



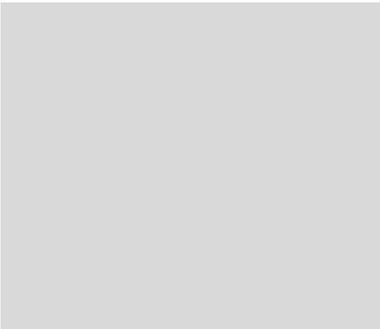
2021

Einladung zur
Gemeindeversammlung



21. Juni 2021
Kirche Hittnau

Es gilt Maskenpflicht.



**Die Stimmberechtigten der Gemeinde
Hittnau werden eingeladen zur Teilnahme
an der Gemeindeversammlung vom
Montag, 21. Juni 2021, 20.00 Uhr,
in der Reformierten Kirche Hittnau.**

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie zur Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde, der Schulgemeinde und der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde ein und freuen uns, wenn Sie von Ihrem demokratischen Recht zur Mitgestaltung unserer Gemeinde möglichst zahlreich Gebrauch machen.

Carlo Hächler
Gemeindepräsident

Armin Huber
Schulpflegepräsident

Peter Brünker
Präsident Kirchenpflege

GESCHÄFTE

A. Politische Gemeinde

Anträge des Gemeinderates betreffend:

GESCHÄFT 1

Seite 5

1. Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnung 2020 mit Sonderrechnungen

GESCHÄFT 2

Seite 20

2. Finanzen

Genehmigung Teilrevision Entschädigungsverordnung

3. Allfällige Anfragen

gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

B. Schulgemeinde

Antrag der Schulpflege betreffend:

GESCHÄFT 4

Seite 24

4. Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnung 2020

5. Allfällige Anfragen

gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

C. Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Anträge der Kirchenpflege betreffend:

GESCHÄFT 6

Seite XX

6. Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnung 2020

GESCHÄFT 7

Seite XX

7. Bericht

Genehmigung des Jahresberichtes 2020

8. Allfällige Anfragen

gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

Aktenauflage

Die Anträge, Akten und das Stimmregister liegen seit der Veröffentlichung dieser Anordnung zu den ordentlichen Öffnungszeiten am Schalter der Gemeindeverwaltung Hittnau zur Einsichtnahme auf.

Anfragen

Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes sind mindestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und unterzeichnet der zuständigen Behörde einzureichen.

Weisungstext

Der Weisungstext ist zwei Wochen vor der Gemeindeversammlung auf der Homepage der Gemeinde Hittnau einsehbar. Print-Exemplare können auf Verlangen hin bezogen werden (§ 19 Gemeindegesetz).

Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde Hittnau mit Sonderrechnungen

Referent: Claudio Zinsli

Das Wichtigste in Kürze

Mit einem Aufwand von knapp CHF 14,74 Mio. und einem Ertrag von CHF 15,65 Mio. schliesst die Jahresrechnung 2020 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 911'475.67 ab. Dieses Ergebnis ist um CHF 566'175.67 besser als budgetiert. Die Nettoinvestitionen (Einnahmen) im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF -94'244.82. Budgetiert waren Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 1.73 Mio. und das Finanzvermögen zeigt eine Nettoveränderung von CHF 297'086.60.

Die positive Entwicklung im Jahr 2020 ist vor allem auf die Steuern des Rechnungsjahres, früherer Jahre und Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen. Beim Finanzausgleich hingegen muss mit einem Rückgang der Kantonalen Mittel 2020 gerechnet werden, was zu tieferen Erträgen bei der Gemeinde führt. Im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sanken die Aufwendungen um fast 50 % gegenüber dem Budget oder der Jahresrechnung 2019. Dies ist zum Teil auf intensive Betreuung der Klienten und zum anderen auf Wegzüge aus Hittnau oder Ablösungen auf andere Sozialversicherungen zurückzuführen, was zu einem Rückgang bei der Anzahl Fälle führte. Wiederum sind jedoch die Unterstützungsfälle und somit die Aufwendungen in diversen Bereichen der Gesundheit (Pflegefiananzierung) und den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV gestiegen. Bei der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sind für das Rechnungsjahr 2020 die budgetierten Vorhaben bei weitem nicht ausgeschöpft und umgesetzt worden. So wurde z. B. für den Neubau Gemeindehaus 2.0 zwar der Zeitplan wegen Corona geringfügig verschoben, jedoch nur gerade 46 % der budgetierten Ausgaben benötigt. Andere Projekte, wie der Anschluss an die Gruppenwasserversorgung Zürcher Oberland (wird nicht weiter verfolgt) oder der Ausbau der ARA Schanz (die Gemeinde hat zu hohe Budgetzahlen erhalten), führen zu weiteren Abweichungen.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

- 1. Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde geprüft. Die Laufende Rechnung schliesst bei CHF 14'738'090.89 Aufwand und CHF 15'649'566.56 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 911'475.67 ab.**
- 2. Die Investitionsrechnung zeigt im Verwaltungsvermögen Ausgaben von CHF 1'200'042.86 und Einnahmen von CHF 1'294'287.68, was einer Nettoinvestition (Einnahmen) von CHF -94'244.82 entspricht.**
- 3. Die Investitionsrechnung zeigt im Finanzvermögen Ausgaben von CHF 297'086.60 und Einnahmen von CHF 0.00, was einer Nettoveränderung von CHF 297'086.60 entspricht.**
- 4. Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 37'455'675.28 aus. Durch den Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 17'974'634.61.**

Die detaillierte Jahresrechnung 2020 kann während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

A. Übersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Aufwand	14'738'090.89	15'431'300.00	-693'209.11
Ertrag	15'649'566.56	15'776'600.00	-127'033.44
Ergebnis	911'475.67	345'300.00	566'175.67

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Ausgaben	1'200'042.86	2'872'000.00	-1'671'957.14
Einnahmen	1'294'287.68	1'140'000.00	154'287.68
Nettoinvestitionen	-94'244.82	1'732'000.00	-1'826'244.82

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Ausgaben	297'086.60	200'000.00	97'086.60
Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoveränderung	297'086.60	200'000.00	97'086.60

Bilanz	Rechnung 2020
Aktiven/Passiven je	37'455'675.28

Veränderung Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag	Rechnung 2020
Stand 01.01.2020	17'063'158.94
Ergebnis	911'475.67
Aufwertungsreserve	0.00
Stand 31.12.2020	17'974'634.61

Auf den folgenden Seiten werden die wesentlichen Übersichten und Zusammenzüge der Jahresrechnung 2020 aufgezeigt.

B. Erfolgsrechnung

Die wichtigsten Abweichungen zwischen Budget und Jahresrechnung können folgendermassen zusammengefasst und begründet werden:

0 Allgemeine Verwaltung

Infolge der Corona-Pandemie kam es nicht zu den geplanten Budgetausschöpfungen. Bei vielen Geschäftsbereichen wurden die Angebote durch Dritte zeitweise eingestellt oder brachen infolge bundesrätlicher Bestimmungen komplett weg. Bei der EDV-Infrastruktur zeigten sich die Anforderungen beim mobilen Arbeiten und Homeoffice als ungenügend. Finanzielle Erfordernisse im Bereich Hardware kamen hinzu, da ein für das kommende Jahr geplante Serverersatz infolge Kapazitätsengpässen vorgezogen werden musste. Bedingt durch eine etwas höhere Fluktuationsquote im Vergleich zum letzten Jahr von 12 % (3 Mitarbeiter) kam es im Bereich der Springereinsätze und externen Aufträge erneut zu deutlichen Mehrausgaben. Neben den Springereinsätzen kam es für Aus- und Weiterbildungen am Arbeitsplatz zur Auftragserteilung. Aufgrund des Neubaus Gemeindehaus 2.0 musste das ehemalige Sitzungszimmer rückgebaut werden. Als Ersatz wurde ein Sitzungszimmer in der alten Seki realisiert. Zusätzlich wurde aufgrund der Covid-Situation für das Personal ein neuer Arbeitsplatz in der "alten Seki" eingerichtet. Daraus resultiert ein Aufwand, der während der Budgetierung nicht absehbar war. Des Weiteren wurden an der Liegenschaft Oberdorfstrasse 95 aufgrund eines Mieterwechsels diverse Sanierungsmassnahmen getroffen. So wurde z. B. die Küche erneuert. Während der Heizperiode ist die bestehende Heizung der genannten Liegenschaft altersbedingt ausgefallen und musste ersetzt werden. Beide Massnahmen waren während der Budgetierung nicht ersichtlich.

