

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 5. Juni 2019

20.15 Uhr

Turnhalle Loomatt, Sellenbüren



Die Stimmberechtigten unserer Gemeinde werden zur Gemeindeversammlung eingeladen.



Gemeindeverwaltung Stallikon
Reppischtalstrasse 53
8143 Stallikon
Tel. +41 (0)44 701 92 00
Fax +41 (0)44 701 92 01
E-Mail: kanzlei@stallikon.ch
Webseite: www.stallikon.ch

Traktandenliste/Anträge

Seiten

1. Genehmigung Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde 3 - 31

Anschliessend: Umfrage und Verschiedenes

Geschätzte Stimmbürgerin
Geschätzter Stimmbürger

Wir laden Sie ein, die Vorlagen des Gemeinderates zu prüfen und an der Gemeindeversammlung von Ihrem Stimmrecht Gebrauch zu machen.

Diese Weisung finden Sie auch auf www.stallikon.ch/gemeindeversammlung.

Stallikon, 24. April 2019

Gemeinderat Stallikon

1. **Genehmigung Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde**

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 23 lit. d) Ziffer 4 der Gemeindeordnung, zu beschliessen:

1. Die Rechnung 2018 der Politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

- 1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	18'666'148.69
Ertrag	20'659'483.82
Ertragsüberschuss	1'993'335.13

- 1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	2'330'413.95
Einnahmen	487'214.34
Nettoinvestitionen	1'843'199.61

- 1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	7'100.00
Einnahmen	7'100.00
Nettoveränderung	0.00

- 1.4 Bilanz

Bilanzsumme	64'679'282.15
-------------	---------------

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugeführt. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 22'454'893.17.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Beleuchtender Bericht

Nach vorgenommener Prüfung kann die von der Finanzverwaltung vorgelegte Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde Stallikon, einschliesslich der Sonderrechnungen, genehmigt und zuhanden der für die Abnahme zuständigen Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2019 verabschiedet werden. Die Jahresrechnung basiert auf dem Harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2) gemäss Projektvereinbarung mit dem Gemeindeamt des Kantons Zürich vom 7. Januar 2014.

Neue Rechnungslegung

Die Gemeindeversammlung hat am 11. Juni 2014 beschlossen, ab dem Jahr 2016 den neuen Standard HRM2 anzuwenden und hat dafür eine Projektvereinbarung mit dem Gemeindeamt des Kantons Zürich genehmigt.

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung im Vergleich mit dem Budget:**Erfolgsrechnung:**

	Rechnung 2018	Budget 2018
Aufwand	18'666'148.69	19'391'300.00
Ertrag	20'659'483.82	19'540'700.00
Ertragsüberschuss	1'993'335.13	149'400.00
Aufwandüberschuss		

Spezialfinanzierungen:Wasserwerk:

Aufwand	835'883.27	835'600.00
Ertrag	1'262'802.67	1'196'500.00
Ertragsüberschuss	426'919.40	360'900.00
Aufwandüberschuss		

Abwasserbeseitigung:

Aufwand	851'723.66	900'500.00
Ertrag	1'015'458.43	970'200.00
Ertragsüberschuss	163'734.77	69'700.00
Aufwandüberschuss		

Abfallwirtschaft:

Aufwand	493'461.46	496'400.00
Ertrag	453'907.21	464'500.00
Ertragsüberschuss		
Aufwandüberschuss	39'554.25	31'900.00

Investitionsrechnungen:

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2018	Budget 2018
Ausgaben	2'330'413.95	3'824'000.00
Einnahmen	487'214.34	138'000.00
Nettoinvestitionen	1'843'199.61	3'686'000.00
Finanzvermögen	Rechnung 2018	Budget 2018
Ausgaben	7'100.00	0.00
Einnahmen	7'100.00	0.00
Nettoabnahme	0.00	0.00
Bilanz:	31.12.2018	01.01.2018
Aktiven	64'679'282.15	63'932'483.44
Passiven (ohne Eigenkapital)	38'183'663.63	39'977'540.22
Eigenkapital	26'495'618.52	23'954'943.22

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Statt des budgetierten Ertragsüberschusses von Fr. 149'400.-- wird ein solcher von Fr. 1'993'335.13 ausgewiesen. Die Jahresrechnung 2018 schliesst damit um **Fr. 1'843'935.13 besser** ab als budgetiert.

<u>Eckwerte</u>	2018	2017
Einwohnerzahl	3'676	3'687
Steuerfuss (inkl. Primarschule)	85 %	81 %
Nettoschuld je Einwohner	Franken 2'782	3'493
Schulddarlehen	Mio. Franken 18.1	21.1

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von Fr. 1'843'199.61 aus. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 3'686'000.--. Die Hauptgründe für die tieferen Ausgaben sind der nicht realisierte Containerbau beim Schulhaus Pünten und die Bauverzögerung an der Reppischtalstrasse (Wasser- und Abwasserleitung sowie Sanierung Silberbach).

In der Investitionsrechnung im Finanzvermögen wurde der Verkaufserlös des ersetzten Traktors verbucht. Weil das Fahrzeug vollständig abgeschrieben war konnte der gesamte Betrag als Buchgewinn verbucht werden.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung:

Allgemeines Rechtswesen Minderaufwand Fr. 143'000.--

Die regional organisierten Bereiche Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (IKA KESB), Amtsvormundschaft, Betreibungsamt und Zivilstandsamt schlossen allesamt besser ab als budgetiert. Den grössten Anteil am Minderaufwand (über Fr. 100'000.--) macht die IKA KESB aus. Die per 1. Januar 2018 neu gegründete Organisation rechnete die Kosten komplett nach angefallenem Aufwand (gewichtete Anzahl Fälle) ab. Bei der Budgetierung fehlten die entsprechenden Erfahrungswerte.

Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Mehraufwand Fr. 90'000.--

Die Gemeindebeiträge im Bereich Langzeitpflege haben erneut zugenommen, und zwar von Fr. 400'945.20 (2017) auf Fr. 490'410.35. Dies obschon die Anzahl der Fälle konstant blieb. Gestiegen sind aber in einzelnen Fällen die Betreuungsstufen.

Soziale Sicherheit Mehraufwand Fr. 50'000.--

Viele Aufgaben im Bereich Soziale Sicherheit werden seit dem Jahr 2018 durch die IKA Sozialdienst Unteramt ausgeführt. Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die Aufwände dennoch in der Buchhaltung der Politischen Gemeinde in den einzelnen Sachkonten zu verbuchen sind. Nun ist es jedoch so, dass die Ausgaben in der Jahresrechnung der IKA verbucht werden und nur die Nettokosten in der Buchhaltung der Politischen Gemeinde verbucht werden. Innerhalb der Funktionen Prämienverbilligungen, Ergänzungsleistungen, Kinderkrippen und Kinderhorte, Beihilfen / Zuschüsse und gesetzliche wirtschaftliche Hilfe kommt es deshalb zu grösseren Abweichungen. Bei den Nettoaufwänden kam es aber zu keinen nennenswerten Abweichungen.

Regionalverkehr Minderwand Fr. 94'000.--

Wie aus den Medien zu entnehmen war, musste die PostAuto Schweiz AG rückwirkend für 10 Jahre der öffentlichen Hand zu viel bezogene Subventionen zurückbezahlen. Der Anteil der Gemeinde Stallikon betrug nach Berechnungen des Zürcher Verkehrsverbundes Fr. 94'495.--.

Allgemeine Gemeindesteuern Mehrertrag Fr. 1'458'000.--

Obschon die Einwohnerzahl im Jahr 2018 um 11 Personen sank, waren 44 Personen mehr am Steuerregister. Der 100 % Steuerertrag stieg von Fr. 11'012'000.-- auf Fr. 11'246'000.--. Budgetiert waren Fr. 11'020'000.--. Bei einem Steuerfuss von 85 % resultiert ein Mehrertrag von gut Fr. 190'000.-.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionen sind im Wesentlichen entsprechend dem Budget getätigt worden. Folgende Projekte wichen über Fr. 50'000.-- vom Budget ab (gerundete Beträge, plus = Verschlechterung, minus = Verbesserung):

- Beteiligung an IKA KESB <i>Keine Angaben bei der Budgetierung</i>	Fr. + 69'000.--
- Schulhaus Pünten Erweiterung (Container) <i>Realisation abgebrochen</i>	Fr. - 469'000.--
- Altlastensanierung Schiessanlage <i>Beitrag wurde erst nach Vorliegen der Abrechnung gesprochen</i>	Fr. - 73'000.--
- Wasserleitung Reppischtalstrasse Werkhof - Hofstetterweidweg <i>Restkosten, weil Bau im 2017 noch nicht so weit fortgeschritten war</i>	Fr. + 71'000.--
- Wasserleitung Müsli - Tobel, Neubau <i>Restkosten, weil Bau im 2017 noch nicht so weit fortgeschritten war</i>	Fr. + 107'000.--
- Wasserleitung Spitzeggbach - Dorfstrasse Nord, Ersatz Leitung <i>Bau noch nicht so weit fortgeschritten</i>	Fr. - 534'000.--
- Wasserleitung Rübacher, Ersatz Leitung <i>Ausserplanmässige Sanierung aufgrund von Rohrbruch</i>	Fr. + 51'000.--
- Abwasserleitung Aegerten - Stationsstrasse, Sanierung/Vergrösserung <i>Bau noch nicht so weit fortgeschritten</i>	Fr. - 392'000.--
- Silberbach, ö. G. Nr. 9.0, Sanierung Unterlauf <i>Bauverzögerung</i>	Fr. + 581'000.--



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2018 der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.03.2019 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
	Gesamtaufwand	Fr.	18 666 148,69
	Gesamtertrag	Fr.	20 659 483,82
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	1 993 335,13
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2 330 413,95
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	487 214,34
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1 843 199,61
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7 100,00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7 100,00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	64 679 282,15

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 22'454'893.17**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2018 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8143 Stallikon, 20. April 2019

Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Präsidentin

Teresa Bartesahgi

Aktuar

Thomas Schrempf



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2018

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Stallikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2018 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine

Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2018 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 12.04.2019

Verwaltungsrevisionen AG


Marcel Züblin

Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



Mario Trevisan

Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Übersicht Jahresrechnung 2018

Ergebnisse	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	17'199'557.64	17'822'700.00	17'487'577.70
Betrieblicher Ertrag	18'914'277.53	17'810'800.00	18'282'643.52
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'714'719.89	-1'900.00	795'065.82
Finanzaufwand	214'053.33	287'500.00	231'763.63
Finanzertrag	492'668.57	448'800.00	1'226'621.80
Ergebnis aus Finanzierung	278'615.24	161'300.00	994'858.17
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Interne Verrechnungen Aufwand	1'252'537.72	1'281'100.00	1'498'442.35
Interne Verrechnungen Ertrag	1'252'537.72	1'281'100.00	1'498'442.35
Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'993'335.13	149'400.00	1'789'923.99
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	2'330'413.95	3'824'000.00	5'166'347.85
Investitionseinnahmen	487'214.34	138'000.00	721'770.01
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'843'199.61	-3'686'000.00	-4'444'577.84
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Total Ausgaben	7'100.00	0.00	943'548.45
Total Einnahmen	7'100.00	0.00	1'457'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	513'451.55
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

- zweite Rechnung nach HRM2
- Separat erwähnt werden in der Regel Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.-- und 10 %. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

