

Einladung und Beleuchtender Bericht zur Gemeindeversammlung

Datum, Zeit Dienstag, 13. Juni 2023, 20.00 Uhr

Ort Schulhaus Dänikon-Hüttikon, Turnhalle



Politische Gemeinde Hüttikon

Traktanden

1. Politische Gemeinde Hüttikon, Jahresrechnung 2022

2. Anfragen gemäss §17 GG

Anfragen gemäss §17 des Gemeindegesetzes sind spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung dem Gemeinderat schriftlich und unterzeichnet einzureichen.

Aktenauflage

Die Akten und Anträge liegen in Anlehnung an § 18 Gemeindegesetz während der Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Hüttikon, 23. Mai 2023

Gemeinderat Hüttikon

1. Politische Gemeinde Hüttikon, Jahresrechnung 2022

Weisung

Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Hüttikon schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'570'811.90 und einem Ertrag von Fr. 4'449'609.41 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 878'797.51 ab. Im Voranschlag wurde mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 240'000.00 gerechnet.

Der Ertragsüberschuss von Fr. 878'797.51 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, das somit von bisher Fr. 3'680'363.70 auf neu Fr. 4'559'161.21 zunimmt.

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens werden mit Ausgaben von Fr. 57'695.00 und Einnahmen von Fr. 7'849.88 Netto-Investitionen von Fr. 49'845.12 ausgewiesen. Im Voranschlag waren Netto-Investitionen von Fr. 230'000.00 vorgesehen.

Die Steuerämter wurden vom Gemeindeamt des Kantons Zürichs angewiesen, die Steuereinnahmen konservativ zu budgetieren, da die finanziellen Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie ungewiss waren. Gemäss den Steuerabrechnungen 2022 konnten bei der Politischen Gemeinde Hüttikon keine negativen finanziellen Auswirkungen festgestellt werden.

Der Bereich "Finanzen und Steuern" hat rund Fr. 847'256.11 besser abgeschlossen als budgetiert. Dies ist zum grössten Teil auf die Mehreinnahmen von Fr. 477'105.60 in den Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen.

Der Gemeinderat kann aus rein finanzieller Sicht auf ein ausserordentlich gutes Jahr zurückblicken. Er geht davon aus, dass die Coronavirus-Pandemie nun endgültig der Geschichte angehört und für die Finanzen der Gemeinde Hüttikon keine negativen Auswirkungen mehr darstellt. Der Gemeinderat kann somit äusserst positiv in die Zukunft blicken.

Die Details können der Rechnung und den zugehörigen Differenzbegründungen (siehe Anhang) entnommen werden.

Der Gemeinderat und die Rechnungsprüfungskommission beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Hüttikon zu genehmigen.

Antrag

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Hüttikon wird genehmigt.
2. Bei einem Aufwand von Fr. 3'570'811.90 und einem Ertrag von Fr. 4'449'609.41 schliesst die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 878'797.51 ab. Dieser wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, das somit von bisher Fr. 3'680'363.70 auf neu Fr. 4'559'161.21 zunimmt.
3. In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens werden mit Ausgaben von Fr. 57'695.00 und Einnahmen von Fr. 7'849.88 Netto-Investitionen von Fr. 49'845.12 ausgewiesen.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Hüttikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 04.04.2022 geprüft.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	3'570'811.90
Gesamtertrag	Fr.	4'449'609.41
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-878'797.51

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	57'695.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'849.88
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	49'845.12

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	9'925'400.87
--------------------	------------	---------------------

- 1 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 4'559'161.21.
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Hüttikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den ausführlichen Bericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Hüttikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

8115 Hüttikon, 10.05.2023

Rechnungsprüfungskommission Hüttikon

Präsident


Christoph Bucher

Aktuarin


Claudia Am

2. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz

Das letzte Geschäft der Gemeindeversammlung behandelt Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes.

§ 17 GG lautet:

Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeindevorstand.