Mehr Aufwand	CHF + 162'354
Mehr Ertrag	CHF + 288'469

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Im Jahr 2020 konnten aufgrund von COVID-19 nur ein kleiner Teil der geplanten Übungen der Feuerwehr Hittnau durchgeführt werden. Daraus resultierte ein Minderaufwand in den Bereichen der Übungsbesoldung und Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Übungen. Zudem konnte die Feuerwehr Hittnau die geplanten Ausbildungskurse infolge COVID-19 nicht besuchen.

Mehr Aufwand	CHF + 71'369
Mehr Ertrag	CHF + 75'551

3 Kultur, Sport und Freizeit

Im vergangenen Jahr bewilligte der Gemeinderat einen jährlich wiederkehrenden Betrag für diverse Anfragen für Gemeindebeiträge, Sponsoring und dergleichen. Daraus resultierte ein Mehraufwand im Bereich „Kultur, übriges“. Zudem feierten im Jahr 2020 einige Vereine Jubiläen, welche von der Gemeinde mit einem einmaligen Beitrag geehrt wurden.

Mehr Aufwand	CHF + 9'124
--------------	-------------

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 861'961.85, was im Vergleich zum Budget ein Mehraufwand von CHF 223'961.85 bedeutet. Dies ist auf den Bereich der Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime zurückzuführen, welche eine Zunahme der Fälle aufweist und somit schlechter als budgetiert abschliesst. Zudem schliesst die Ambulante Krankenpflege (Spitex) mit CHF 139'052.75 schlechter ab als budgetiert.

Mehr Aufwand	CHF + 228'127
Mehr Ertrag	CHF + 4'165

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 1'745'903.35 und fällt somit im Vergleich zum Budget um CHF 461'896.65 geringer aus. Vor allem im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe konnte infolge sinkender Fallzahlen und grösserer Nachzahlungen von Sozialversicherungsleistungen tiefere Aufwendungen verzeichnet werden. Im Bereich der Zusatzleistungen zur AHV/IV wird aufgrund steigender Fallzahlen im Vergleich zu Budget jedoch ein Mehraufwand ausgewiesen. Im Bereich Jungenschutz konnte die Umstellung für die Jugendarbeit erst per August 2020 realisiert werden, was zu tieferen Aufwendungen von rund CHF 50'000.00 führte.

Minder Aufwand	CHF - 524'114
Minder Ertrag	CHF - 62'217

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Für Gemeindestrassen wurden gegenüber dem Budget Minderkosten im Umfang von rund CHF 50'000.00 abgerechnet. Mehr- und Minderkosten halten sich weitgehend im Gleichgewicht. Wesentliche Einsparungen konnten bei den Dienstleistungen durch Dritte erzielt werden. Die Kosten für den öffentlichen Verkehr entsprechen weitgehend dem Budget 2020.

Minder Aufwand	CHF - 26'161
Minder Ertrag	CHF - 28'170

7 Umweltschutz und Raumordnung

Die Rechnung für die Wasserversorgung zeigt gegenüber dem Budget keine wesentlichen Abweichungen. Die Mehr- und Minderaufwendungen der verschiedenen Konti halten sich die Waage. Für planmässige Abschreibungen Mobilien VV und interne Verrechnungen von Dienstleistungen wurden der Wasserversorgung höhere Kosten belastet. Die Kosten für die Abwasserbeseitigung liegen ca. CHF 70'000.00 über dem Budget 2020, was auf eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung zurückzuführen ist.

Mehr Aufwand	CHF + 142'317
Mehr Ertrag	CHF + 117'269

8 Volkswirtschaft

Der Mehraufwand resultierte aufgrund sicherheitsbedingten Forstarbeiten im Jahr 2020, welche im Wesentlichen das Aufrüsten von Sturmholz, die Jungwuchspflege sowie die Holzerei im Humbelweiher und Wigarten beinhalten. Das viele Sturmholz bedeutet aber auch höhere Einnahmen bei den Verkaufserlösen im Jahr 2020 und Folgejahr.

Mehr Aufwand	CHF + 18'058
Minder Ertrag	CHF - 7'642

9 Finanzen und Steuern

Die Funktionsgruppe "Finanzen und Steuern" schliesst im Berichtsjahr um rund CHF 250'000.00 besser ab als budgetiert. Die positiven Abweichungen resultieren aus dem Bereich "Steuern". So führten ertragsseitig höhere Steuerbezüge aus dem Rechnungsjahr und früherer Jahre erneut zu wesentlich höheren Steuereinnahmen als budgetiert. Hingegen belastet der Finanz- und Lastenausgleich das Ergebnis markant. Einerseits reduzierte sich das geschätzte Kantonale Mittel der Steuerkraft, andererseits stieg die effektive Hittnauer Steuerkraft an. Die Differenz daraus wurde gegenüber den budgetierten Werten kleiner, weshalb der Nettoanspruch auf den Finanz- und Lastenausgleich um rund CHF 450'000.00 tiefer als budgetiert ausfiel.

Minder Aufwand	CHF - 774'283
Minder Ertrag	CHF - 514'459

C. Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

0 Allgemeine Verwaltung

Der Baubeginn des Neubaus Gemeindehaus 2.0 hat sich aufgrund von Covid-19 verzögert. Der Arbeitsfortschritt wurde trotz der Situation und den winterlichen Verhältnissen dank einer guten Planung aufgeholt und ist somit im Terminplan auf Kurs. Die geplanten Nettoinvestitionen konnten jedoch nicht umgesetzt werden. An einer Informationsveranstaltung im letzten Herbst konnte die Bevölkerung für das Projekt "Alterswohnungen im Luppenareal" Inputs und Ideen miteinbringen. Zurzeit laufen die Architekturwettbewerbe für das Projekt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Das Personentransportfahrzeug sowie auch der Schlauchverlegeranhänger für die Feuerwehr konnten wie geplant angeschafft werden. Aufgrund der Beschaffung eines günstigeren Vorführmodells des Schlauchverlegeranhängers erreichte dieser jedoch nicht die Aktivierungsgrenze für Investitionen und wurde deshalb über die Erfolgsrechnung abgerechnet. Daraus resultieren die Minderausgaben bei den Investitionen im Bereich „Öffentliche Ordnung und Sicherheit“.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Investitionsrechnung für die Gemeindestrassen schliesst wesentlich unter dem Budget ab. Die Kosten für die Belagssanierung des Chräzenwegs lagen unter dem Kostenvoranschlag. Für den Ausbau der Pfäffikerstrasse und der Tösstalstrasse durch das Tiefbauamt des Kantons Zürich sind der Gemeinde bisher noch keine Kostenanteile erwachsen. Das neue Fahrzeug des Werkdienstes konnte erst im Februar 2021 ausgeliefert und abgerechnet werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Die Wasserwerke sowie die Abwasserbeseitigung in der Investitionsrechnung weisen deutlich höhere Einnahmen als Ausgaben aus. So wurden die Anstrengungen für die Aufnahme der Gemeinde Hittnau in die Gruppenwasserversorgung ZO vorerst nicht weiter verfolgt, weshalb auch keine Kosten entstanden sind. Für den abgeschlossenen Ringschluss Islikon wurden keine weiteren Kosten fällig. Es wurden hingegen deutlich höhere Einnahmen für Anschlussbeiträge erzielt. In Zusammenhang mit der Sanierung, respektive dem Ausbau der ARA Schanz in Pfäffikon, wurde für das Jahr 2020 im Konto Abwasserbeseitigung ein zu hoher Betrag budgetiert.