O

Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand Fr. 113'699.48

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
0210 Finanz- und Steuerverwaltung				
4611.00	-144'261	-130'000	-14'261	Die Entschädigung des Kantons für die Veranlagung und Vereinnahmung der Steuern ist einerseits abhängig vom Steuerertrag und andererseits entschädigt der Kanton die Gemeinde mit einer Pauschale von Fr. 28.-- je bearbeiteter Steuererklärung. Im Jahr 2018 wurden 152 Steuererklärungen mehr bearbeitet als im Vorjahr, und durch die Mehreinnahmen bei den Steuern fielen auch höhere Vergütungen an.
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
3132.00	194'176	220'000	-25'824	Insbesondere für die Bearbeitung der Baugesuche werden diverse externe Fachstellen eingesetzt. Wie schon im Vorjahr fielen die Aufwendungen für die Aufzugskontrolle durch die FIBA (Fachinspektorat für Beförderungsanlagen GmbH) wesentlich tiefer aus als budgetiert. Rund Fr. 10'000.-- unter dem Budget blieben auch die Kosten des Gemeindeingenieurs. Mehraufwendungen waren hingegen bei der Feuerpolizei zu verzeichnen.
4210.00	-62'484	-80'000	17'516	Die Mindereinnahmen bei den Gebührenerträgen stehen im direkten Zusammenhang mit den tieferen Aufwendungen für Honorare der externen Firmen, insbesondere der FIBA.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 143'237.15

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
1110 Polizei				
3611.00	51'618	28'100	23'518	Die Entschädigung an den Kanton für die Kantonspolizei erhöhte sich von Fr. 7.50 im Jahr 2017 auf Fr. 14.-- im Jahr 2018.
1400 Allgemeines Rechtswesen				
3132.02	30'426	5'000	25'426	Die Gemeinde muss bei Beistandschaften die Entschädigung für die Mandatsführung übernehmen, wenn die betreute Person kein Vermögen hat. Im Jahr 2018 wurden in acht Fällen die Kosten auf die Gemeinde überwälzt. Im Vorjahr waren es nur zwei Fälle.
3612.02	4'910	20'000	-15'090	Das Betreibungsamt Bonstetten konnte deutlich mehr Gebührenerträge verrechnen. Der Restkostenanteil der Gemeinde Stallikon fiel deshalb deutlich tiefer aus.

3612.03	26'628	46'000	-19'372	Die Aufwendungen der IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern erhob die Kosten für die Amtsvormundschaften erstmals nach gewichteten Fallzahlen. Die Kosten der Gemeinde Stallikon fielen dabei deutlich tiefer aus als in den Vorjahren und als bei der Budgetierung geschätzt.
3612.04	88'901	190'000	-101'099	Auch die IKA KESB überwälzt ihre Kosten anhand der bearbeiteten Fälle auf die Trägergemeinden. Auch hier reduzierten sich die Kosten gegenüber dem Vorjahr. Für die Budgetierung meldete die IKA KESB gar über den doppelten Aufwand an.
4210.00	-74'744	-50'000	-24'744	Die Gebühreneinnahmen der Einwohnerkontrolle waren deutlich höher als budgetiert. Die schon im Vorjahr höheren Erträge wurden noch einmal übertroffen.

2

Bildung

Mehraufwand Fr. 63'308.03

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
2110 Kindergarten				
3611.00	517'151	460'000	57'151	Zwei Kindergärtnerinnen (zusammen 100 % Pensum) sind im Mutterschaftsurlaub; die Rückerstattung (EO) findet erst im Februar 2019 statt. Ausserdem trafen mehr Vikariate ein als budgetiert.
2170 Schulliegenschaften				
3301.40	43'771	0	43'771	In den Jahren 2017 und 2018 wurden Fr. 43'771.-- in die Planung/Projektierung von einem Erweiterungsbau oder einem Container-Provisorium investiert. Da dieses Projekt nicht realisiert wird, sind diese Ausgaben abzuschreiben.
2192 Volksschule Sonstiges				
3130.00	44'798	55'200	-10'402	1 Kind ist seit dem Schuljahr 2018/19 neu in der Heilpädagogischen Schule (im Schulzweckverband), an Stelle einer externen Schulung, deshalb fallen die Transportkosten weg.
3612.02	63'149	77'500	-14'351	Die Frühberatung wurde weniger in Anspruch genommen als im Budget vorgesehen.
2200 Sonderschulen				
3020.00	315'702	338'700	-22'998	Die offene Stelle der Logopädin konnte per 01.08.2018 nicht besetzt werden.
3612.00	198'720	147'300	51'420	Ab dem Schuljahr 2018/19 ist ein zusätzliches Kind in der Heilpädagogischen Schule. Weiter waren während des Schuljahres mehr Abklärungen notwendig als budgetiert.
3635.00	190'300	213'000	-22'700	Seit dem Schuljahr 2018/19 befinden sich weniger Kinder in externen Sonderschulen (nicht Schulzweckverband).
3637.00	33'257	12'000	21'257	Weil die offene Stelle der Logopädin per 01.08.2018 nicht besetzt werden konnte (siehe Konto 2200.3020), besuchten diverse Kinder eine externe Praxis.
4631.00	-32'990	-50'000	17'010	Der Durchschnitt der letzten 3 Jahre wurde budgetiert, es hatten jedoch weniger Kinder Anspruch auf kantonale Subventionen. Der Kostenanteil der Gemeinde pro Kind liegt bei Fr. 45'000.--.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Minderaufwand Fr. 17'822.06

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	20'351	8'000	12'351	Diverse Schutzabklärungen und Bearbeitung von Rekurse im Zusammenhang mit Bauvorhaben (Denkmalpflege Liegenschaften) verursachten höhere Aufwendungen.
3132.00				

