättlikon	11'237.88		11'500	
2	BILDUNG Nettoergebnis	21'038.10	21'038.10	60'000	60'000
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	21'038.10	21'038.10	60'000	60'000
5030.14	Umbau Toilette/Waschraum Tagesschule 1. OG Schulstrasse 3	21'038.10			
5030.15	Beleuchtung Sportwiese/Teilersatz			30'000	
5060.02	Alarmsystem und Lautsprecheranlage			30'000	
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	142'247.00	142'247.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	142'247.00	142'247.00		
5520.00	Beteiligung AZIG	142'247.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	25'848.25	25'848.25	47'000	47'000
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	25'848.25	25'848.25	47'000	47'000
5010.03	Neue OB Freiensteinerstrasse	282.45			
5010.23	Einlenker und Strassenabschlüsse	23'742.70		47'000	
5010.25	Beleuchtung Blumetalhalde	1'823.10			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	198'460.19	64'139.10 134'321.09	203'000	40'000 163'000
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	173'388.20	32'069.55 141'318.65	200'000	20'000 180'000
5030.13	Sanierung Reservoir	101'543.95		200'000	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2019		Budget 2019
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.23	Ersatz WL Schulstrasse/Tiefengasstrasse/Versorgungsleitung Stufenpumpwerk/Einspeisung	9'780.95		
5030.27	Wasserversorgung 2. Standbein von Pflungen	36'422.75		
5030.28	Versorgungsleitung Stufenpumpwerk Dättlikon	25'640.55	32'069.55	20'000
6370.00	Anschlussgebühren			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	25'071.99	32'069.55	20'000
		6'997.56	17'000	
5030.09	Sanierung Schachtrohre Blumetshalde/Breitestrasse	19'568.40		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'503.59		
6370.00	Anschlussgebühren		3'000	20'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	33'000.00	33'000.00	58'000
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	33'000.00	33'000.00	58'000
5030.00	Holzschmitzelheizung	33'000.00		58'000
	Total Investitionsausgaben	431'831.42	379'500	40'000
	Total Investitionseinnahmen	64'139.10	367'692.32	339'500
	Nettoinvestition			
	Überschuss Investitionsrechnung			

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	0	0
9101 Sondersteuern	0.00	0.00	0	0
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00	0	0
9610 Zinsen	0.00	0.00	0	0
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	22'744.60	0.00	0	0
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0	0
9998 Abschluss	0.00	0.00	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen	22'744.60	0.00	0	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		22'744.60		0
Total	22'744.60	22'744.60	0	0

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2019		Budget 2019
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	22'744.60	0	0
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0	0
9101	Sondersteuern	0.00	0	0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0	0
9610	Zinsen	0.00	0	0
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	22'744.60	0	0
7000.00	Investitionen Grundstücke	0.00	0	0
7040.04	Sanierung Unterdorf 9	0.00	0	0
7040.06	Unterhaltsarbeiten Liegenschaft Unterdorf 9 (2-Zimmerwohnung)	0.00	0	0
7040.16	Ausserdorf 14; Sanierung MFH	0.00	0	0
7040.17	Ausserdorf 14; Sanierung Garagendach	22'744.60	0	0
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	0.00	0	0
7540.00	Grundeigentumsanteile	0.00	0	0
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0.00	0	0
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0	0
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0	0
8090.00	Beteiligung Altersheim Seuzach	0.00	0	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0	0
9998	Abschluss	0.00	0	0
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	22'744.60	0
7990.00	Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen	0.00	0	0
8990.00	Zugang Sachlagen FV	0.00	22'744.60	0

	01.01.2019	31.12.2019
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'881'512.75	2'037'408.56
101 Forderungen	768'141.39	680'591.98
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	587'928.75	727'776.55
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	3'237'582.89	2'790'777.09
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	4'405'710.00	4'405'710.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	4'405'710.00	4'405'710.00
Total Finanzvermögen	7'643'292.89	7'196'487.09
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	3'702'120.44	3'710'284.16
142 Immaterielle Anlagen	31'575.82	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'002'843.00	1'145'090.00
Investitionsbeiträge	112'317.50	120'084.22
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	4'848'856.76	4'975'458.38
Total Verwaltungsvermögen	4'848'856.76	4'975'458.38
Total Aktiven	12'492'149.65	12'171'945.47
* Total Anlagevermögen	9'254'566.76	9'381'168.38