Die Anfragen sind **spätestens zehn Arbeitstage** vor der Gemeindeversammlung dem Gemeinderat schriftlich einzureichen. Diese werden vom Gemeinderat spätestens einen Tag vor der Versammlung schriftlich beantwortet.

In der Versammlung werden die Anfrage und Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Rechtsmittel

Gegen Beschlüsse kann, von der Veröffentlichung an gerechnet, beim Bezirksrat Dielsdorf

- wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung innert 5 Tagen schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen (§ 19 Abs. 1 lit. c in Verbindung mit § 21a Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG))
- und im Übrigen wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhaltes sowie Unangemessenheit der angefochtenen Anordnung innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden (§ 19 Abs. 1 in Verbindung mit § 19b Abs. 2 lit. c sowie § 20 Abs. 1 Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG)).

Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen.

Rekursentscheide des Bezirksrats sind u. U. kostenpflichtig. Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

Hüttikon, 23. Mai 2023

Gemeinderat Hüttikon

Beatrice Derrer
Gemeindepräsidentin

Claudia Santos
Gemeindeschreiberin

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	669'016.25	703'800.00	641'823.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	783'281.48	896'500.00	985'267.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'929.80	118'800.00	109'292.16
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'086.42	0.00	14'132.01
36	Transferaufwand	1'827'805.29	1'698'700.00	1'582'133.71
37	Durchlaufende Beiträge	27'200.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'416'319.24</i>	<i>3'417'800.00</i>	<i>3'332'648.23</i>
40	Fiskalertrag	2'155'475.13	1'581'100.00	1'702'119.38
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	376'067.50	367'400.00	505'077.41
43	Verschiedene Erträge	5'281.28	0.00	0.00
45	Ertrahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	56'149.24	107'800.00	70'089.11
46	Transferertrag	1'638'912.77	1'577'300.00	1'443'023.99
47	Durchlaufende Beiträge	27'200.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'259'085.92</i>	<i>3'633'600.00</i>	<i>3'720'309.89</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	842'766.68	215'800.00	387'661.66
34	Finanzaufwand	4'757.11	11'700.00	6'729.08
44	Finanzertrag	40'787.94	35'900.00	30'419.58
	Ergebnis aus Finanzierung	36'030.83	24'200.00	23'690.50
	Operatives Ergebnis	878'797.51	240'000.00	411'352.16
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	878'797.51	240'000.00	411'352.16
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	149'735.55	157'400.00	154'979.35
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	149'735.55	157'400.00	154'979.35
	Total Aufwand	3'570'811.90	3'586'900.00	3'494'356.66
	Total Ertrag	4'449'609.41	3'826'900.00	3'831'821.30

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'151'177.75	359'976.86	1'173'600.00	345'600.00	1'147'838.17	367'510.05
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	250'726.53	69'855.23	202'400.00	24'900.00	195'818.11	23'393.41
2 Bildung	2'131.95	0.00	2'800.00	0.00	2'117.45	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	27'510.50	0.00	26'800.00	0.00	25'151.20	37.70
4 Gesundheit	271'238.15	0.00	176'100.00	2'800.00	202'314.00	9'175.30
5 Soziale Sicherheit	483'766.29	176'458.60	441'600.00	144'800.00	455'648.36	150'318.76
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	173'994.21	18'774.55	228'000.00	11'600.00	256'188.09	41'096.13
7 Umweltschutz und Raumordnung	389'307.13	351'847.99	494'100.00	416'500.00	494'069.55	449'953.03
8 Volkswirtschaft	10'621.40	95'501.55	19'400.00	81'200.00	12'996.10	103'158.35
9 Finanzen und Steuern	810'337.99	3'377'194.63	822'100.00	2'799'500.00	702'215.63	2'761'066.09
Total Aufwand / Ertrag	3'570'811.90	4'449'609.41	3'586'900.00	3'826'900.00	3'494'356.66	3'905'708.82
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	878'797.51		240'000.00		411'352.16	
Total	4'449'609.41	4'449'609.41	3'826'900.00	3'826'900.00	3'905'708.82	3'905'708.82