9 Finanzen und Steuern

Beim Projekt Hittnau Care haben sich die Planungs- und Vorbereitungsarbeiten infolge eines Stimmrechtsrekurses im 2019 verzögert. Die erfreuliche hohe Zustimmung an der Urne hat letztes Jahr gezeigt, dass die Hittnauer Bevölkerung ein Ärztezentrum mit deutlicher Mehrheit befürwortet. Die Arbeiten für die Planung und Gesuch um Baubewilligung konnten erst nach mehrmonatiger Verspätung aufgenommen werden.

D. Finanztechnische Prüfung

Infolge erhöhter Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit bei der Haushaltsprüfung in den Gemeinden, wird die finanztechnische Prüfung der Jahresrechnung (Revision) durch eine entsprechend qualifizierte externe Stelle vorgenommen. Die finanzpolitische Prüfung obliegt weiterhin der Rechnungsprüfungskommission. Gemäss Revisionsbericht vom 12. März 2021 vermittelt die Jahresrechnung 2020 der Politischen Gemeinde ein Bild, das den tatsächlichen Verhältnissen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht und im Einklang mit den kantonalen und kommunalen Vorschriften steht. Die Revisoren empfehlen der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2020 zu genehmigen.

E. Schlussbemerkungen

Die finanztechnische Prüfung (Revision) der Jahresrechnung 2020 wurde durch das Unternehmen Vontobel Gemeindetreuhand GmbH, Neftenbach, vorgenommen und mit Bericht vom 12. März 2021 z. Hd. des Gemeinderates positiv verabschiedet. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht den kantonalen und kommunalen Vorschriften. Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 17. März 2021 die vorliegende Rechnung geprüft und abgenommen. Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, der Jahresrechnung 2020 im vorgelegten Sinne zuzustimmen.

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	3'990'454.47	1'934'069.50	3'828'100.00	1'645'600.00	3'765'064.15	1'634'341.20
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	816'468.67	148'350.99	745'100.00	72'800.00	730'222.76	125'594.00
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	224'024.39	0.00	214'900.00	0.00	210'411.00	0.00
4 Gesundheit	896'626.65	34'664.80	668'500.00	30'500.00	803'943.20	38'461.25
5 Soziale Sicherheit	2'735'586.33	989'683.00	3'259'700.00	1'051'900.00	3'267'712.20	1'415'840.05
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'062'939.23	27'629.75	1'089'100.00	55'800.00	1'208'539.43	48'132.25
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'111'716.83	1'656'469.25	1'969'400.00	1'539'200.00	1'945'541.20	1'485'773.96
8 Volkswirtschaft	163'557.54	467'158.25	145'500.00	474'800.00	181'675.20	381'174.05
9 Finanzen und Steuern	2'736'716.78	10'391'541.02	3'511'000.00	10'906'000.00	3'136'775.13	10'441'392.87
Total Aufwand / Ertrag	14'738'090.89	15'649'566.56	15'431'300.00	15'776'600.00	15'249'884.27	15'570'709.63
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	911'475.67		345'300.00		320'825.36	
Total	15'649'566.56	15'649'566.56	15'776'600.00	15'776'600.00	15'570'709.63	15'570'709.63



Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
Gestuffer Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	2'382'798.58	2'490'200.00	2'348'477.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'303'972.00	3'303'200.00	3'388'737.17
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	377'187.53	365'500.00	384'054.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	154'581.26	89'600.00	241'233.51
36 Transferaufwand	7'210'476.59	8'111'100.00	7'881'276.92
37 Durchlaufende Beiträge	56'000.00	0.00	11'200.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>13'485'015.96</i>	<i>14'359'600.00</i>	<i>14'254'979.75</i>
40 Fiskalertrag	5'815'281.05	5'125'200.00	5'255'450.98
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'963'320.97	1'843'700.00	1'863'151.51
43 Verschiedene Erträge	2'670.65	200.00	3'100.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	48'863.15	7'200.00	12'393.30
46 Transferertrag	6'353'228.97	7'620'200.00	7'311'308.40
47 Durchlaufende Beiträge	56'000.00	0.00	11'200.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>14'239'364.79</i>	<i>14'596'500.00</i>	<i>14'456'604.19</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	754'348.83	236'900.00	201'624.44
34 Finanzaufwand	16'351.83	25'500.00	21'248.12
44 Finanzertrag	173'478.67	133'900.00	140'449.04
Ergebnis aus Finanzierung	157'126.84	108'400.00	119'200.92
Operatives Ergebnis	911'475.67	345'300.00	320'825.36
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	911'475.67	345'300.00	320'825.36
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'236'723.10	1'046'200.00	973'656.40
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'236'723.10	1'046'200.00	973'656.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	911'475.67	345'300.00	320'825.36

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	760'581.01	722'774.91	1'740'000.00	890'000.00	163'370.20	59'512.35
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	94'368.35	41'106.40	150'000.00	50'000.00	0.00	0.00
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	140'126.30	0.00	265'000.00	0.00	238'061.40	108'723.75
7 Umweltschutz und Raumordnung	204'967.20	524'406.37	7'17'000.00	200'000.00	724'774.45	138'663.15
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'200'042.86	1'294'287.68	2'872'000.00	1'140'000.00	1'126'206.05	306'899.25
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	94'244.82	-1'732'000.00				-819'306.80
Total	1'294'287.68	1'294'287.68	0.00	0.00	1'126'206.05	1'126'206.05

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	980'642.50	2'010'000.00	812'505.85
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	104'816.76	323'000.00	92'794.35
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	114'583.60	539'000.00	220'905.85
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'200'042.86	2'872'000.00	1'126'206.05
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'288'287.68	1'140'000.00	306'899.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	6'000.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'294'287.68	1'140'000.00	306'899.25
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'200'042.86	2'872'000.00	1'126'206.05
Total Investitionseinnahmen		1'294'287.68	1'140'000.00	306'899.25
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		94'244.82	-1'732'000.00	-819'306.80
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Finanzvermögen

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	297'086.60	0.00	200'000.00	0.00	73'605.80	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	297'086.60	0.00	200'000.00	0.00	73'605.80	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-297'086.60		-200'000.00		-73'605.80
Total	297'086.60	297'086.60	200'000.00	200'000.00	73'605.80	73'605.80

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen	297'086.60	200'000.00	73'605.80
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		297'086.60	200'000.00	73'605.80
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		297'086.60	200'000.00	73'605.80
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-297'086.60	-200'000.00	-73'605.80
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Seite 1



Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Bilanz

	01.01.2020	31.12.2020
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'823'774.76	
101 Forderungen	1'225'123.01	
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'688'657.00	
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	
Umlaufvermögen	23'244'512.55	24'737'554.77
107 Finanzanlagen	0.00	
108 Sachanlagen FV	4'234'708.80	
Anlagevermögen Finanzvermögen*	4'234'708.80	4'531'795.40
Total Finanzvermögen	27'479'221.35	29'269'350.17
140 Sachanlagen VV	5'614'957.40	
142 Immaterielle Anlagen	109'799.33	
144 Darlehen	0.00	
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'250'833.00	
146 Investitionsbeiträge	1'862'846.85	
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	8'844'436.58	8'186'325.11
Total Verwaltungsvermögen	8'844'436.58	8'186'325.11
Total Aktiven	36'323'657.93	37'455'675.28
* Total Anlagevermögen	13'079'145.38	12'718'120.51

Jahresrechnung 2020

Politische Gemeinde Hittnau

Bilanz

	01.01.2020	31.12.2020
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	-8'519'127.74	-9'135'159.49
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	-370'275.24	-521'424.97
205 Kurzfristige Rückstellungen	-3'307'768.00	-3'360'561.00
Kurzfristiges Fremdkapital	-12'197'170.98	-13'017'145.46
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	-3'009'445.00	-2'377'069.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-705'361.80	-633'814.24
Langfristiges Fremdkapital	-3'714'806.80	-3'010'883.24
Total Fremdkapital	-15'911'977.78	-16'028'028.70
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-3'348'521.21	-3'453'011.97
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'348'521.21	-3'453'011.97
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-17'063'158.94	-17'974'634.61
Zweckfreies Eigenkapital	-17'063'158.94	-17'974'634.61
Total Eigenkapital	-20'411'680.15	-21'427'646.58
Total Passiven	-36'323'657.93	-37'455'675.28



Abschied Rechnungsprüfungskommission

FOLGT

Finanzen

Genehmigung Teilrevision Entschädigungsverordnung

Referent: Claudio Zinsli

Das Wichtigste in Kürze

Mit der neuen Behördenorganisation, welche die Anzahl Mitglieder des Gemeinderates von sieben auf fünf reduziert, und der damit verbundenen Reorganisation der Verwaltung, welche es den Exekutivmitgliedern ermöglicht, sich einerseits von rein operativen Tätigkeiten zu entlasten und dafür ihre Arbeit mehr auf die strategisch-politische Ebene zu verlagern, wird das Behördenamt noch vielschichtiger, anspruchsvoller und auch attraktiver. Was indessen bleibt, ist eine hohe zeitliche Belastung von ungefähr 500 Stunden pro Jahr.

Die starke Beanspruchung im Berufsleben sowie der vermehrte Rückzug in den Privatbereich haben zur Folge, dass die Suche nach geeigneten Kandidatinnen und Kandidaten für öffentliche Ämter immer schwieriger wird. Eine Möglichkeit, die gewünschte Attraktivität der Behördenämter zu erhalten, ist neben organisatorischen und strukturellen Massnahmen auch eine angemessene Entschädigung. Es wird dem Souverän mit der Vorlage deshalb beantragt, dass die Gesamtentschädigung des Gemeinderates gleich hoch bleibt wie bisher. Aufgrund der bisherigen Formulierung in der Entschädigungsverordnung (EVO), welche einen Betrag pro Mitglied des Gemeinderates festlegt, ist dazu eine Änderung der EVO notwendig.

Die neue Festsetzung einer Gesamtsumme ermöglicht es dem Gemeinderat zudem, künftig die Verteilung auf die einzelnen Mitglieder flexibel vorzunehmen und damit beispielsweise auf Sonderbelastungen Rücksicht zu nehmen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

- 1. Der vorliegenden Teilrevision der Entschädigungsverordnung (EVO) der Politischen Gemeinde Hittnau wird zugestimmt.**
- 2. Art. 4 der EVO wird dahingehend geändert, dass die jährliche Gesamtentschädigung des Gemeinderates CHF 160'000.00 beträgt.**
- 3. Die revidierte Entschädigungsverordnung (EVO) tritt rückwirkend per 1. Januar 2021 in Kraft.**

Die detaillierten Unterlagen können während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

■ Ausgangslage

Am 6. Juni 2016 wurde die Entschädigungsverordnung (EVO) von der Gemeindeversammlung genehmigt. Anlass zur aktuellen Überarbeitung gibt die neue Behördenorganisation, welche mit einer Reduktion von sieben auf fünf Behördenmitglieder die Stellung und Aufgaben der Gemeindebehörde neu definiert. Die neue Behördenorganisation ermöglicht es der Gemeindebehörde, ihre Handlungen stärker auf die strategisch-politische Ebene zu verlagern. Dies macht die Aufgaben vielschichtiger, anspruchsvoller und attraktiver. Trotz der Abgabe von rein operativen Aufgaben an die Verwaltung bleiben aber die Belastung und die Verantwortung eines Mitglieds des Gemeinderates unverändert hoch. Aus diesem Grund soll die Gesamtentschädigung an den Gemeinderat gleich hoch bleiben wie bisher, was eine Änderung der EVO notwendig macht.

■ Erwägungen

Das Milizsystem bei Behördentätigkeit setzt voraus, dass sich qualifizierte Personen in ausreichender Zahl für ein Amt zur Verfügung stellen. Dazu ist, besonders auch in der heutigen Wirtschaftslage, eine gewisse Attraktivität der Ämter notwendig. Die starke Beanspruchung im Berufsleben sowie der vermehrte Rückzug in den Privatbereich haben zur Folge, dass die Suche nach geeigneten Kandidatinnen und Kandidaten für öffentliche Ämter immer schwieriger wird. Verstärkt wird diese Entwicklung dadurch, dass sich Behördenmitglieder exponieren müssen und oft Kritiken ausgesetzt sind. Zudem haben in den vergangenen Jahren Komplexität und Umfang der politischen Arbeit deutlich zugenommen. Eine Möglichkeit, die gewünschte Attraktivität der Behördenämter zu erhalten, ist eine angemessene Entschädigung sowie die Abgeltung der Spesen. Unter diesem Aspekt wurden in einer Vielzahl von Zürcher Gemeinden in letzter Zeit die Entschädigungen erheblich angehoben. Selbstverständlich braucht es neben einer fairen Entschädigungsregelung auch weitere Anstrengungen, um die Miliztauglichkeit der Behördenarbeit zu erhalten.

Mit der Revision der Gemeindeordnung wurde auch eine Behörden- und Verwaltungsreorganisation in diese Richtung vorgenommen. Durch die Entlastung von operativen Aufgaben hat der Gemeinderat den notwendigen Raum erhalten, sich verstärkt der strategischen Planung und Steuerung der Gemeinde zu widmen. Diese zentrale Arbeit ist aber äusserst zeitintensiv und vielschichtig. So führten die Entlastungsmassnahmen im operativen Bereich nicht zu einer generellen Reduktion der Pensen der Gemeinderatsmitglieder, die nach wie vor mind. 500 Stunden pro Jahr ausmachen, sondern vielmehr zu einer Konzentration der Kräfte auf die eigentlichen Kernaufgaben der Behörden. Ein nationales Gemeindemonitoring vom vergangenen Jahr wäht einen wöchentlichen Zeitaufwand für die Tätigkeit im Exekutivamt mit 12 Stunden und jenes für das Gemeindepräsidium sogar mit 19 Wochenstunden im Wochenschnitt (Quelle: Publikation Schweizer Gemeinden 12/2020). Eine 2013 publizierte Studie der Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften zeigt, dass eine grosse Streuung bei den jährlichen Entschädigungen für Exekutivmitglieder besteht. So liegt z. B. die Bandbreite bei Gemeinden in der Grösse von 2'000 bis 3'999 Einwohnern bei CHF 19'300.00 bis CHF 47'300.00. Mit der vorliegenden Revision sind es in Hittnau im Schnitt CHF 32'000.00 – demzufolge noch unter dem Durchschnitt.