Passiven	01.01.2019	31.12.2019
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'295'914.80	1'025'905.79
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	166'246.95	224'723.84
205 Kurzfristige Rückstellungen	10'200.00	0.00
Kurzfristiges Fremdkapital	2'472'361.75	1'250'629.63
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00	4'500'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	264'365.15	258'649.35
Langfristiges Fremdkapital	3'764'365.15	4'758'649.35
Total Fremdkapital	6'236'726.90	6'009'278.98
290 Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben	935'916.25	1'053'859.59
291 Fonds / Legate	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	935'916.25	1'053'859.59
294 Reserven	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	589'293.76	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	264'887.71	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'465'325.03	5'108'806.90
Zweckfreies Eigenkapital	5'319'506.50	5'108'806.90
Total Eigenkapital	6'255'422.75	6'162'666.49
Total Passiven	12'492'149.65	12'171'945.47

Politische Gemeinde Dättlikon Kurzkommmentar zum Voranschlag 2021

Neben den geringfügigen internen Verschiebungen im Budget 2021 gegenüber jenem des Vorjahres sind keine gravierenden Abweichungen zu verzeichnen. Der seit dem Jahr 2017 geltende Steuerfuss von § 114 % soll beibehalten werden.

Der Voranschlag 2021 schliesst in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 291'140.-- (Budget Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 143'510.--) ab. Bei einem zu deckenden Gesamtaufwand von CHF 5'463'250.-- und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuern des Voranschlagsjahres) von CHF 1'937'930.-- weist der Voranschlag einen zu deckenden Aufwandüberschuss von CHF 3'525'320.-- aus. Bei einem mutmasslichen einfachen Gemeindesteuerertrag von CHF 2'837'000.-- (Vorjahr CHF 2'800'000) und einem Steuerfuss von 114 % (Vorjahr 114 %) ergeben sich Steuererträge in der Höhe von CHF 3'234'180.--.

Antrag:

- Festsetzung des Steuerfusses auf 114 % der einfachen Staatssteuer
- Genehmigung des Voranschlages 2021 der Politischen Gemeinde Dättlikon

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

- a) Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Dättlikon wird auf 114 % der einfachen Staatssteuer festgelegt
- b) Der Voranschlag 2021 des Politischen Gemeindegutes mit

Erfolgsrechnung:	CHF 5'463'250.-- Aufwand und CHF 5'172'110.-- Ertrag, ergibt einen Aufwandüberschuss von CHF 291'140.--
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen:	CHF 361'000.-- Ausgaben und CHF 40'000.-- Einnahmen, ergibt eine Nettoinvestition von CHF 321'000.--
Investitionsrechnung Finanzvermögen:	CHF 0.-- Ausgaben und CHF 0.-- Einnahmen, ergibt eine Nettoveränderung von CHF 0.--

wird genehmigt.

Politische Gemeinde Dättlikon

Beleuchtender Bericht zum Voranschlag 2021

Gemäss neuem Rechnungslegungsstandart HRM2 im Kanton Zürich

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung
- b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)
- c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,
- d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss.

a.) Wirtschaftliche Lage und Entwicklung

Der Voranschlag 2021 zeigt ein negatives Rechnungsergebnis mit einem Aufwand-Überschuss von CHF 291'140.00. Die aktuelle Planung 2020 - 2024 zeigt ein relativ klares Bild, trotz Weiterführung der restriktiven Ausgabenpolitik und ausserordentlichen Effekten (Buchgewinne, hohe Grundstückgewinnsteuern etc.) kann die Rechnung nicht ausgeglichen abschliessen. Es fehlen dafür jährlich ca. CHF 300'000. Um eine durchschnittlich hohe Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsanteil 10%) zu erreichen sind sogar Verbesserungen von jährlich über CHF 500'000.00 nötig. Sollte sich der Haushalt nur leicht schlechter entwickeln als angenommen, könnten langfristig die gesetzlichen Bestimmungen (§ 92 GG) nicht mehr erfüllt werden. Aufgrund der bereits effizienten Haushaltsführung ist fraglich, ob diese weiter optimiert werden kann. Das Nettovermögen unterschreitet im Jahr 2024 voraussichtlich den festgelegten Minimalwert. Um den raschen Abbau der Substanz abzubremsen, ist möglichst eine Verbesserung der Selbstfinanzierung anzustreben.

