

Genehmigung des Voranschlages 2020 der Politischen Gemeinde Dättlikon und Festsetzung des Steuerfusses auf 114 % der einfachen Staatssteuer

Antrag:

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Der Voranschlag 2020 des Politischen Gemeindegutes mit

Erfolgsrechnung: Fr. 5'105'120.-- Ertrag und Fr. 5'248'630.-- Aufwand, bzw. einem Aufwandüberschuss von Fr. 143'510.--

Investitionsrechnung
Verwaltungsvermögen: Fr. 40'000.-- Einnahmen und Fr. 267'200.-- Ausgaben, bzw. einer Nettoinvestition von Fr. 227'200.--

Investitionsrechnung
Finanzvermögen: Fr. 0.-- Einnahmen und Fr. 0.-- Ausgaben, bzw. einer Nettoveränderung von Fr. 0.--

einer Steuer für die Politische Gemeinde von 114 % der einfachen Staatssteuer wird genehmigt.

Weisung:

Am 1. Januar 2020 wurde bei den politischen Gemeinden, den Schulgemeinden und den Anstalten das harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) eingeführt. Mit den neuen Rechnungslegungsvorschriften kommt ein neuer Kontenrahmen zur Anwendung, welcher den direkten Vergleich mit jenem von HRM1 erschwert.

Mit der Festlegung des Voranschlages 2020 ist erstmals ein Vergleich mit dem Voranschlag des Vorjahres möglich. (Ein Rechnungsabschluss nach HRM2 liegt noch nicht vor.) Der Gemeinderat hat die internen Verrechnungen in der Buchhaltung überprüft und für das Rechnungsjahr 2020 neu festgelegt. Neben den geringfügigen internen Verschiebungen im Budget 2020 gegenüber jenem des Vorjahres sind keine gravierenden Abweichungen zu verzeichnen. Der seit dem Jahr 2017 geltende Steuerfuss von §114 % soll beibehalten werden.

Der Voranschlag 2020 schliesst in der Laufenden Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 143'510.-- (Vorjahr Aufwandüberschuss Fr. 169'100.--) ab. Bei einem zu deckenden Aufwand von Fr. 5'248'630.-- und einem Ertrag (ohne ordentliche Steuern des Voranschlagsjahres) von Fr. 1'913'120.-- weist der Voranschlag einen zu deckenden Aufwandüberschuss von Fr. 3'335'510.-- aus. Bei einem mutmasslichen einfachen Gemeindesteuerertrag von Fr. 2'800'000.-- (Vorjahr Fr. 2'616'666.67) und einem Steuerfuss von 114 % (Vorjahr 114 %) ergeben sich Steuererträge in der Höhe von Fr. 3'192'000.--.

| | Budget 2020 | Budget 2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| Steuerbedarf | | |
| Gesamtaufwand | 5'248'630 | 5'563'200 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern | 1'913'120 | 2'411'100 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss | 3'335'510 | 3'152'100 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 2'800'000.00 | 2'616'666.67 |
| Steuerfuss | 114.00% | 114.00% |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen | 2'404'260.00 | 2'300'000.00 |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen | 758'100.00 | 650'000.00 |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen | 26'220.00 | 30'000.00 |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen | 3'420.00 | 3'000.00 |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 3'192'000.00 | 2'983'000.00 |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 3'192'000 | 2'983'000 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | | |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -143'510 | -169'100 |

| Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2020 | | Budget 2019 | |
|---|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 158'000 | 740'600 | 401'500 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 10'770 | 308'700 | 31'950 | |
| 2 | BILDUNG | 143'300 | 3'051'600 | 127'300 | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 1'500 | 65'200 | 1'700 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 10'500 | 155'800 | 10'000 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 60'700 | 266'250 | 116'700 | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 11'800 | 189'100 | 11'800 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 366'750 | 436'900 | 367'050 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 194'600 | 174'950 | 208'600 | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 4'147'200 | 174'100 | 4'117'500 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | 5'105'120 | 5'563'200 | 5'394'100 | |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 143'510 | | 169'100 | |
| Total | | 5'248'630 | 5'563'200 | 5'563'200 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2020 | | Budget 2019 | |
|---|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 0 | 0 | 11'500 | 0 |
| 2 | BILDUNG | 50'000 | 0 | 60'000 | 0 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | GESUNDHEIT | 71'200 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 0 | 0 | 47'000 | 0 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 115'000 | 40'000 | 203'000 | 40'000 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 31'000 | 0 | 58'000 | 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 |

| Investitionsrechnung VV, Einzelkonten | | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2019 Einnahmen |
|---------------------------------------|---|----------|--------------------------|----------|--------------------------|
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | | | | |
| 1500 | Feuerwehr | | | 11'500 | |
| 5620.00 | Anteil Löschfahrzeug Feuerwehr | | | 11'500 | |
| 2 | BILDUNG | 50'000 | 50'000 | 60'000 | 60'000 |
| | Nettoergebnis | | | 60'000 | 60'000 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 50'000 | 50'000 | 60'000 | 60'000 |
| | Nettoergebnis | | | 60'000 | 60'000 |
| 5030.15 | Beleuchtung Sportwiese/Teilersatz | 50'000 | | 30'000 | |
| 5060.02 | Alarmsystem und Lautsprecheranlage | | | 30'000 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 71'200 | 71'200 | | |
| | Nettoergebnis | | | | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 71'200 | 71'200 | | |
| | Nettoergebnis | | | | |
| 5520.00 | Beteiligung AZIG | 71'200 | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | | | 47'000 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | | | 47'000 | |
| 5010.03 | Neue OB Freiensteinerstrasse | | | 47'000 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 115'000 | 40'000 | 203'000 | 40'000 |
| | Nettoergebnis | | 75'000 | 203'000 | 40'000 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | | 20'000 | 200'000 | 20'000 |
| | Nettoergebnis | 20'000 | | 200'000 | 20'000 |
| 5030.13 | Sanierung Reservoir | | | 200'000 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | | 20'000 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 115'000 | 20'000 | 3'000 | 20'000 |
| | Nettoergebnis | | 95'000 | 3'000 | 20'000 |
| 5030.10 | Ersatz Meteorleitung Kalchhof + Tal | 30'000 | | | |
| 5620.00 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 85'000 | | 3'000 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | | 3'000 | |
| | | | 20'000 | | 20'000 |

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

| | | Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Ausgaben | Budget 2019 Einnahmen |
|---------|--|----------|--------------------------|----------|--------------------------|
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis | 31'000 | 31'000 | 58'000 | 58'000 |
| 8791 | Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis | 31'000 | 31'000 | 58'000 | 58'000 |
| 5030.00 | Holzschneitzelheizung | 31'000 | | 58'000 | |