■ Inhalt der Teilrevision

Die heutige Höhe der Behördenentschädigung von insgesamt CHF 160'000.00 soll neu auch für fünf Behördenmitglieder als Gesamthöhe festgelegt werden. Eine Verteilung unter den Behördenmitgliedern regelt der Gemeinderat selbständig. Der Gemeinderat erhält somit die Möglichkeit, stärker auf eine leistungsbezogene Entlohnung zu setzen und ausserordentliche Aufwendungen (z. B. Mitwirkung an Projekten) adäquat zu berücksichtigen.

■ Synopse des zu revidierenden Artikels

Aktuell

Grundpauschale Gemeinderat

Art. 4

Den Mitgliedern des Gemeinderates werden folgende jährliche Grundpauschalen ausgerichtet:

– Präsident	CHF	28'000.00
– Mitglied	CHF	22'000.00

Neu

Grundpauschale Gemeinderat

Art. 4¹⁾

Dem Gemeinderat wird eine jährliche Entschädigung ausgerichtet. Die Festlegung der Verteilung regelt der Gemeinderat selbständig.

- Gesamtentschädigung: CHF 160'000.00

■ Schlussbemerkungen

Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, der Teilrevision der Entschädigungsverordnung (EVO) zuzustimmen, denn so behält die Behördentätigkeit in Hittnau infolge einer fairen Entschädigung eine gewisse Attraktivität, damit sich auch künftig genügend qualifizierte Personen für ein Amt zur Verfügung stellen.



Abschied Rechnungsprüfungskommission

FOLGT



Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Hittnau

Referent: Matthias Weckemann

Das Wichtigste in Kürze

Die Rechnung 2020 der Schulgemeinde Hittnau schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 59'447.18 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 46'500.00. Das Rechnungsergebnis entspricht somit einer Verschlechterung gegenüber des Budgets um CHF -105'947.18. Der positive Trend der letzten Jahre bei den Steuereinnahmen kann im 2020 bestätigt werden. Leider sinken die Ressourcenzuschüsse in noch grösserem Ausmass als 2019. Allerdings sind im Aufwand noch CHF 200'000.00 finanzpolitische Reserven enthalten, mit denen allfällige künftige Defizite der Erfolgsrechnung ausgeglichen werden können. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 949'319.70. Sie betreffen MZTH Vorplatz, MZTH Küche, Anschaffung Computer, Neues Gemeindehaus 2.0 (Beteiligung), Kinderkrippe (Umbau) und KG Sonne (Umgebungsarbeiten).

Antrag

Die Gemeindegulpflege beantragt der Schulgemeindeversammlung zu beschliessen:

Die vorliegende Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde Hittnau wird wie folgt genehmigt:

- 1. Die Erfolgsrechnung schliesst bei CHF 9'568'741.21 Aufwand und CHF 9'509'594.03 Ertrag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 59'447.18 ab.**
- 2. Die Investitionsrechnung zeigt im Verwaltungsvermögen Ausgaben von CHF 949'319.70 und Einnahmen von CHF 0.00. Dies ergibt Nettoinvestitionen von CHF 949'319.70.**
- 3. Die Investitionsrechnung zeigt im Finanzvermögen Ausgaben von CHF 0.00 und Einnahmen von CHF 0.00, was einer Nettoveränderung von CHF 0.00 entspricht.**
- 4. Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 15'273'744.65 aus. Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung verändert sich das Eigenkapital auf CHF 14'290'623.30.**

Die detaillierte Jahresrechnung 2020 kann während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

A. Übersicht

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Aufwand	9'568'741.21	9'456'600.00	112'141.21
Ertrag	9'509'594.03	9'503'100.00	6'194.03
Ergebnis	-59'447.18	46'500.00	105'947.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Ausgaben	949'319.70	1'068'000.00	-118'680.30
Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	949'319.70	1'068'000.00	-118'680.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung
Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoveränderung	0.00	0.00	0.00

Bilanz	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Aktiven/Passiven je	15'273'744.65	15'384'875.27

Veränderung Eigenkapital	Rechnung 2020
Stand 01.01.2020	14'150'070.48
Ergebnis	140'552.82
Liegenschaftsbewertung	0.00
Stand 31.12.2020	14'290'623.30

Der Abschluss 2020 ist gekennzeichnet durch höhere Steuererträge als erwartet, die aber durch einen Minderertrag im Anteil Ressourcenzuschuss zu einem leicht negativen Ergebnis führen.



B. Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2020 der Schulgemeinde Hittnau schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 59'447.18 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 46'500.00. Das Rechnungsergebnis entspricht somit einer Verschlechterung gegenüber dem Budget um CHF -105'947.18. Der positive Trend der letzten Jahre bei den Steuereinnahmen kann im 2020 bestätigt werden. Leider sinken die Ressourcenzuschüsse in noch grösserem Ausmass als 2019. Allerdings sind im Aufwand noch CHF 200'000.00 finanzpolitische Reserven enthalten, mit denen allfällige künftige Defizite der Erfolgsrechnung ausgeglichen werden können.

Der Hauptgrund für das Verfehlen der Budgetvorgaben waren ausserordentliche Ausgaben im Zusammenhang mit Corona-Massnahmen. Allein für die Desinfektions-Arbeiten wurde seit Wiederaufnahme des Präsenzunterrichts im Mai 2020 eine Vollzeitstelle eingesetzt (ca. CHF 45'000.00). Weitere nichtbudgetierte Mehrausgaben betreffen Gebäudeschäden an Mehrzweckturnhalle und Heizung, die behoben werden mussten (ca. CHF 60'000.00).

Die übrigen Abweichungen der Saldo-Werte können wie folgt zusammengefasst werden:

■ Kindergarten, Primarschule, Sekundarschule, Musikschule

In den vier Unterrichtsbereichen ist mit einer Summe von CHF 4'523'963.47 und einer Abweichung von -1.3 % (= CHF -59'736.53) gegenüber dem Budget fast eine Punktlandung erreicht worden.

■ Tagesbetreuung

Den Ausgaben von CHF 148'268.10 in der Tagesbetreuung steht ein budgetierter Betrag von CHF 94'100.00 gegenüber. Die Mehrkosten von CHF 54'168.10 sind einerseits erklärbar durch die neue Morgenbetreuung, die erst im Frühling 2020 beschlossen wurde und somit nicht budgetiert werden konnte, andererseits sind Elternbeiträge von Kindergarten-Kindern, die in der KiTa betreut wurden, den Eltern während des Corona-Lockdowns zurückerstattet worden.

■ Schulleitung, Volksschule, Sonstiges

In beiden Bereichen sind Corona-bedingte Ausfälle von Anlässen der Hauptgrund für die Minder Ausgaben von fast CHF 70'000.00.

■ Schulverwaltung

Bei den Telefongebühren fallen nichtbudgetierte Kosten von gut CHF 9'000.00 für die Datenverwaltung der Schul-iPads und MacBooks ins Gewicht.

■ Sonderschulen

Im Bereich Sonderschulen ist die Voraussage der Fälle im Kalenderjahr stets schwierig. Trotzdem konnten die Vorgaben fast eingehalten werden.

Im Kindergarten wurden in zwei Fällen Massnahmen wegen Seh- bzw. Hörbehinderung notwendig, die einen Teil des Mehraufwandes von CHF 68'569.30 ergaben. Dafür mussten weniger Sonderschüler transportiert werden (CHF -17'467.25).