4

Gesundheit

Mehraufwand Fr. 139'564.64

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	237'017	260'000	-22'983	Obschon sich die Anzahl betreuter Personen in Pflegeheimen mit einem Leistungsauftrag von 14 auf 7 reduzierte, blieben die Kosten nur leicht unter dem Budget. Grund dafür ist, dass sich bei den verbliebenen 7 Personen die Pflegestufen erhöhten.
3632.40				Die Anzahl betreuter Personen in Pflegeheimen ohne Leistungsauftrag der Gemeinde Stalikon erhöhte sich um eine Person. Die Kosten aber verdoppelten sich nahezu, ebenfalls aufgrund von gestiegenen Pflegestufen.
3635.46	252'023	140'000	112'023	
4210 Ambulante Krankenpflege	38'436	10'000	28'436	Der Verein Spitex Knonaeramt finanziert sich durch die Verrechnung der Leistungen an den Bezüger, dessen Krankenkasse und die Gemeinde. Wenn diese Einnahmen die Aufwände nicht decken, müssen die angeschlossenen Gemeinden die Restkosten finanzieren. Grund für das höhere Defizit ist vor allem die grössere und schneller Zunahme der Anzahl Pflegestunden als angenommen.
3632.02				
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	186'672	152'000	34'672	Auch auf dem Gemeindegebiet Stallikon nahm die Anzahl Spitexfälle stärker zu als angenommen. Die Gemeindebeiträge fielen deshalb höher aus als budgetiert.
3636.50				
3636.54	25'467	15'000	10'467	Auch der Bedarf an privaten Anbietern von Spitexleistungen stieg stark an.

5

Soziale Sicherheit

Mehraufwand Fr. 49'522.55

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
5220 Ergänzungsleistungen IV				
div.	182'359	160'000	22'359	Eine im Vorjahr verfügte Rückerstattung von über Fr. 60'000.-- musste abgeschrieben werden.
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso				
4290.00	-47'510	-20'000	-27'510	Die Mehreinnahmen entsprechen ziemlich genau einer einmaligen Rückerstattung von einem nicht mehr aktiven Fall.
5451 Kinderkrippen				
3632.00 /	20'488	50'000	-29'512	Per 01.03.2017 trat ein neues Reglement für die Unterstützungsbeiträge im Bereich Kinderkrippen und Tagesstrukturen in Kraft. Der Kreis der anspruchsberechtigten Familien hat sich dabei stark reduziert.
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.34	27'543	140'000	-112'457	Wie im Titel Soziale Sicherheit erwähnt, mussten die Aufwendungen und Erträge der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe neu im Konto 3632.00 verbucht werden. Der Kanton lehnte in zwei Fällen jedoch eine in den Jahren 2016 und 2017 beantragte Kostenübernahme ab. Diese Kosten mussten deshalb dennoch auf dem Sachkonto 3637.34 als gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an übrige Schweizer Bürger verbucht werden.
4260.34	27'712	-5'000	32'712	Im Jahr 2017 konnten Kosten für Jugendheime dem Kanton verrechnet werden. Dieser lehnte jedoch einen Teil dieser Kostenübernahme ab.
5730 Asylwesen				
3612.00	142'101	93'000	49'101	Aufgrund einer Gesetzesänderung werden die Unterstützungsbeiträge an vorläufig aufgenommene Ausländer seit dem 01.04.2018 nicht mehr als gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, sondern im Bereich Asyl verbucht.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand Fr. 127'845.03

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
6150 Gemeindestrassen				
3120.30	49'909	60'000	-10'091	Die Kosten sanken seit 2015 kontinuierlich von Fr. 60'000.-- auf Fr. 50'000.--.
3141.10	38'515	90'000	-51'485	Aufgrund der geringen Schneemengen viel der Aufwand für die Schneeräumung dementsprechend tief aus.
3141.40	11'637	43'000	-31'363	Die budgetierte Sanierung der Zufahrt Balderen wurde auf das Jahr 2019 verschoben. Zusätzlich fiel der Aufwand für unvorhergesehene Reparaturen gering aus.
4260.00	-31'414	-88'000	56'586	Aufgrund der geringen Schneemengen konnten auch weniger Winterdiensteinsätze gegenüber Dritten verrechnet werden.

6220 Regionalverkehr									
4634.00	-94'495	0	-94'495						Die PostAuto Schweiz AG musste rückwirkend für 10 Jahre zu viel bezogene Subventionen zurückbezahlen. Der Anteil der Gemeinde Stallikon betrug Fr. 94'495.--.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 39'992.49

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3143.00	99'942	85'000	14'942	Viele Wasserleitungsbrüche führten zu mehr Aufwand als budgetiert. Ein grosser Teil davon konnte an Dritte weiterverrechnet werden.
3510.00	426'919	360'900	66'019	Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schloss um Fr. 66'019.40 besser ab als budgetiert. Durch die Einlage von Total Fr. 426'919.40 erhöhte sich der Bestand der Spezialfinanzierung Wasserwerk auf Fr. 2'934'823.36.
3614.00	155'202	125'000	30'202	Aufgrund des trockenen Sommers musste mehr Trinkwasser von der Gruppenwasserversorgung zugekauft werden.
4240.01	-496'888	-430'000	-66'888	Ein überdurchschnittlich hoher Wasserverbrauch führte zu mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert.
4260.00	-35'572	-15'000	-20'572	Aufgrund von vielen Wasserleitungsbrüchen an privaten Hausanschlüssen konnten auch dementsprechend mehr Aufwände verrechnet werden.
4631.00	-17'746	-35'000	17'254	Seit dem 01.04.2018 leistet die Gebäudeversicherung des Kantons Zürich keine Beiträge mehr an neue Hydranten. Neu werden nur noch Unterhaltsbeiträge an bestehende Hydranten gesprochen.
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3143.00	2'965	20'000	-17'035	Der Aufwand für unvorhergesehene Reparaturarbeiten viel geringer aus als budgetiert.
3510.00	163'735	69'700	94'035	Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung schloss um Fr. 94'034.77 besser ab als budgetiert. Durch die Einlage von Total Fr. 163'734.77 erhöhte sich der Bestand der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung auf Fr. 401'525.56.
4240.01	-504'200	-455'000	-49'200	Ein erhöhter Wasserverbrauch führte zu mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert.
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
4510.00	-39'554	-31'900	-7'654	Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft schloss um Fr. 7'654.25.-- schlechter ab als budgetiert. Durch die Entnahme von Total Fr. 39'554.25 verminderte sich der Bestand der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung auf Fr. 572'686.13.
7410 Gewässerverbauungen				
3142.00	11'407	25'000	-13'593	Der Aufwand für unvorhergesehene Unterhaltsarbeiten an Gewässern viel geringer aus als budgetiert.