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	878'797.51	411'352.16
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	106'741.93	113'698.82
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	32'049.92	172'101.93
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-11'125.45	12'239.30
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VW	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+/- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-156'241.34	418'261.62
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-52'349.30	53'014.70
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-51'062.82	-55'957.10
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	746'810.45	1'124'711.43
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-57'695.00	-301'612.27
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	7'849.88	15'381.58
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-49'845.12	-286'230.69
- Übertragungen Verwaltungsvermögens ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-49'845.12	-286'230.69

Geldflussrechnung - indirekte Methode

	Rechnung 2022	Rechnung 2021
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	-2'655'760.15
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	-2'655'760.15
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-49'845.12	-2'941'990.84
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-14'400.00	1'374'400.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	5'227.63	-20'437.29
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	18'986.70	20'683.30
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	9'814.33	1'374'646.01
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	706'779.66	-442'633.40
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		4'485'617.52
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	4'042'984.12	4'042'984.12
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	706'779.66	-442'633.40

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	8'629.00	280'000.00	301'612.27
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	49'066.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		57'695.00	280'000.00	301'612.27
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	16'530.00	50'000.00	15'381.58
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	-24'379.88	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		-7'849.88	50'000.00	15'381.58
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		57'695.00	280'000.00	301'612.27
Total Investitionseinnahmen		7'849.88	50'000.00	15'381.58
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-49'845.12	-230'000.00	-286'230.69
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101	Forderungen	4'042'984.12	4'749'763.78
102	Kurzfristige Finanzanlagen	671'870.88	634'593.33
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen		
	Umlaufvermögen	6'034.95	17'160.40
		4'720'889.95	5'401'517.51
107	Finanzanlagen		
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	2'655'760.15	2'655'760.15
		2'655'760.15	
	Total Finanzvermögen	7'376'650.10	8'057'277.66
140	Sachanlagen VV		
142	Immaterielle Anlagen	1'772'811.44	1'694'694.78
144	Darlehen	6'530.09	5'875.95
		0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	75'522.05	124'588.05
146	Investitionsbeiträge	70'156.44	42'964.43
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	1'925'020.02	1'868'123.21
	Total Verwaltungsvermögen	1'925'020.02	1'868'123.21
	Total Aktiven	9'301'670.12	9'925'400.87
	* Total Anlagevermögen	4'580'780.17	4'523'883.36

Bilanz

	01.01.2022	31.12.2022
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'686'915.86	2'549'661.22
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	66'762.90	14'413.60
205 Kurzfristige Rückstellungen	3'474.70	3'474.70
Kurzfristiges Fremdkapital	2'757'153.46	2'567'549.52
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'360'000.00	1'360'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	119'395.90	104'995.90
Langfristiges Fremdkapital	1'479'395.90	1'464'995.90
Total Fremdkapital	4'236'549.36	4'032'545.42
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'384'757.06	1'333'694.24
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	1'384'757.06	1'333'694.24
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	3'680'363.70	4'559'161.21
Zweckfreies Eigenkapital	3'680'363.70	4'559'161.21
Total Eigenkapital	5'065'120.76	5'892'855.45
Total Passiven	9'301'670.12	9'925'400.87

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	42%	45%	47%	54%						Ø	Richtwerte
										47%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	0%	0%	2%	2%						Ø	Richtwerte
										1%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	14%	5%	6%	2%						Ø	Richtwerte
										7%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Infolge Umstellung von HRM1 auf HRM2 und dem damit verbundenen neu erstellen Kontoplan im 2019, ergeben sich auch in der Jahresrechnung 2022 noch Feinjustierungen bezüglich Budgetierungen und Verbuchungen in einem sachfremden Konto (Abweichungsbegründungen).