■ Schulgesundheitsdienst

Corona: Für Reinigungs- und Desinfektionsmaterial musste die Schule unvorhergesehene Ausgaben von CHF 19'873.23 stemmen.

■ Allgemeine Gemeindesteuern, Finanz- und Lastenausgleich

Die Mehreinnahmen durch Gemeindesteuern (CHF 794'457.05) wurden durch Mindereinnahmen aus dem Finanz- und Lastenausgleich (CHF 714'608.00) fast zunichte gemacht. Im Bereich Steuereinnahmen kann durchaus von einem positiven Trend gesprochen werden. Die Ressourcenausgleichsbeiträge (Anteil Ressourcenzuschuss) sinken nach 2019 (CHF 259'735.00) im Jahr 2020 deutlicher als durch die Finanzplanung vorhergesagt.

C. Investitionsrechnung

- Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 949'319.70, budgetiert waren CHF 988'000.00.
- Kindergarten Sonne Umgebungsarbeiten (CHF 63'715.75): Die Arbeiten konnten noch nicht abgeschlossen werden. CHF 16'284.25 entfallen auf 2021.
- Mehrzweck-Turnhalle/Anpassung Küche (CHF 67'625.25): Zusätzlich musste die Lüftung der Raumgrösse angepasst werden, was Mehrkosten von CHF 11'625.25 verursachte.
- Mehrzweck-Turnhalle/Vorplatz (CHF 56'987.65): Durch den Corona-Lockdown konnten die Arbeiten zügiger vorstättengehen (CHF -18'012.35).
- Kinderkrippe Umbau (CHF 19'053.80): Das Projekt ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant (CHF -80'946.20).
- Anschaffung Computer (CHF 91'937.25): Geräte wurden günstiger und Daten werden durch eine Cloud-Lösung ausgelagert. Es werden deshalb kleinere Speicher benötigt: Einsparung von CHF 15'062.75.
- Neues Gemeindehaus 2.0 (Beteiligung): Kosten wie vereinbart CHF 650'000.00.

D. Bilanz

Die Bilanz per 31. Dezember 2020 weist Aktiven und Passiven von je CHF 15'273'744.65 aus. Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung vermindert sich das Eigenkapital auf CHF 14'290'623.30.

E. Finanztechnische Prüfung

Infolge erhöhter Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit bei der Haushaltsprüfung in den Gemeinden, wird die finanztechnische Prüfung der Jahresrechnung (Revision) durch eine entsprechend qualifizierte externe Stelle vorgenommen. Die finanzpolitische Prüfung obliegt weiterhin der Rechnungsprüfungskommission. Gemäss Revisionsbericht vom 8. März 2021 vermittelt die Jahresrechnung 2020 der Schulgemeinde ein Bild, das den tatsächlichen Verhältnissen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht und im Einklang mit den kantonalen und kommunalen Vorschriften steht. Die Revisoren empfehlen der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2020 zu genehmigen.

F. Schlussbemerkungen

Die finanztechnische Prüfung (Revision) der Jahresrechnung 2020 wurde durch das Unternehmen Vontobel Gemeindetreuhand GmbH, Neftenbach, vorgenommen und mit Bericht vom 8. März 2021 z. Hd. der Schulpflege positiv verabschiedet. Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht den kantonalen und kommunalen Vorschriften. Die Schulpflege hat mit Beschluss vom 10. Mai 2021 die vorliegende Rechnung geprüft und abgenommen. Die Schulpflege empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, der Jahresrechnung 2020 im vorgelegten Sinne zuzustimmen.

G. Übersicht, Zusammenzüge

Die nachfolgenden Seiten zeigen die Übersicht über die Erfolgsrechnung, den Zusammenzug nach Aufgabenbereichen sowie den Zusammenzug nach Sachgruppen.



Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	8'944.95	0.00	7'000.00	0.00	5'075.25	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	9'144'506.70	288'830.25	9'013'600.00	346'800.00	9'264'069.55	333'620.29
3 Kultur, Sport und Freizeit	56'272.90	36'090.00	54'300.00	37'600.00	53'528.00	36'629.20
4 Gesundheit	41'398.28	0.00	23'200.00	0.00	19'613.40	0.00
5 Soziale Sicherheit	96'868.35	16'200.00	125'500.00	19'200.00	211'792.45	19'700.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	220'750.03	9'168'173.78	233'000.00	9'099'500.00	218'690.50	9'292'601.64
Total Aufwand / Ertrag	9'568'741.21	9'509'294.03	9'456'600.00	9'503'100.00	9'772'769.15	9'682'551.13
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		-59'447.18	46'500.00			-90'218.02
Total	9'568'741.21	9'568'741.21	9'503'100.00	9'503'100.00	9'772'769.15	9'772'769.15



Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
Gestufte Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	2'168'296.75	2'075'600.00	2'213'621.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'513'323.84	1'453'100.00	1'576'481.14
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	336'413.23	375'300.00	379'596.96
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	5'338'793.39	5'341'600.00	5'389'169.65
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	9'356'827.21	9'245'600.00	9'558'869.65
40 Fiskalertrag	6'515'496.93	5'735'000.00	6'222'543.21
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	182'839.20	222'200.00	223'973.65
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'734'043.85	3'458'200.00	3'137'514.60
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	9'432'379.98	9'415'400.00	9'584'031.46
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	75'552.77	169'800.00	25'161.81
34 Finanzaufwand	11'914.00	11'000.00	13'899.50
44 Finanzertrag	76'914.05	87'700.00	98'519.67
Ergebnis aus Finanzierung	65'000.05	76'700.00	84'620.17
Operatives Ergebnis	140'552.82	246'500.00	109'781.98
38 Ausserordentlicher Aufwand	200'000.00	200'000.00	200'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-59'447.18	46'500.00	-90'218.02
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00



Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	949'319.70	0.00	1'068'000.00	0.00	24'358.50	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	949'319.70	0.00	1'068'000.00	0.00	24'358.50	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-949'319.70		-1'068'000.00		-24'358.50
Total	949'319.70	949'319.70	1'068'000.00	1'068'000.00	24'358.50	24'358.50



Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	299'319.70	418'000.00	24'358.50
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	650'000.00	650'000.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	949'319.70	1'068'000.00	24'358.50
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	949'319.70	1'068'000.00	24'358.50
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-949'319.70	-1'068'000.00	-24'358.50
			Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Bilanz

	01.01.2020	31.12.2020
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		255.65
101 Forderungen	158.50	5'187'280.96
102 Kurzfristige Finanzanlagen	5'318'386.23	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	5'653'237.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	6'226'569.00	0.00
Umlaufvermögen	11'545'113.73	10'840'773.61
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	11'545'113.73	10'840'773.61
140 Sachanlagen VV	3'839'761.54	3'802'668.01
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	630'303.03
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	3'839'761.54	4'432'971.04
Total Verwaltungsvermögen	3'839'761.54	4'432'971.04
Total Aktiven	15'384'875.27	15'273'744.65
* Total Anlagevermögen	3'839'761.54	4'432'971.04



Jahresrechnung 2020

Schulgemeinde Hittnau

Bilanz

	01.01.2020	31.12.2020
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten		-937'566.35
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'147'950.39	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'921.40	0.00
205 Kurzfristige Rückstellungen	-84'933.00	-45'555.00
Kurzfristiges Fremdkapital	-1'234'804.79	-983'121.35
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
Total Fremdkapital	-1'234'804.79	-983'121.35
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	0.00	0.00
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	-200'000.00	-400'000.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-13'950'070.48	-13'890'623.30
Zweckfreies Eigenkapital	-14'150'070.48	-14'290'623.30
Total Eigenkapital	-14'150'070.48	-14'290'623.30
Total Passiven	-15'384'875.27	-15'273'744.65



Abschied Rechnungsprüfungskommission

FOLGT

Finanzen

Genehmigung der Jahresrechnungen 2019 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Hittnau

Referent: Andreas Bieri

Das Wichtigste in Kürze

Bei einem Aufwand von CHF 659'371.32 und Ertrag von CHF 661'987.55 schliesst die Kirchengutrechnung für das Jahr 2019 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 ab. Budgetiert war ein deutlicher Aufwandüberschuss von CHF 84'950.00. Dieses erfreuliche Ergebnis konnte sowohl durch höhere Steuereinnahmen, aber auch durch einen sorgfältigen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Mitteln erreicht werden.

