

Gemeindeversammlung vom 25. November 2021

Reformierte Kirche Dägerlen

1. Wahl von Stimmenzählern
2. Abnahme Budget 2022
3. Teilrevision der Kirchgemeindeordnung
4. Mitteilungen sowie Beantwortung von allfälligen schriftlichen Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

Reformierte Kirche Dägerlen – Weisung zu Traktandum 2, Budget 2022

Budget 2022

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 336'230.--** und einen **Ertrag von CHF 329'060.--**.

Bei einem **Steuerfuss von 14%** und einem zu erwartenden **Steuerertrag von CHF 161'000.—** für das Rechnungsjahr wird das **budgetierte operative Ergebnis von minus CHF 7'170.—** dem Bilanzüberschuss belastet. Die Investitionsrechnung weist keinen Aufwand und Ertrag aus.

Budget 2022 Erfolgsrechnung HRM2 nach Artengliederung

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	90'330.00	87'620.00	74'700.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	143'800.00	156'700.00	168'166.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'000.00	10'000.00	10'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	48.50
36	Transferaufwand	73'000.00	68'700.00	67'071.85
37	Durchlaufende Beiträge	18'000.00	18'000.00	16'377.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>335'130.00</i>	<i>341'020.00</i>	<i>336'364.02</i>
40	Fiskalertrag	161'600.00	161'400.00	179'220.27
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	34'160.00	47'000.00	30'158.00
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	110'000.00	130'031.25
47	Durchlaufende Beiträge	18'000.00	18'000.00	16'377.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>328'760.00</i>	<i>336'400.00</i>	<i>355'786.52</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'370.00	-4'620.00	19'422.50
34	Finanzaufwand	1'100.00	1'100.00	900.50
44	Finanzertrag	300.00	0.00	384.75
	Ergebnis aus Finanzierung	-800.00	-1'100.00	-515.75
	Operatives Ergebnis	-7'170.00	-5'720.00	18'906.75
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 (-)	-7'170.00	-5'720.00	18'906.75
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	48.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	48.50
	Total Aufwand	336'230.00	342'120.00	337'313.02
	Total Ertrag	329'060.00	336'400.00	356'219.77

Budget 2022 Erfolgsrechnung HRM2 nach funktionaler Gliederung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	77'260.00	0.00	75'550.00	0.00	66'840.40	608.00
3501 Gottesdienst	29'470.00	0.00	32'970.00	0.00	29'955.35	0.00
3502 Diakonie und Seelsorge	15'900.00	0.00	11'400.00	0.00	8'525.25	0.00
3503 Bildung	41'600.00	7'760.00	54'600.00	20'600.00	33'148.80	2'990.00
3504 Kultur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	113'600.00	26'400.00	109'500.00	26'400.00	140'785.62	26'560.00
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	161'600.00	1'000.00	161'400.00	584.30	179'220.27
9109 Steuerzuteilung Kirchengemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	38'300.00	115'000.00	38'000.00	110'000.00	40'043.40	130'000.00
9610 Zinsen	1'100.00	300.00	1'100.00	0.00	1'004.40	384.75
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	31.25
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00	16'377.00	16'377.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	48.50	48.50
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	336'230.00	329'060.00	342'120.00	336'400.00	337'313.02	356'219.77
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		-7'170.00		-5'720.00	18'906.75	
Total	336'230.00	336'230.00	342'120.00	342'120.00	356'219.77	356'219.77

Bericht der Kirchenpflege

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 Corona-Pandemie im letzten Jahr hat auf die finanziellen Verhältnisse keinen negativen Einfluss ausgeübt; das Rechnungsergebnis 2020 fiel mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 18'906.75 unerwartet positiv aus.

Für 2022 und die folgenden Jahre steht dessen ungeachtet weiterhin ein kostenbewusstes Verhalten im Umgang mit den verfügbaren Mitteln im Vordergrund. Die aus den Rechnungsjahren 2019 und 2020 gewonnene Vertrautheit mit dem Rechnungsmodell HRM2 wurde für einen moderaten Ausbau des Kontenplans genutzt. Diese Modifikation hat denn auch eine akkuratere Budgetierung und Planungssicherheit zur Folge, die es uns erlaubt, mögliche pandemiebedingte Mindereinnahmen ohne Aufnahme von Fremdkapital oder mittels Steuererhöhungen zu verkraften.