Allgemeine Verwaltung

0

Der Nettoaufwand beträgt CHF 810'845.93 und liegt CHF 17'154.07 (-2.08%) tiefer als im Budget 2022. Das Budget wurde mit Ausnahmen sehr gut eingehalten.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0110.3130.30	8'069.75	0.00	-8'069.75	Anpassung Kontoplan für die Buchprüfungskosten (Revisionen).
0220.3132.00	106'515.40	135'000.00	28'484.60	Es musste weniger Fachunterstützung beigezogen werden als budgetiert.
0290.3110.00	22'841.42	13'500.00	-9'341.42	Es wurden neue Stühle für das Gemeindehaus angeschafft.
0290.3140.00	75'562.77	59'000.00	-16'562.77	Durch den Wegzug des Mieters der Wohnung im 1. OG des Gemeindehauses, wurde beschlossen die Wohnung gleichzeitig mit dem Sitzungszimmer zu renovieren. Es war wirtschaftlich sinnvoll, alles zusammen auszuführen. Spezifisch wurde ein neuer Boden verlegt und das Sitzungszimmer modernisiert.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1

Der Nettoaufwand beträgt CHF 180'514.77 und liegt CHF 3'014.77 (+1.70%) höher als im Budget 2022. Es fanden mehr Feuerwehrlübungen statt, was zu einem Mehraufwand führte. Da der Zweckverband SIUF vermögensfähig wurde, mussten wir einen neuen Beteiligungswert in der Bilanz verbuchen was zu einem Ertrag in der Erfolgsrechnung führt.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1409.4632.00	13'200.00	0.00	-13'200.00	Ist auf dem Konto 1400.4612.00 verbucht - Anpassung Kontorahmen.
1500.3632.00	56'144.34	69'100.00	12'955.66	Es fanden nach der Coronavirus-Pandemie mehr Feuerwehrlübungen statt.
1500.4690.00	23'963.83	0.00	-23'963.83	Der Zweckverband ist vermögensfähig geworden und es musste eine Beteiligung gebildet werden.
1620.3701.00	27'200.00	0.00	-27'200.00	Beiträge an den Fond für Ersatzbeiträge wurden dem Kanton Zürich (Amt für Militär und Zivilschutz) weitergeleitet via Konto "Durchlaufende Beiträge".
1620.4707.00	27'200.00	0.00	-27'200.00	

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 271'238.15 und liegt CHF 97'938.15 (+56.51%) höher als im Budget 2022. Grund dafür ist der allgemeine Anstieg von Pflegefällen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4125.363x.xx	195'156.25	137'600.00	57'556.25	Die Anzahl Personen, die Langzeitpflege benötigen, ist stark gestiegen (Anpassung des Kontoplans).
4215.3636.50	64'928.85	0.00	-64'928.85	Der Aufwand der Spitex war im Jahr 2022 höher als budgetiert, weshalb höhere Beiträge fällig waren.
4515.3634.00	0.00	30'000.00	30'000.00	Die Anzahl Personen, die Pflege benötigen, ist stark gestiegen (Anpassung des Kontoplans).

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt CHF 307'307.69 und liegt CHF 10'507.69 (+3.5%) höher als im Budget 2022. Die Budget wurde sehr gut eingehalten. Der Mehraufwand ist durch mehr Kosten in der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe entstanden.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5720.3637.30	46'623.00	25'000.00	-21'623.00	Der Aufwand für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ist höher ausgefallen als budgetiert (neue Fälle).
5720.4637.30	16'064.00	0.00	-16'064.00	Es handelt sich um zurückerstattete Sozialhilfe-Zahlungen.
5730.3637.00	23'611.20	45'800.00	-22'188.80	Eine Familie ist zum Teil selbsttragend geworden, was für die Gemeinde weniger Beiträge zur Folge hat.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 155'219.66 und liegt CHF 61'180.34 (-28.28%) tiefer als im Budget 2022. Die Strassen sind in einem guten Zustand, weshalb allgemein weniger saniert werden musste.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.3120.02	4'645.45	0.00	-4'645.45	Erweiterung Kontoplan. Der Unterhalt wurde in Strassen, Winterdienst, Reinigung und Beleuchtung
6150.3141.20	11'132.05	0.00	-11'132.05	unterteilt. Der Stromverbrauch für die Strassenbeleuchtung wird nun ebenfalls transparenter dargestellt.
6150.3141.20	11'132.05	0.00	-11'132.05	Die Mehrkosten für das Erstellen eines Verkehrsskissens und defekte Kandelaber führten zu Mehraufwand.
6150.3141.30	11'269.65	0.00	-11'269.65	Insgesamt ist der Unterhalt mit CHF 45'248.43 dennoch tiefer als budgetiert.
6150.4260.00	9'439.35	1'000.00	8'439.35	Auftragsgesuche konnten weiterverrechnet werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt CHF 37'459.14 und liegt CHF 40'140.86 (-51.73%) tiefer als im Budget 2022.