Die Rechnung des Spendgutes schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'609.55 ab; das freie Vermögen beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 8'262.55. Das gebundene Vermögen im Spendgut beläuft sich am Ende des Rechnungsjahres auf CHF 43'859.97.

Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Jahresrechnungen 2019 des Kirchengutes und des Spendgutes werden genehmigt.

Die detaillierte Jahresrechnung 2019 kann während der Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

■ Laufende Rechnung

Die Kirchengutrechnung 2019 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 ab. Ursprünglich budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 84'950.00.

Im Bereich Finanzen und Steuern sind die Steuereinnahmen um rund CHF 27'700.00 höher ausgefallen als budgetiert. Über die gesamte Rechnung sind die Kosten in den meisten Bereichen tiefer oder ähnlich hoch ausgefallen wie budgetiert.

Die hauptsächlichen Abweichungen der Jahresrechnung vom Budget können wie folgt zusammengefasst und begründet werden:

- Über das gesamte Kirchenwesen wurden im Jahr 2019 rund CHF 65'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert und rund CHF 22'000.00 mehr eingenommen als budgetiert. Zusammen erklärt sich so die rund um CHF 87'000.00 besser als das Budget abgeschlossene Rechnung.
- Im Bereich Verwaltung Kirchgemeinde wurden rund CHF 5'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert. Ein Grund dafür ist, dass im Ressort Diakonie und Seelsorge immer noch ein Kirchenpfleger fehlt.
- Im Bereich Gottesdienst fielen die Personalkosten rund CHF 9'500.00 und die übrigen Kosten um rund CHF 4'500.00 tiefer aus als budgetiert.
- Im Bereich Diakonie und Seelsorge fielen die Kosten für Seniorenferien aufgrund weniger Teilnehmer als geplant, tiefer aus. Allerdings hatten wir dadurch auch weniger Einnahmen bei den Seniorenferien.
- Im Bereich Bildung und Spiritualität sowie im Bereich Kultur gab es gegenüber dem Budget nur geringe Abweichungen.
- Im Bereich Kirchliche Liegenschaften fiel der Personalaufwand rund CHF 3'000.00 tiefer aus als budgetiert. Vor allem jedoch wurden rund CHF 32'600.00 weniger für den Liegenschaftsunterhalt ausgegeben als geplant, nämlich CHF 15'800.00 statt CHF 48'400.00. Dies sicher auch mit dem Hintergrund, dass beim Kirchgemeindehaus eine grössere Sanierung ansteht.

■ Finanzen und Steuern

Die Einnahmen der ordentlichen Steuern von natürlichen Personen sind um rund CHF 27'700.00 höher ausgefallen als vom Steueramt für das Budget 2019 gemeldet.

■ Bilanz Kirchengut

Die Bilanz per 31.12.2019 weist Aktiven und Passiven von je CHF 613'249.34 aus. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches sich somit auf CHF 263'086.62 erhöht.

■ Spendgut

Die Rechnung des Spendgutes schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'609.55 ab. Das freie Vermögen im Spendgut beträgt per 31.12.2019 CHF 8'262.55. Das gebundene Vermögen beträgt CHF 43'859.97.

Jahresrechnung 2019

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
Gestufteter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	227'711.11	241'529.00	217'391.98
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	172'195.47	211'330.00	202'704.52
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	85'550.90	85'551.00	84'358.37
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	144'515.70	158'550.00	157'787.90
37 Durchlaufende Beiträge	27'605.60	22'500.00	18'809.20
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>657'578.78</i>	<i>719'460.00</i>	<i>681'051.97</i>
40 Fiskalertrag	567'313.03	539'600.00	588'174.91
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	28'507.80	34'800.00	32'594.35
43 Verschiedene Erträge	0.00	2'260.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	27'605.60	22'500.00	18'809.20
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>623'426.43</i>	<i>599'160.00</i>	<i>639'578.46</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-34'152.35	-120'300.00	-41'473.51
34 Finanzaufwand	1'792.54	1'900.00	1'900.22
44 Finanzertrag	38'561.12	37'250.00	35'497.12
Ergebnis aus Finanzierung	36'768.58	35'350.00	33'596.90
Operatives Ergebnis	2'616.23	-84'950.00	-7'876.61
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	2'616.23	-84'950.00	-7'876.61
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	659'371.32	721'360.00	682'952.19
Total Ertrag	661'987.55	636'410.00	675'075.58

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	8335 Hittnau	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	130'996.15	5'067.50	136'250.00	5'250.00	132'619.53	5'096.45
3501 Gottesdienst	67'376.58	0.00	81'299.00	160.00	64'867.80	363.30
3502 Diakonie und Seelsorge	42'208.97	14'490.00	52'070.00	18'500.00	41'200.14	10'179.00
3503 Bildung und Spiritualität	39'849.61	4'652.85	38'615.00	4'400.00	34'416.10	5'171.15
3504 Kultur	18'125.54	4'297.45	18'610.00	6'950.00	20'635.15	6'824.30
3506 Kirchliche Liegenschaften	195'084.05	37'228.45	236'066.00	40'850.00	233'049.38	38'868.15
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	13'282.58	567'313.03	14'000.00	539'600.00	14'985.47	589'681.38
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	123'049.70	0.00	123'050.00	0.00	121'085.90	0.00
9610 Zinsen	1'792.54	1'332.67	1'600.00	1'200.00	1'002.75	82.65
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	280.77	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	300.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	27'605.60	27'605.60	22'500.00	22'500.00	18'809.20	18'809.20
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	659'371.32	661'987.55	724'360.00	639'410.00	682'952.19	675'075.58
Ertragsüberschuss		2'616.23		-84'950.00		-7'876.61
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

Jahresrechnung 2019

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019
50	Sachanlagen	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00
	Investitionen Verwaltungsvermögen		
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Jahresrechnung 2019

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		447'690.74
101 Forderungen	345'058.96	128'009.60
102 Kurzfristige Finanzanlagen	138'029.81	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	4'200.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	1'320.00	0.00
Umlaufvermögen	484'408.77	579'900.34
107 Finanzanlagen	8'261.84	8'002.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	8'261.84	8'002.00
Total Finanzvermögen	492'670.61	587'902.34
140 Sachanlagen VV	110'897.90	25'347.00
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	110'897.90	25'347.00
Total Verwaltungsvermögen	110'897.90	25'347.00
Total Aktiven	603'568.51	613'249.34
* Total Anlagevermögen	119'159.74	33'349.00