8

Volkswirtschaft

Mehrertrag Fr. 14'399.80

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb				
3611.00	16'370	25'700	-9'330	Im Bereich Forstarbeit blieb der Aufwand deutlich unter dem Budget. Entsprechend blieb aber auch die
4612.00	-5'013	-16'000	10'987	Weiterverrechnung an das Forstrevier Wettswil und die Holzkooperation Wettswil aus.

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 1'639'334.34

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
3181.00	-11'257	54'000	-65'257	Steuern, die in den Jahren 1995 bis 2011 abgeschrieben werden mussten, konnten nun doch eingenommen werden. Von den ausstehenden Zahlungen der Jahr 2012 bis 2017 mussten nur geringfügige Beträge abgeschrieben werden. Die Steuereinnahmen fielen unerwartet hoch aus. Wie schon im Vorjahr übertrafen die Quellensteuern das Budget am meisten. Um über Fr. 470'000.-- höher fiel der Mehrertrag aus. Bei den Nachsteuern lag der Ertrag ebenfalls Fr. 440'000.-- über dem Budget. Aber auch die Einnahmen aus den Steuern im Rechnungsjahr (+ Fr. 195'000.--), der Steuern aus früheren Jahren (+ Fr. 213'000.--) und der Steuerausscheidungen (+ Fr. 65'000.--) lagen deutlich über dem Budget.
div.	-11'703'626	-10'311'000	-1'392'626	Diese Mehreinnahmen sind zwar erfreulich, entsprechend tiefer wird jedoch der Ressourcenzuschuss, welcher in zwei Jahren ausbezahlt wird, ausfallen. Je nachdem, wie sich die Steuereinnahmen in den übrigen Gemeinden entwickelt haben, ist es sogar möglich, dass die Gemeinde Stallikon im Jahr 2020 keinen Ressourcenzuschuss erhält.
9610 Zinsen				
3406.00	146'622	164'000	-17'378	Der Zinsaufwand reduzierte sich, weil aufgrund des guten Ergebnisses 2017 und der tieferen Nettoinvestitionen die Schulden abgebaut werden konnten.
3499.00	18'833	46'000	-27'167	Die Aufwandszinsen im Bereich Steuern lagen deutlich unter dem 3-jährigen Durchschnitt.
4401.00	-22'069	-3'000	-19'069	Mit der Aufnahme von Darlehen konnten im Jahr 2018 erneut Zinserträge erwirtschaftet werden.
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
3439.60	7'279	30'000	-22'721	Das für die Planung des Dorfzentrums eingesetzte Budget wurde bei weitem nicht ausgeschöpft.