b.) Stand der Aufgabenerfüllung

Nach wie vor ist die Gemeindeverwaltung mit den personellen Ressourcen von 250 Stellenprozenten in der Lage, alle ihr übertragenen Aufgaben vollumfänglich und innerhalb der festgelegten Fristen zu erfüllen. Aufgaben, welche die Gemeinde Dättlikon im Verbund mit anderen Gemeinden löst, sind durch Verträge und Zweckverbände/Anschlussverträge geregelt und es sind keine ausserordentlichen Pendenzen und Probleme zu verzeichnen.

c.) Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Die grössten Abweichungen zum Vorjahresbudget sind Abgaben im Bereich Bildung an den Kanton sowie Pflegekosten in der Gesundheit. Detaillierte Angaben sind in den entsprechenden Erläuterungen des vollständigen Budgets aufgeführt.

d.) Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Aufgrund der aktuellen und unsicheren Wirtschaftslage wird der aktuelle Steuerfuss von 114 % auf das Jahr 2021 bewusst nicht angehoben. Der Finanzplan sieht jedoch für das Jahr 2022 eine voraussichtliche Erhöhung des Steuerfusses vor.

Politische Gemeinde Dättlikon

Voranschlag 2021

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	5'463'250	5'248'630	5'493'445.67
Ertrag ohne ordentliche Steuern	1'937'930	1'913'120	2'187'346.45
Zu deckender Aufwandüberschuss	3'525'320	3'335'510	3'306'099.22
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'837'000.00	2'800'000.00	0.00
Steuerfuss	114.00%	114.00%	0.00
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	2'462'400.00	2'404'260.00	2'337'784.10
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	741'000.00	758'100.00	729'117.75
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	27'360.00	26'220.00	25'700.20
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'420.00	3'420.00	2'797.60
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'234'180.00	3'192'000.00	3'095'399.65
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'234'180	3'192'000	3'095'399.65
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-291'140	-143'510	-210'699.57

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	135'000	0	0	0	0.00	0.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	0	11'237.88	0.00
2 BILDUNG	141'000	0	50'000	0	21'038.10	0.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
4 GESUNDHEIT	0	0	71'200	0	142'247.00	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	0	0	0	0	25'848.25	0.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	85'000	40'000	115'000	40'000	198'460.19	64'139.10
8 VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	31'000	0	33'000.00	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	361'000	40'000	267'200	40'000	431'831.42	64'139.10
Nettoinvestitionen / Einnahmehüberschuss		321'000		227'200		367'692.32
Total	361'000	361'000	267'200	267'200	431'831.42	431'831.42

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	23'694.55	23'694.55				
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	23'694.55	23'694.55				
5060.01	Ersatz EDV Anlage Verwaltung	23'694.55					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	24'800.00	24'800.00			11'237.88	11'237.88
1500	Feuerwehr Nettoergebnis					11'237.88	11'237.88
5620.00	Investitionsbeitrag an ZV Feuerwehr Pfungen-Dättlikon					11'237.88	
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	24'800.00	24'800.00				
6700.00	Ersatzabgaben für Schutzraumpflicht		24'800.00				
2	BILDUNG Nettoergebnis	948.75	948.75	50'000	50'000	21'038.10	21'038.10
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	948.75	948.75	50'000	50'000	21'038.10	21'038.10
5030.14	Umbau Toilett/Waschraum Tagesschule 1. OG Schulstrasse 3					21'038.10	
5030.15	Beleuchtung Sportwiese/Teilersatz						
5060.02	Alarmsystem und Lautsprecheranlage	948.75		50'000			
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis			71'200	71'200	142'247.00	142'247.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis			71'200	71'200	142'247.00	142'247.00
5520.00	Beteiligung AZIG			71'200		142'247.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	5'568.30	5'568.30			25'848.25	25'848.25