Reformierte Kirchengemeinde Hilttnau

Bilanz

	01.01.2019	31.12.2019
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	37704.80	27'395.20
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1'920.00	9'645.00
205 Kurzfristige Rückstellungen	0.00	127'300.00
Kurzfristiges Fremdkapital	39'624.80	164'340.20
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	261'000.00	133'700.00
209 Spendgut	42'473.32	52'122.52
291 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Langfristiges Fremdkapital	303'473.32	185'822.52
Total Fremdkapital	343'098.12	350'162.72
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Rückstellungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-261'000.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	521'470.39	263'086.62
Zweckfreies Eigenkapital	260'470.39	263'086.62
Total Eigenkapital	260'470.39	263'086.62
Total Passiven	603'568.51	613'249.34

Jahresrechnung 2019

Reformierte Kirchgemeinde Hittnau

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode

	Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'616.23
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	85'550.90
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	10'020.21
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-2'880.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	259.84
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-10'309.60
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	7'725.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	9'649.20
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00
	102'631.78
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00
- Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00
	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00

P:	+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
	+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
	+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
20	+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
20	-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
20		Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00
20		Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00
20	+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
20	+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
20	+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00
29	+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00
29		Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00
		Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	102'631.78
29		Stand Flüssige Mittel per 1.1.	345'058.96
29		Stand Flüssige Mittel per 31.12.	447'690.74
29		Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	102'631.78
29			
29			
29			
29			

Spendgut 2019

Erfolgsrechnung 2019	Aufwand	Ertrag
Kollekten Landeskirche		4'453.40
Übrige Kollekten		12'353.00
Kollekten Spendgut		10'799.20
Vergabungen innerhalb der Gemeinde	1'150.00	
Kollekten der Landeskirche	4'453.40	
Übrige Kollekten	12'353.00	
Zuweisung Kinder und Jugendfonds	1'039.65	
Zuweisung Spendgut	8'609.55	
	<u>27'605.60</u>	<u>27'605.60</u>
Vermögen Spendgut		
Vermögen Spendgut am 01.01.2019		-347.00
Zuweisung Spendgut		8'609.55
Vermögen Spendgut am 31.12.2019		<u>8'262.55</u>
Vermögen Nachlass Rosa Rüegg am 01.01.2019		39'459.87
Eingänge		0.00
Ausgänge		0.00
Vermögen Nachlass Rosa Rüegg am 31.12.2019		<u>39'459.87</u>
Vermögen Kolibri/Domino am 01.01.2019		3'360.45
Eingänge		1'039.65
Ausgänge		0.00
Vermögen Kolibri/Domino am 31.12.2019		<u>4'400.10</u>
TOTAL VERRECHNUNGSKONTO KIRCHENGUT		<u>52'122.52</u>

Abschied Kirchenpflege

Abschied der Kirchenpflege

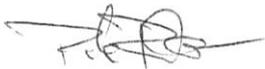
Die Kirchenpflege hat die Jahresrechnung 2019 der evangelisch reformierten Kirchengemeinde Hittnau geprüft. Die laufende Rechnung schliesst bei CHF 659'371.32 Aufwand und CHF 661'987.55 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 ab.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 613'249.34 aus. Der Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches sich dadurch auf CHF 263'086.62 erhöht.

Die Rechnung des Spendgutes schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'609.55 ab. Das freie Vermögen beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 8'262.55. Das gebundene Vermögen im Spendgut beträgt CHF 43'859.97.

Die Kirchenpflege hat an ihrer Sitzung vom 7. April 2020 die vorliegenden Rechnungen genehmigt und beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Rechnung 2019 gutzuheissen.

Kirchenpflege Hittnau, 7. April 2020



Peter Brünker
Präsident



Nicole Schindler Kaul
Aktuarin

Abschied Rechnungsprüfungskommission

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2019 der evangelisch reformierten Kirchengemeinde Hittnau geprüft. Die laufende Rechnung schliesst bei CHF 659'371.32 Aufwand und CHF 661'987.55 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 ab.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 613'249.34 aus. Der Ertragsüberschuss von CHF 2'616.23 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches sich dadurch auf CHF 263'086.62 erhöht.

Die Rechnung des Spendgutes schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'609.55 ab. Das freie Vermögen beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 8'262.55. Das gebundene Vermögen im Spendgut beträgt CHF 43'859.97.

Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihrer Sitzung vom 12. Mai 2020 die vorliegenden Rechnungen gutgeheissen und beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Rechnung 2019 zu genehmigen.

Rechnungsprüfungskommission Hittnau, 12. Mai 2020



Irene Schweizer
Präsidentin



Claudia Jakob
Aktuarin

Bericht

Genehmigung des Jahresberichtes 2019

Referent: Peter Brünker

Das Wichtigste in Kürze

Auch der Jahresbericht 2019 enthält wieder kurze Zusammenfassungen ausgewählter Anlässe und Ereignisse vom letzten Jahr. Es finden sich darin unter anderem Berichte über besondere Ereignisse wie zum Beispiel das Gemeindefest im November, das zur Begrüssung des „Mottojahres 2020“ (Wendungen des Lebens – Lebenswendungen) ausgerichtet wurde, oder das Adventsfenster, welches am 15. Dezember zum zweiten Mal organisiert wurde. Des Weiteren findet man auch einen Bericht über den Kinderchor Hitkids, der seit Februar 2019 neu unter der Leitung von Karin Mark steht. Zudem enthält der Jahresbericht eine Statistik über die reguläre Arbeit in unserer Kirche.

Im vorliegenden Jahresbericht sind nur einige der vielfältigen Angebote und Anlässe unserer Kirchgemeinde aufgeführt. Darüber hinaus gibt es jedoch noch eine Vielzahl weiterer Angebote, die ohne die grossartige Unterstützung der etwa 140 freiwilligen Helfer nicht möglich wären. Diese Freiwilligen wirken meist unauffällig im Hintergrund, sind aber unerlässlich für das Gelingen und ermöglichen uns so ein aktives und interessantes Gemeindeleben. Als kleines Dankeschön sind alle freiwilligen Helferinnen und Helfer im April 2019 zu dem inzwischen traditionellen Mitarbeiterfest eingeladen worden.

Der vollständige Jahresbericht kann auf unserer Homepage (www.ref.ch/hittnau) unter der Rubrik Berichte eingesehen werden.

Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

- 1. Der Jahresbericht 2019 der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Hittnau wird genehmigt.**

■ Informationen zum Rechtsschutz an Gemeindeversammlungen**Stimmrekurs**

Wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung kann wie folgt schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen geltend gemacht werden:

Besonderes muss in der Versammlung gerügt werden

Rekursfrist 5 Tage ab Veröffentlichung

Rekursinstanz Politische Gemeinde:
Bezirksrat Pfäffikon, Hörnlistrasse 71, 8330 Pfäffikon
Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde:
Bezirkskirchenpflege, Herr Patrick Schwarzer, Obermülstrasse 29, 8320 Fehraltorf

Formelles Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen oder genau zu bezeichnen. Die Kosten des Verfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

Rekurs

Gegen Anordnungen der Gemeindeversammlung kann wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhalts oder wegen Unangemessenheit, gegen Erlasse der Gemeindeversammlung wegen Verletzung des übergeordneten Rechts schriftlich Rekurs erhoben werden.

Rekursfrist 30 Tage ab Veröffentlichung

Rekursinstanz Politische Gemeinde:
Bezirksrat Pfäffikon, Hörnlistrasse 71, 8330 Pfäffikon
Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde:
Bezirkskirchenpflege, Herr Patrick Schwarzer, Obermülstrasse 29, 8320 Fehraltorf

Formelles Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen oder genau zu bezeichnen. Die Kosten des Verfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

GEMEINDE HITTNAU



GEMEINDE HITTNAU

Jakob Stutz-Strasse 50, Postfach 222
8335 Hittnau
Telefon 043 288 66 66
kanzlei@hittnau.ch, www.hittnau.ch