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Funktionale Gliederung						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'858'325.17	1'410'124.65	2'960'800.00	1'398'900.00	3'073'160.44	1'812'954.65
0110 Legislative	91'589.51		77'000.00		60'217.95	
0120 Exekutive	227'392.70		233'600.00		219'564.01	
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	609'034.00	240'463.85	613'900.00	216'500.00	608'708.87	230'429.60
0220 Allgemeine Dienste, übrige	1'515'374.95	928'386.60	1'615'900.00	946'400.00	1'749'039.94	1'359'339.95
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	414'934.01	241'274.20	420'400.00	236'000.00	435'629.67	223'185.10
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	820'224.33	117'361.48	915'300.00	69'200.00	833'449.07	93'888.53
1110 Polizei	91'376.10	4'949.83	70'300.00	4'300.00	65'181.60	5'849.37
1200 Rechtssprechung	17'547.80	3'812.00	16'600.00	2'000.00	16'418.20	2'999.50
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	438'940.88	87'975.65	549'100.00	55'000.00	476'862.50	62'967.46
1500 Feuerwehr (allgemein)	174'902.40		194'800.00		173'298.62	
1610 Militärische Verteidigung	11'331.85		6'200.00		14'380.15	
1620 Zivilschutz (allgemein)	82'769.55	20'624.00	73'900.00	7'900.00	84'124.45	22'072.20
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	3'355.75		4'400.00		3'183.55	
2 BILDUNG	6'540'837.88	707'929.85	6'419'900.00	650'300.00	6'060'176.68	723'706.55
2110 Kindergarten	539'623.84		485'900.00		434'592.24	942.70
2120 Primarstufe	2'040'747.41	29'647.30	2'052'300.00	20'500.00	1'967'320.98	60'367.85
2140 Musikschulen	150'975.85		146'900.00		147'616.25	
2170 Schulliegenschaften	1'260'565.65	45'136.20	1'208'100.00	40'800.00	1'177'995.36	49'670.65
2180 Tagesbetreuung	841'311.77	596'716.35	803'200.00	535'000.00	655'051.51	517'555.35
2190 Schulleitung	576'825.29		581'100.00		551'340.34	
2192 Volksschule Sonstiges	306'873.67		340'900.00		301'173.29	
2200 Sonderschulen	823'914.40	36'430.00	801'500.00	54'000.00	816'950.66	95'170.00
2300 Berufliche Grundbildung					8'136.05	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	439'281.44	23'903.50	455'100.00	21'900.00	430'212.59	14'036.00
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	31'301.70		21'100.00		24'643.95	
3210 Bibliotheken	159'883.57	6'630.50	167'500.00	5'300.00	146'046.30	5'570.00
3290 Kultur, n.a.g.	31'552.68	2'395.00	42'100.00	6'600.00	35'890.90	1'650.00
3320 Massenmedien (allgemein)	63'900.04	4'424.00	68'800.00	4'000.00	64'600.74	3'616.00
3410 Sport	140'360.75	10'454.00	137'100.00	6'000.00	136'175.30	3'200.00
3420 Freizeit	12'282.70		18'500.00		22'855.40	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	844'664.64		705'100.00		708'136.29	
4125	490'410.35		400'000.00		400'945.20	
4210	46'580.00		20'100.00		16'277.40	
4215	244'934.56		205'000.00		226'850.31	
4220	14'573.00		15'700.00		14'782.00	
4310	21'872.48		29'400.00		24'316.18	
4330	14'059.30		21'700.00		13'215.15	
4340	4'016.50		4'200.00		3'776.75	
4900	8'218.45		9'000.00		7'973.30	
5	1'647'222.50	215'599.95	2'259'900.00	877'800.00	2'647'124.31	1'348'561.40
5120	78'446.50	78'471.50	120'000.00	121'000.00	116'635.85	117'625.60
5220	182'358.90		290'000.00	130'000.00	259'912.00	150'341.50
5230	1'440.00		1'500.00		2'140.00	
5310	1'610.35	5'635.00	4'000.00	5'300.00	4'654.90	5'683.00
5320	160'335.00		280'000.00	128'000.00	296'683.30	135'735.50
5340					12'617.55	
5430	51'893.85	47'509.65	50'000.00	20'000.00	49'833.00	20'354.65
5440	230'761.25		228'600.00		214'840.30	
5441	6'762.65	3'000.00	4'700.00	3'000.00	16'154.95	3'000.00
5450		3'100.00				2'400.00
5451	49'333.90		70'000.00		63'921.37	
5590					7'499.77	
5710	23'104.00		54'000.00	15'000.00	57'728.00	15'688.00
5720	408'903.05	46'874.15	770'000.00	429'200.00	877'484.86	676'313.95
5730	144'091.64	30'219.00	95'400.00	25'000.00	57'497.40	16'330.00
5790	308'181.41	790.65	291'700.00	1'300.00	609'521.06	205'089.20

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'920'913.32	583'758.35	2'018'200.00	553'200.00	2'067'130.76	470'458.30
6150 Gemeindestrassen	1'208'542.74	223'330.00	1'312'200.00	292'400.00	1'272'376.16	257'375.75
6190 Werkhof	266'852.26	164'291.05	261'000.00	160'500.00	284'848.75	164'406.55
6220 Regionalverkehr	417'518.32	169'515.30	417'000.00	75'100.00	481'905.85	23'798.00
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	28'000.00	26'622.00	28'000.00	25'200.00	28'000.00	24'878.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'109'400.07	2'797'892.56	3'039'300.00	2'687'800.00	2'958'827.68	2'598'450.04
7100 Wasserversorgung (allgemein)	19'049.07		16'800.00		24'761.45	
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'262'802.67	1'262'802.67	1'196'500.00	1'196'500.00	1'309'298.23	1'309'298.23
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)	7'270.80	345.00	9'600.00	300.00	6'976.30	345.00
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'015'458.43	1'015'458.43	970'200.00	970'200.00	768'173.99	768'173.99
7300 Abfallwirtschaft	11'233.40		12'500.00		11'004.30	
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	493'461.46	493'461.46	496'400.00	496'400.00	493'588.62	493'588.62
7410 Gewässerverbauungen	132'550.97	16'360.00	148'200.00	16'400.00	137'121.75	17'753.55
7500 Arten- und Landschaftsschutz	47'388.25	1'824.00	70'000.00	300.00	53'505.25	613.00
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'525.00		1'300.00		6'580.85	495.00
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	101'706.32	7'641.00	94'800.00	7'700.00	90'366.40	8'182.65
7900 Raumordnung (allgemein)	16'953.70		23'000.00		57'450.54	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	60'923.00	362'222.80	61'400.00	348'300.00	47'040.15	346'015.80
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	10'033.55		8'900.00		3'713.10	272.70
8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	100.00		300.00		300.00	
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	12'724.75	2'688.00	12'400.00		10'786.95	
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	26'163.70	5'012.70	27'600.00	19'000.00	20'513.10	6'144.90
8300 Jagd und Fischerei		2'422.75		2'300.00		2'422.75
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	11'901.00		12'200.00		11'727.00	
8600 Banken und Versicherungen		282'926.35		260'000.00		269'358.45
8710 Elektrizität (allgemein)		69'173.00		67'000.00		67'817.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	424'356.34	14'440'690.68	556'300.00	12'933'300.00	392'525.71	13'599'636.40
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-11'257.32	11'703'625.97	54'000.00	10'311'000.00	21'597.70	10'702'105.63
9101 Sondersteuern	10'125.00	824'090.00	8'100.00	750'000.00	8'850.00	1'024'495.45
9300 Finanz- und Lastenausgleich	153'831.00	1'614'257.00	153'800.00	1'614'200.00	51'029.00	823'097.00
9610 Zinsen	186'441.51	120'808.96	230'400.00	98'100.00	214'136.06	128'759.62
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	81'029.15	162'094.35	109'600.00	157'400.00	96'077.95	160'261.20
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						757'482.70
9690 Finanzvermögen, n.a.g.		7'100.00				
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'527.40		2'200.00		2'599.80
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	4'187.00	4'187.00	400.00	400.00	835.00	835.00
Gesamttotal	18'666'148.69	20'659'483.82	19'391'300.00	19'540'700.00	19'217'783.68	21'007'707.67
Gesamtergebnis	20'659'483.82	20'659'483.82	19'540'700.00	19'540'700.00	21'007'707.67	21'007'707.67