Gemeinde Dättlikon	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen				Politische Gemeinde	
	Investitionsrechnung VV, Einzelkonten	Rechnung 2020 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	5'568.30	5'568.30		25'848.25	25'848.25
5010.03	Neue OB Freienstetterstrasse				282.45	
5010.23	Einlenker und Strassenabschlüsse				23'742.70	
5010.25	Beleuchtung Blumetshalde	5'568.30			1'823.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	963.00 308'415.60	309'378.60	115'000	198'460.19	64'139.10 134'321.09
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	963.00 118'823.95	119'786.95	20'000	173'388.20	32'069.55 141'318.65
5030.13	Sanierung Reservoir	963.00			101'543.95	
5030.23	Ersatz WL Schulstrasse/Tiefengassstrasse/Versorgungsleitung Stufenpumpwerk/Einspeisung				9'780.95	
5030.27	Wasserversorgung 2. Standbein von Pfungen				36'422.75	
5030.28	Versorgungsleitung Stufenpumpwerk Dättlikon				25'640.55	
6370.00	Anschlussgebühren		119'786.95	20'000		32'069.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	189'591.65	189'591.65	115'000	25'071.99 6'997.56	32'069.55
5030.09	Sanierung Schachtrohre Blumetshalde/Breitestrasse				19'568.40	
5030.10	Ersatz Meteorleitung Kalchhof + Tal			30'000		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			85'000	5'503.59	
6370.00	Anschlussgebühren		189'591.65	20'000		32'069.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	-17'770.50 17'770.50		31'000	33'000.00	33'000.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	-17'770.50 17'770.50		31'000	33'000.00	33'000.00
5030.00	Holzschmitzheizung	-17'770.50		31'000	33'000.00	
	Total Investitionsausgaben	13'404.10		267'200	431'831.42	64'139.10
	Total Investitionseinnahmen		334'178.60	40'000		367'692.32
	Nettoinvestition			227'200		
	Überschuss Investitionsrechnung	320'774.50				

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9101 Sondersteuern	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9610 Zinsen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	22'744.60	0.00
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9998 Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0	0	22'744.60	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0		22'744.60
Total	0.00	0.00	0	0	22'744.60	22'744.60

Evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon Kurzkomentar zu der Jahresrechnung 2019

Die budgetierten Zahlen konnten erfreulicherweise gut eingehalten werden. Innerhalb der Rechnung 2019 gibt es kleinere Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2019, die jedoch auf das Gesamtbild keinen Einfluss haben. Nach einem vorgängig positiven Jahr gibt es für das Jahr 2019 ebenfalls einen Ertragsüberschuss. Dieser beträgt CHF 21'242.17 und wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches nun per 31.12.2019 CHF 80'682.47 beträgt.

Antrag:

Die evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2019 der Evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon mit

		Rechnung 2019		Budget 2019	
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	291'741.16	CHF	327'500.00
	Gesamtertrag	CHF	312'983.33	CHF	327'500.00
	Ertragsüberschuss	CHF	21'242.17	CHF	0.00
Nettoinvestitionen	Verwaltungsvermögen	CHF	0.00	CHF	0.00
	Finanzvermögen	CHF	0.00	CHF	0.00
Bilanzsumme 31.12.19		CHF	497'426.92		
Zweckfreies Eigenkapital nach Zuweisung		CHF	80'682.47		

wird genehmigt

Evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon
Beleuchtender Bericht der Kirchenpflege zur Rechnung 2019

- a. Die reformierte Kirchgemeinde Dättlikon ist auf den Finanzausgleich im Jahr 2019 angewiesen.
- b. Die Kirchenpflege bemüht sich die Auslagen so gering wie möglich zu halten. Aufgrund dieser Haltung konnte im Jahr 2019 ein positives Ergebnis von CHF 21'242.17 erreicht werden. Dieser Betrag wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben und beträgt per 31.12.2019 CHF 80'682.47.
- c. Begründungsabweichung werden separat deklariert.

**Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde Dättlikon**

Jahresrechnung 2019

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag
3 KIRCHEN	246'377.11	30'217.48	271'000	32'000
9 FINANZEN UND STEUERN	45'364.05	282'765.85	56'500	295'500
Total Aufwand / Ertrag	291'741.16	312'983.33	327'500	327'500
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	21'242.17			
Total	312'983.33	312'983.33	327'500	327'500

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Ausgaben	Rechnung 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen
3 KIRCHEN	0.00	0.00	0	0
9 FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0	0
Nettoinvestitionen / Einnahmehüberschuss		0.00		0
Total	0.00	0.00	0	0

Bilanz

Aktiven	01.01.2019	31.12.2019
1 Aktiven	562'274.20	497'426.92
10 Finanzvermögen (FV)	198'486.35	222'288.42
101 Forderungen	198'486.35	221'214.67
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	400.50	123.00
1010.01 Forderungen (manuelle Sollstellung)	400.50	123.00
1011 Kontokorrente mit Dritten	180'177.85	212'129.22
1011.20 Kontokorrent mit Gemeinde Dätflikon	180'177.85	212'129.22
1012 Steuerforderungen	17'908.00	8'962.45
1012.00 Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	17'908.00	8'962.45
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)		1'073.75
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'073.75
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'073.75
14 Verwaltungsvermögen (VV)	363'787.85	275'138.50
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	363'787.85	275'138.50
1404 Hochbauten	363'787.85	275'138.50
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt	1'044'984.85	1'044'984.85
1404.09 WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-681'197.00	-769'846.35
1406 Mobilien VV		
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	35'919.35	35'919.35
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-35'919.35	-35'919.35

Gemeinde Dättilkon

Bilanz

Ev.-reformierte Kirchgemeinde

Passiven	01.01.2019	31.12.2019
2	Passiven	497'426.92
20	Fremdkapital (FK)	416'744.45
200	Laufende Verbindlichkeiten	22'419.80
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	12'342.95
2000.00	Kreditoren Sammelkonto W + W	12'342.95
2002	Steuern	7'211.15
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	7'211.15
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	2'865.70
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	2'865.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	94'500.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	94'500.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	94'500.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	9'589.05
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'089.05
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'089.05
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'500.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'500.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	26'521.40
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	26'521.40
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	26'521.40
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	210'500.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	210'500.00
2064.00	Darlehen ZKB, 1.7%, 2012 - 15.3.2022, mit Amortisation	142'500.00
2064.01	Darlehen ZKB, 1.6%, 2012 - 3.10.2022, mit Amortisation	26'000.00
2064.02	Darlehen ZKB, 1.9%, 2013 - 6.11.2023, mit Amortisation	42'000.00

Passiven	01.01.2019	31.12.2019
208 Langfristige Rückstellungen	27'377.00	29'023.00
2089 Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	27'377.00	29'023.00
2089.20 Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	27'377.00	29'023.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	23'951.70	24'191.20
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	23'951.70	24'191.20
2092.00 Zweckgebundene Zuwendung Nachlass Gutzwiler	23'951.70	24'191.20
29 Eigenkapital (EK)	59'440.30	80'682.47
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-47'021.00	
2950 Aufwertungsreserve	-47'021.00	
2950.00 Negative Aufwertungsreserve Kirche	-47'021.00	
299 Bilanzüberschuss/fehlbetrag	106'461.30	80'682.47
2990 Jahresergebnis		21'242.17
2990.00 Jahresergebnis		21'242.17
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	106'461.30	59'440.30
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	106'461.30	59'440.30

Evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon Voranschlag 2021

Antrag:

- Festsetzung des Steuerfusses auf 14 % der einfachen Staatssteuer
- Genehmigung des Voranschlages 2021 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon

Die evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon beschliesst:

2. a) Der Steuerfuss der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon wird auf 14 % der einfachen Staatssteuer festgelegt

2. b) Der Voranschlag 2021 des evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Dättlikon mit:

Erfolgsrechnung: CHF 278'120.-- Aufwand und CHF 278'120.-- Ertrag, ergibt einen Ertragsüberschuss von CHF 0.--

Investitionsrechnung: CHF 0.-- Ausgaben und CHF 0.-- Einnahmen, ergibt ein Nettoinvestition von CHF 0.--
Verwaltungsvermögen:

wird genehmigt.

