

Gemeindeversammlung vom 24. November 2022

Reformierte Kirche Dägerlen

1. Wahl von Stimmezählern
2. Abnahme Budget 2023
3. Mitteilungen sowie Beantwortung von allfälligen schriftlichen Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

Reformierte Kirche Dägerlen – Weisung zu Traktandum 2, Budget 2023

Budget 2023

Der Zusammenzug der laufenden Rechnung ist nachfolgend als Weisung für den Stimmbürger“ nach Artengliederung und nach funktionaler Gliederung ausgedruckt.

Aus dem Abschied

Die laufende Rechnung zeigt einen **Aufwand von CHF 347'185** und einen **Ertrag von CHF 338'450**.

Bei einem **Steuerfuss von 14%** und einem zu erwartenden **Steuerertrag von CHF 173'600** für das Rechnungsjahr wird das **budgetierte operative Ergebnis von minus CHF 8'735** dem Bilanzüberschuss belastet. Die Investitionsrechnung weist keinen Aufwand und Ertrag aus.

Budget 2023 Erfolgsrechnung HRM2 nach Artengliederung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	91'085.00	90'330.00	81'221.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153'400.00	143'800.00	147'187.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'000.00	10'000.00	10'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	48.65
36	Transferaufwand	73'600.00	73'000.00	66'315.00
37	Durchlaufende Beiträge	18'000.00	18'000.00	15'939.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>346'085.00</i>	<i>335'130.00</i>	<i>320'711.64</i>
40	Fiskalertrag	173'600.00	161'600.00	191'774.20
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	31'550.00	34'160.00	36'165.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	115'000.00	115'000.00	110'019.15
47	Durchlaufende Beiträge	18'000.00	18'000.00	15'939.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>338'150.00</i>	<i>328'760.00</i>	<i>353'898.15</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-7'935.00</i>	<i>-6'370.00</i>	<i>33'186.51</i>
34	Finanzaufwand	1'100.00	1'100.00	697.75
44	Finanzertrag	300.00	300.00	309.98
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>-800.00</i>	<i>-800.00</i>	<i>-387.77</i>
	Operatives Ergebnis	-8'735.00	-7'170.00	32'798.74
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	-0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-8'735.00	-7'170.00
				32'798.74
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	48.65
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	48.65
	<i>Total Aufwand</i>	<i>347'185.00</i>	<i>336'230.00</i>	<i>321'458.04</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>338'450.00</i>	<i>329'060.00</i>	<i>354'256.78</i>

Budget 2023 Erfolgsrechnung HRM2 nach funktionaler Gliederung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen							
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	81'585.00	0.00	77'260.00	0.00	70'121.00	524.25
3501	Gottesdienst	30'950.00	0.00	29'470.00	0.00	29'166.33	0.00
3502	Diakonie und Seelsorge	13'100.00	0.00	15'900.00	0.00	10'480.55	0.00
3503	Bildung	47'500.00	5'150.00	41'600.00	7'760.00	40'211.25	9'141.55
3504	Kultur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	112'950.00	26'400.00	113'600.00	26'400.00	114'403.61	28'500.00
Soziale Sicherheit							
5330	Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern							
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00	173'600.00	1'000.00	161'600.00	643.15	191'774.20
9109	Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	41'000.00	115'000.00	38'300.00	115'000.00	39'668.70	110'000.00
9610	Zinsen	1'100.00	300.00	1'100.00	300.00	773.80	309.98
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639	Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.15
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00	15'939.00	15'939.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	48.65	48.65
9990	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		347'185.00	338'450.00	336'230.00	329'060.00	321'458.04	354'256.78
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			-8'735.00		-7'170.00	32'798.74	
Total		347'185.00	347'185.00	336'230.00	336'230.00	354'256.78	354'256.78

Bericht der Kirchenpflege

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Lage der Kirchgemeinde Dägerlen präsentiert sich insgesamt stabil, zumal keine nennenswerten Schwankungen hinsichtlich der Anzahl Mitglieder zu verzeichnen sind. Auch die Pandemiesituation des letzten Jahres hat auf die finanziellen Verhältnisse keinen negativen Einfluss ausgeübt; das Rechnungsergebnis 2021 fiel mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 32'798.74 unerwartet positiv aus. Für 2023 und die folgenden Jahre steht dessen ungeachtet weiterhin ein kostenbewusstes Verhalten im Umgang mit den verfügbaren Mitteln im Vordergrund.