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung	Budget	Differenz
0220 Allgemeine Dienste, übrige	152'854	151'000	
5060.00	152'854	151'000	1'854
			Mobilien
			EDV Verwaltung Ersatz
5200.00	60'300	60'000	
	17'967	22'000	-4'033
	42'333	38'000	4'333
			Beteiligungen an privaten Unternehmungen
			EDV Verwaltung Ersatz (Anteil Software)
			Webseite Neugestaltung und Überarbeitung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung	Budget	Differenz
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	20'710	20'000	
5290.00	20'710	20'000	710
			Übrige immaterielle Anlagen
			ÖREB-Kataster
5540.00	68'835	0	
	68'835	0	68'835
			Übrige immaterielle Anlagen
			IKA KESB Bezirk Affoltern
6310.00	-3'762	-8'000	
	-3'762	-8'000	4'239
			Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten
			Staatsbeitrag an ÖREB-Kataster
			Beitrag wurde vom Kanton reduziert
1610 Militärische Verteidigung	11'225	13'000	
5040.00	11'225	13'000	-1'775
			Hochbauten
			Schützenhaus Wettswil Sanierung

2

Bildung

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	
2170 Schulliegenschaften	31'337	528'000		Hochbauten
5040.00	0	28'000	-28'000	SH Loomatt, Sicherheitsmassnahmen Dach
	31'337	500'000	-468'663	Schulhaus Pünten Erweiterung (Container)
				Verzicht Realisation abgebrochen
2190 Schulleitung	19'771	20'000		Übrige immaterielle Anlagen
5290.00	19'771	20'000	-229	Abschluss Schulgemeinde Archiv

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	
3410 Sport	573	0		Investitionsbeiträge vom Bund
6300.00	573	0	573	Alllastensanierung Schiessanlage
6310.00	-72'740	0	-72'740	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordaten
	-72'740	0	-72'740	Alllastensanierung Schiessanlage
				Beitrag wurde erst nach Vorliegen der Abr. gesprochen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	
6150 Gemeindestrassen	140'842	146'000		Strassen / Verkehrswege
5010.00	3'424	20'000	-16'576	Hagniweg
	24'500	23'000	1'500	Hangsicherung Chilengasse
	11'000	20'000	-9'000	Treppe Im Baumgarten / In der Weid Instandstellung
	3'487	0	3'487	Neuhus, Kat. Nr. 1795, Teil Kat. Nr. 1794
	14'167	18'000	-3'833	Brücke Loomattbach Instandstellung
	14'015	12'000	2'015	Pilgerweg Instandstellung
	44'092	53'000	-8'908	Zufahrt Irggeli Instandstellung
	10'809	0	10'809	Tempo-30 Zone Langfuren- und Püntenstrasse
				Projektierungskosten
				Restkosten

	15'348	0	15'348	Gratstrasse Instandstellung - Abschnitt Station bis Abzw. Kulmstrasse
5060.00	160'410	160'000		Mobilien
	160'410	160'000	410	Traktor Ersatz
6190 Werkhof	13'220	0		Hochbauten
5040.00	13'220	0	13'220	Spaltanlage Werkhof Ersatz
				Defekte Anlage musste ersetzt werden
6220 Regionalverkehr	42'074	60'000		Hochbauten
5040.00	24'996	30'000	-5'004	Bleiki Personenunterstand talseits
	17'078	30'000	-12'922	Diebis bergseits Personenunterstand Ersatz

7

Umwelt und Raumordnung

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	654'261	960'000		Übrige Tiefbauten
5030.00	181'297	110'000	71'297	Reppischtalstr. Werkhof - Hofstetterweidweg Ern.
	107'525	0	107'525	Müslil - Tobel, Neubau Leitung
	2'533	0	2'533	Büelstrasse 74 - 78, Erneuerung Leitung
	272'847	807'000	-534'153	Spitzeggbach - Dorfstrasse Nord, Ersatz Leitung
	24'000	30'000	-6'000	Neuhus - Gamlikerstrasse Nord, Ersatz Leitung
	14'953	13'000	1'953	Weidelbach - Diebis Ersatz Leitung
	51'107	0	51'107	Räbacher Ersatz Leitung
5290.00	0	26'000		Übrige immaterielle Anlagen
	0	16'000	-16'000	Privatquellen Konzept Sanierung
	0	10'000	-10'000	Energetische Grobanalyse
5640.00	122'879	112'000		Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen
	3'950	3'000	950	GWVA, Werterhalt und Erneuerungsarbeiten
	118'930	92'000	26'930	GWVA, Reservoir Fromoos Sanierung
	0	17'000	-17'000	GWVA, Sanierung Reservoir und Pumpw. Bernhau
6370.00	-133'388	-100'000		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten
	-133'388	-100'000	-33'388	Anschlussgebühren
				Realisierung verschoben 2019
				Realisierung verschoben
				Ausserplanmässige Sanierung aufgrund von Rohrbruch
				Realisierung verschoben 2019
				Realisierung verschoben
				verschoben auf 2019