- Wasserwerk: Betriebsergebnis - CHF 4'219.78 Spezialfinanzierung CHF 546'474.87
- Abwasserbeseitigung: Betriebsergebnis - CHF 51'929.46, Spezialfinanzierung CHF 742'496.72
- Abfallwirtschaft: Betriebsergebnis + CHF 5'086.42, Spezialfinanzierung CHF 44'722.65

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.4240.00	133'996.74	120'000.00	13'996.74	Es wurde mehr Wasser gebraucht.
7201.3143.00	16'809.15	40'000.00	23'190.85	Es musste weniger erneuert werden, da im Vorjahr bereits mehr saniert wurde.

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt CHF 84'880.15 und liegt CHF 23'080.15 (+ 37.34%) höher als im Budget 2022. Der Unterschied ist hauptsächlich auf die höhere ZKB-Dividende zurückzuführen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
8600.4604.00	82'798.60	60'000.00	22'798.60	Der Gewinn und der damit zusammenhängende Beitrag an die Zürcher Gemeinde ist höher ausgefallen.

9

Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag beträgt CHF 2'584'656.11 und liegt CHF 847'256.11 (+21.19%) höher als im Budget 2022. Die Einnahmen der Grundstückgewinnsteuern waren mit CHF 477'105.60 klar über den budgetierten Zahlen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9101.4022.00	1'117'105.60	640'000.00	477'105.60	Mehrertrag in den Grundstückgewinnsteuern aufgrund des Immobilienhandels.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1500.5520.00	41'864.00	0.00	-41'864.00	Der Zweckverband SIUF ist vermögensfähig und es musste eine Beteiligung gebildet werden.
1500.6620.00	17'900.17	0.00	17'900.17	Die Auflösung des noch offenen Buchwertes wird verrechnet. Der Saldo davon wird in der ER vereinnahmt.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.5030.29	0.00	70'000.00	70'000.00	Die Erneuerung der Wasserleitung am Wiesenweg musste verschoben werden.
7201.5030.30	0.00	60'000.00	-60'000.00	Die Kanalleitungen an der Zürcher- und Otelfingerstrasse sind in besserem Zustand als angenommen.
7410.5020.01	0.00	150'000.00	150'000.00	Die Renaturierung Moosbach (Kanalleitung und Ausdohlung Bach) ist abhängig von der Festlegung des Gewässerraums. Diese Arbeiten laufen und müssen zuerst durch den Kanton geprüft werden. Als Folge davon wird über den Zeitpunkt der Ausführung des Projekts entschieden.
7x01.6370.00	25'000.00	-16'530.00	41'530.00	In den Vorjahren eingenommene Anschlussgebühren mussten zurückbezahlt werden.
7710.5520.00	7'202.00	0.00	7'202.00	Der Zweckverband Friedhof ist vermögensfähig und es musste eine Beteiligung gebildet werden.
7710.6620.00	6'479.71	0.00	6'479.71	Die Auflösung des noch offenen Buchwertes wird verrechnet. Der Saldo davon wird in der ER vereinnahmt.