Seit 2020 erfährt die Politische Gemeinde Dägerlen ein kontinuierliches Bevölkerungswachstum infolge reger Bautätigkeit und Entstehung von neuem Wohnraum. Im Zusammenhang mit der Bevölkerungszunahme erhofft sich die Kirchenpflege auch einen gewissen Mitgliederzuwachs bei der Reformierten Kirche Dägerlen.

Stand der Aufgabenerfüllung

Den überwiegenden Teil der bestehenden Aufgaben kann die Reformierte Kirchgemeinde Dägerlen selber bewältigen und finanzieren. Durch die Zusammenarbeit mit der Kirchgemeinde Hettlingen ergeben sich Synergien im Bereich der Alters- und Jugendarbeit. Diese Zusammenarbeit soll durch weitere gemeinsame Tätigkeiten und Anlässe vertieft werden. Daneben sorgen verschiedene gemeindeeigene Anlässe und Events dafür, dass wir weiterhin eine lebendige und attraktive Kirchgemeinde bleiben.

Als mittel- bis langfristige Zielsetzung steht der Abbau der Fremdverschuldung im Zentrum der strategischen Planung. Mit der Ende Mai 2021 realisierten Reduzierung des langfristigen Darlehens von Fr. 150'000.-- auf neu Fr. 100'000.-- wurde ein erstes wichtiges Etappenziel erreicht.

Weiterhin gilt dem Unterhalt der Liegenschaften ein besonderes Augenmerk. Diese Aufwendungen können bis auf Weiteres über die Erfolgsrechnung finanziert werden. Die Planung des Liegenschaftenerhaltunges kann weitestgehend in Eigenregie durchgeführt werden. Wo nötig, werden externe Fachkräfte und Berater beigezogen.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

3503.3171.00 Im Rechnungsjahr sind zusätzliche Anlässe wie das Gemeindefest und kleinere Events geplant.

3506.3111.02 Geplante Anschaffung von neuen Tischen für den Pfarrhaussaal.

3503.3144.01 Trotz der geplanten Ausgaben für die Isolation der Fenster und für den Internetanschluss fallen die Aufwendungen tiefer aus als im Jahr 2022.

9100.4000.10 Für das kommende Rechnungsjahr erwarten wir höhere Erträge aus den Einkommenssteuern für natürliche Personen früherer Jahre. Die Budgetierung stützt sich dabei auf den Durchschnitt der drei vorhergehenden Rechnungsjahre ab (2019 - 2021).

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Im Budget 2023 ist als Steuerertrag für die ordentlichen Gemeindesteuern ein Totalbetrag von Fr. 157'000.-- enthalten. Gemäss Hochrechnung der politischen Gemeinde ist für das Jahr 2023 ein einfacher 100%-iger Steuerertrag von Fr. 1'120'000.-- zu erwarten, womit die im Budget enthaltenen Steuererträge von Fr. 157'000.-- mit einem Steuerfuss von 14 % erreicht werden.

Die Hochrechnung der Politischen Gemeinde stützt sich auf das aktuelle Steuersoll per Ende Juli 2022 ab und erhöht den dann zumal ausgewiesenen Betrag um 0,5 Prozent. Diese Erhöhung ist mit dem zu erwartenden Mitgliederzuwachs infolge Zuzug begründet.

Antrag Kirchenpflege Budget 2023

1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	347'185.00
	Gesamtertrag	Fr.	338'450.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	8'735.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'120'000.00
Steuerfuss			14%

1 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8471 Dägerlen, 24.08.2022
Kirchenpflege Dägerlen



Kirchenpflegepräsident
Alexander Flisch



Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen
Matthias Steiner

Antrag Rechnungsprüfungskommission Budget 2023

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 24.08.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	347'185.00
	Gesamtertrag	Fr.	338'450.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	8'735.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'120'000.00
Steuerfuss			14%

- 1 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Dägerlen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Dägerlen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8471 Dägerlen, 14. Okt 2022
Rechnungsprüfungskommission:


Präsidentin
Caroline Wagner


Aktuar
Walter Stroppa

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung dem Budget 2023 mit einem Steuerfuss von 14% zuzustimmen.