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]									
5030.00	238'096	630'000	-391'904	Übrige Tiefbauten					
	238'096	630'000		Aegerten-Stationstrasse, Sanierung/Vergrösserung	Bau noch nicht abgeschlossen				
5290.00	8'238	0	8'238	Übrige immaterielle Anlagen					
	8'238	0		Genereller Entwässerungsplan (GEP) Revision	Restkosten				
6370.00	0	-30'000	30'000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten					
	0	-30'000		Anschlussgebühren	keine Neuanschlüsse				
7301 Abfallbeseitigung [Gemeindebetrieb]									
5060.00	12'440	0	12'440	Mobilien					
	12'440	0		Neugestaltung Abfallstammelstelle Pünten	Restkosten				
7410 Gewässerverbauungen									
5020.00	474'627	900'000	-35'713	Wasserbau					
	14'288	50'000		Stucklibach, Ausbau Eindolung ö. G. Nr. 17	Restkosten				
	422'963	250'000	172'963	Törl-, Niggitalbach ö. G. Nr. 8					
	18'629	600'000	-581'371	Silberbach Sanierung ö.G. Nr. 9.0 Unterlauf	Projekt aufgeschoben (ausg. Durchlass Reppischtalstrasse)				
	18'748	0	18'748	Girstel-, Langhol-, Bachtälenbach ö.G. Nr. 14	Projektierungskosten				
6310.00	-240'000	0	-240'000	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordaten					
	-240'000	0		Törl-, Niggitalbach ö. G. Nr. 8					
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)									
5040.00	75'795	0	75'795	Hochbauten					
	75'795	0		Lift Kirche Ersatz	Ausserplanmässiger Ersatz aufgrund von Defekten				
6320.00	-37'898	0	-37'898	Investitionsbeiträge von Vemeinden und Gemeindezweckverbänden					
	-37'898	0		Lift Kirche Ersatz					
7900 Raumordnung (allgemein)									
5290.00	8'120	20'000	116	Übrige immaterielle Anlagen					
	116	0	116	Nutzungsplanung - Waldabstandslinien, Teilrevision	Restkosten				
	8'004	20'000	-11'996	Waldabstandslinien Hüttenrain					
8 Volkswirtschaft									
Konto	Rechnung	Budget	Differenz						
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen									
5030.00	14'380	18'000	14'380	Übrige Tiefbauten					
	14'380	18'000		Anpassung Drainagen Bol					

9

Finanzvermögen

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
7240.00	0	0		Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden / Hochbauten
7760.00	7'100	0		Übertrag von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung
	7'100	0		Verkauf Traktor Holder
8060.00	0	7'100		Verkauf von Mobilien
	0	7'100		Verkauf Traktor Holder

Bilanz

	01.01.2018	31.12.2018
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'958'297.22	5'368'997.89
101 Forderungen	6'686'171.28	4'948'808.84
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	99'950.33	38'324.70
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	5'019.90	0.00
Umlaufvermögen	9'749'438.73	10'356'131.43
107 Finanzanlagen	298'380.50	525'380.50
108 Sachanlagen FV	6'236'941.90	6'236'941.90
Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'535'322.40	6'762'322.40
Total Finanzvermögen	16'284'761.13	17'118'453.83
140 Sachanlagen VV	42'898'912.78	42'709'329.17
142 Immaterielle Anlagen	389'564.59	369'247.85
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	3'059'410.74	3'128'245.74
146 Investitionsbeiträge	1'299'834.20	1'354'005.56
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	47'647'722.31	47'560'828.32
Total Verwaltungsvermögen	47'647'722.31	47'560'828.32
Total Aktiven	63'932'483.44	64'679'282.15
* Total Anlagevermögen	54'183'044.71	54'323'150.72

Bilanz

	01.01.2018	31.12.2018
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	-4'889'290.30	-6'067'362.88
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-8'000'000.00	-5'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	-101'081.40	-101'721.40
205 Kurzfristige Rückstellungen	-281'397.26	-385'509.72
Kurzfristiges Fremdkapital	-13'271'768.96	-11'554'594.00
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'625'576.56	-26'548'874.93
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-80'194.70	-80'194.70
Langfristiges Fremdkapital	-26'705'771.26	-26'629'069.63
Total Fremdkapital	-39'977'540.22	-38'183'663.63
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-3'357'935.13	-3'909'035.05
291 Fonds im Eigenkapital	-135'450.05	-131'690.30
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'493'385.18	-4'040'725.35
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	-20'461'558.04	-22'454'893.17
Zweckfreies Eigenkapital	-20'461'558.04	-22'454'893.17
Total Eigenkapital	-23'954'943.22	-26'495'618.52
Total Passiven	-63'932'483.44	-64'679'282.15

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	2017	2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	3'629	3'687	3'676	
Steuerfuss	81%	81%	86%	
Steuerkraft pro Einwohner	3'140	3'579	3'561	
Selbstfinanzierungsgrad	110%	95%	244%	über 100 % sehr gut 80 - 100 % gut 50 - 80 % schwach 0 - 50 % ungenügend < 0 % sehr schlecht
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.				
Nettoverschuldungsquotient	121%	110%	82%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der Fiskalerträge (Jahrestranchen), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				
Zinsbelastungsanteil	1%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des "verfügbaren Einkommens", welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.				
Bruttoverschuldungsanteil	149%	147%	138%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				
Investitionsanteil	11%	26%	14%	Investitionsstätigkeit: < 10 % schwache 10 - 20 % mittlere 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
Aktivität im Bereich der Investitionen				

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2016	2017	2018	Richtwerte
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	12%	10%	10%	< 5 % 5 - 15 % > 15 % geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation gemessen an der Grösse.	3'487.70	3'492.65	2'781.87	< 0 CHF 1 - 1000 CHF 1001 - 2500 CHF 2501 - 5000 CHF > 5000 CHF Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	8%	22%	23%	> 20 % 10 - 20 % < 10 % gut mittel schlecht

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

P.P. A

CH-8143 Stallikon

Post CH AG