Evangelisch-reformierte Kirche Dättlikon Beleuchtender Bericht der Kirchenpflege zum Voranschlag 2021

Gemäss neuem Rechnungslegungsstandart HRM2 im Kanton Zürich

a. Die wirtschaftliche Lage und ihre mutmassliche Entwicklung

Dättlikon ist eine ländliche Kirchgemeinde im Bezirk Winterthur mit knapp 400 Mitgliedern. Die Kirchgemeinde besitzt ein Pfarrhaus und eine Kirche unter Denkmalschutz. Das Pfarrhaus ist zurzeit fremdvermietet, da die Pfarrerin nicht im Dorf wohnt. Es ist mit laufenden Unterhaltskosten zu rechnen, damit der aktuelle Zustand der Liegenschaften gewährleistet werden kann.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Trotz Ablehnung der Fusion durch die Reformierte Landeskirche im Jahr 2017 mit der Kirchgemeinde Pfungen, wird die Zusammenarbeit mit der Nachbargemeinde Pfungen weiterverfolgt (Mit speziellen Zusammenarbeitsverträgen).

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
3500.3010.00	32000	28000	4000	Sekretariatsarbeiten werden voraussichtlich grösstenteils durch Kirchpflege ausgeführt
3500.3102.00	12000	15000	-3000	Weniger Publikationen, Anpassung an Erfahrungswerte
3500.3130.00	10000	15000	-5000	Sekretariatsarbeiten werden voraussichtlich grösstenteils durch Kirchpflege ausgeführt
3501.3130.00	4000	5500	-1500	Anpassung an Erfahrungswerte
3502.3170.00	500	2100	-1600	Tiefere Auslagen gemäss Erfahrungswerten
3503.3100.00	500	1700	-1200	Tiefere Auslagen gemäss Erfahrungswerten
3503.3170.00	3000	1600	1400	Konfirmationsreise zusätzlich
3504.3130.00	0	1000	-1000	keine Auslagen
3506.3144.01	13000	16000	-3000	grösstenteils nur übliche Unterhaltsarbeiten geplant
3506.3144.01	26000	17400	8600	Unterhalt Fensterläden Pfarrhaus / Fassade vor Wohnungseingang renovieren
3506.3300.40	28000	88700	-60700	Renovation Pfarrhaus vom Jahr 2011. Innenausbau wurde 2020 fertig abgeschlossen

d. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Da Dättlikon Finanzausgleich beansprucht sind wir von Gesetzes wegen gezwungen, den maximalen Steuerfuss von 14% anzuwenden.

**Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde Dättlikon**

Budget 2021

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	278'120	342'300	291'741.16
Ertrag ohne ordentliche Steuern	149'140	217'300	186'999.63
Zu deckender Aufwandüberschuss	128'980	125'000	104'741.53
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	921'285.71	892'857.14	0.00
Steuerfuss	14.00%	14.00%	0.00
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	105'000.00	104'160.00	104'205.05
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	21'000.00	18'200.00	19'223.75
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	2'660.00	2'340.00	2'303.90
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	320.00	300.00	251.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	128'980.00	125'000.00	125'983.70
Steuerertrag Rechnungsjahr			
Steuerertrag Rechnungsjahr	128'980	125'000	125'983.70
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	21'242.17

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3 KIRCHEN	237'120	32'000	295'500	32'000	246'377.11	30'217.48
9 FINANZEN UND STEUERN	41'000	246'120	46'800	310'300	45'364.05	282'765.85
Total Aufwand / Ertrag	278'120	278'120	342'300	342'300	291'741.16	312'983.33
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss						
					21'242.17	
Total	278'120	278'120	342'300	342'300	312'983.33	312'983.33

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 KIRCHEN	0	0	0	0	0.00	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0		0		0.00
Total	0	0	0	0	0.00	0.00