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.

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 Die Minderausgaben entstehen, weil im Rechnungsjahr 2022 weder eine Dorfet noch ein Gemeindefest durchgeführt werden.

3503.4240.00 Es fallen sowohl die Teilnehmerbeiträge für das Gemeindefest in Montmirail als auch die Einnahmen der Festwirtschaft anlässlich der Dorfet weg.

3503.3144.01 Die geplanten Malerarbeiten an Decke und Wänden verursachen einen Mehraufwand im Konto Unterhalt Hochbauten Kirche.

3506.3131.00 Die Planung und Koordinierung der Unterhaltsarbeiten an kirchlichen Hochbauten erfolgt weitestgehend in Eigenregie, weshalb auch im Rechnungsjahr 2022 nur noch geringe Aufwendungen dafür zu erwarten sind.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Im Budget 2022 ist als Steuerertrag für die ordentlichen Gemeindesteuern ein Totalbetrag von Fr. 161'000.-- enthalten. Gemäss Hochrechnung der politischen Gemeinde ist für das Jahr 2022 ein einfacher 100%-iger Steuerertrag von Fr. 1'150'000.-- zu erwarten, womit die im Budget enthaltenen Steuererträge von Fr. 161'000.-- mit einem Steuerfuss von 14 % erreicht werden.

Die Hochrechnung der Politischen Gemeinde stützt sich auf das aktuelle Steuersoll per Ende Juli 2021 ab und reduziert den dann zumal ausgewiesenen Betrag um 1 Prozent. Sollte diese Annahme nicht zutreffen, wären dank der soliden Eigenkapitaldecke coronabedingte Steuerausfälle verkraftbar; eine Steuererhöhung fällt aus gegenwärtiger Sicht mittelfristig ausser Betracht.

Antrag Kirchenpflege Budget 2022

Antrag der Kirchenpflege

- 1 Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	336'230.00
	Gesamtertrag	Fr.	329'060.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'170.00
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.	1'150'000.00
Steuerfuss			14%

- 1 Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
- 2 Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8471 Dägerlen, 25.08.2021
Kirchenpflege Dägerlen



Kirchenpflegepräsident
Alexander Flisch



Kirchenpfleger des Ressorts Finanzen
Matthias Steiner

Genehmigung RPK Budget 2022

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Reformierten Kirchgemeinde Dägerlen in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25.08.2021 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	336'230.00
	Gesamtertrag	Fr.	329'060.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'170.00
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.	1'150'000.00
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 2022 der Kirchgemeinde Dägerlen entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 14 % (Vorjahr 14 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8471 Dägerlen, 21.09.2021
Rechnungsprüfungskommission:

Präsident
Hans Ulrich Jucker



Aktuar
Walter Stroppa



Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung dem Budget 2022 mit einem Steuerfuss von 14% zuzustimmen.

Reformierte Kirche Dägerlen – Weisung zu Traktandum 3, Teilrevision der Kirchgemeindeordnung

In unserer Kirchgemeindeordnung ist in Artikel 6: Urnenwahl unter Ziffer 2 folgendes geregelt:

Bei der Gesamterneuerungswahl der Kirchenpflege werden gedruckte Wahlvorschläge verwendet, sofern die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind. Sind mehr Kandidaten vorhanden als Sitze zu vergeben sind, kommt ein leerer Wahlzettel mit einem Beiblatt zum Einsatz, auf dem die sich zur Wahl stellenden Personen aufgeführt sind. Auf Ersatzwahlen kommt das Verfahren der stillen Wahl zur Anwendung, sofern die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind.

Im Sinne einer Vereinheitlichung mit der Gemeindeordnung der politischen Gemeinde ist oben aufgeführter Abschnitt wie folgt zu ändern:

Bei der Gesamterneuerungswahl der Kirchenpflege kommt ein leerer Wahlzettel mit einem Beiblatt zum Einsatz, auf dem die sich zur Wahl stellenden Personen aufgeführt sind. Auf Ersatzwahlen kommt das Verfahren der stillen Wahl zur Anwendung, sofern die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung dieser Änderung der Kirchgemeindeordnung zuzustimmen.