

# GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 1. Dezember 2021

20.15 Uhr

Turnhalle Loomatt, Sellenbüren



Die Stimmberechtigten unserer Gemeinde werden zur Gemeindeversammlung eingeladen.



**Gemeindeverwaltung Stallikon**

Reppischtalstrasse 53

8143 Stallikon

Tel. +41 44 701 92 00

E-Mail: [kanzlei@stallikon.ch](mailto:kanzlei@stallikon.ch)

Website: [www.stallikon.ch](http://www.stallikon.ch)

## Traktandenliste/Anträge

Seiten

1. Budget 2022 der politischen Gemeinde und Festsetzung Steuerfuss

5 - 35

Anschliessend: Verschiedenes



### Steuerfuss 2022

Im Jahre 2022 ist mit folgendem Gesamtsteuerfuss (Gemeindesteuern) zu rechnen:

	2018	2019	2020	2021	<b>2022</b>
Politische Gemeinde	85 %	85 %	85 %	85 %	<b>85 %</b>
Sekundarschulgemeinde	<u>17 %</u>	<u>16 %</u>	<u>16 %</u>	<u>16 %</u>	<b><u>16 %</u></b>
	102 %	101 %	101 %	101 %	<b>101 %</b>
Ev.-ref. Kirchgemeinde	8 %	8 %	8 %	8 %	8 %
	110 %	109 %	109 %	109 %	<b>109 %</b>
Röm.-kath. Kirchgemeinde	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<b><u>11 %</u></b>
	113 %	112 %	112 %	112 %	<b>112 %</b>

*(ohne Gewähr, Stand Drucklegung Oktober 2021)*

Geschätzte Stimmbürgerin  
Geschätzter Stimmbürger

Wir laden Sie ein, die Vorlage des Gemeinderates zu prüfen und an der Gemeindeversammlung von Ihrem Stimmrecht Gebrauch zu machen. Diese Weisung finden Sie auf [www.stallikon.ch/gemeindeversammlung](http://www.stallikon.ch/gemeindeversammlung) und kann am Schalter der Einwohnerkontrolle bezogen werden.

Die Gemeindeversammlung findet vorbehältlich von behördlichen Anordnungen im Zusammenhang mit COVID-19 statt. Um eine einwandfreie Durchführung der Gemeindeversammlung während der Pandemie zu gewährleisten gelten in der Schulanlage folgende Hygienemassnahmen, Stand Drucklegung Oktober 2021:

- Die Zertifikatspflicht gilt nicht für Gemeindeversammlungen. Deshalb gelten während der Gemeindeversammlung die geltenden Hygiene- und Verhaltensregeln gemäss BAG.
- Bitte desinfizieren Sie Ihre Hände vor dem Betreten der Turnhalle sowie beim Verlassen der Turnhalle. Beim Eingang stehen Desinfektionsmittel zur Verfügung. Auf Händeschütteln ist zu verzichten.
- Es gilt eine **generelle Maskentragpflicht**. Bei Bedarf können beim Schulhauseingang Schutzmasken beim Gemeindepersonal kostenlos bezogen werden.
- Bleiben Sie bitte während der Versammlung auf Ihrem Platz. Ein Zirkulieren ist möglichst zu vermeiden. Gehen Sie bei einer Wortmeldung auf direktem Weg zum Mikrofon. Beim Sprechen am Mikrofon kann die Schutzmaske abgelegt werden, sofern der Mindestabstand von 1.5 m eingehalten wird.
- Alle Teilnehmenden haben sich mit Name, Adresse und Telefonnummer zu registrieren. Das Formular finden Sie auf dem Sitzplatz, zusammen mit einem Kugelschreiber. Das Formular verbleibt 14 Tage auf der Gemeindekanzlei und wird ausschliesslich auf Anfrage durch die zuständige Stelle der Gesundheitsdirektion Kanton Zürich herausgegeben. Nach 14 Tagen werden die Kontaktdaten vernichtet.
- Als Ergänzung zum "Schutzkonzept Gemeindeverwaltung" und unabhängig des Impfstatus nimmt das Verwaltungs- und Werkpersonal an wöchentlichen Betriebsteilungen teil.
- Personen (inkl. Behördenmitglieder und Gemeindepersonal), welche sich krank fühlen oder Krankheitssymptome einer Infektionskrankheit aufweisen, sollten bitte zuhause bleiben.

Je nach Pandemie-Lage am Versammlungsdatum können kurzfristig weitere (strengere) Massnahmen erforderlich sein. Eine allfällige Absage wird auf der Website [stallikon.ch](http://stallikon.ch) sowie im Anzeiger Bezirk Affoltern veröffentlicht. Wir danken allen Teilnehmenden für ihre Mithilfe.



## 1. Budget 2022 der politischen Gemeinde und Festsetzung Steuerfuss

### *Antrag des Gemeinderates*

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 23 lit. d) Ziffern 1 und 2 Gemeindeordnung, zu beschliessen:

1. Das Budget für das Jahr 2022 der politischen Gemeinde Stallikon wird mit nachfolgenden Hauptkennzahlen genehmigt:
  - 1.1 Erfolgsrechnung
 

- Aufwand		Fr.	20'372'400
- Ertrag ohne ordentliche Steuern		Fr.	9'574'400
- Aufwandüberschuss		Fr.	10'798'000
<i>wird gedeckt durch:</i>			
- Steuerertrag 85 %		Fr.	10'115'000
- Entnahme aus Eigenkapital		Fr.	683'000
  - 1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
 

- Ausgaben		Fr.	2'006'000
- Einnahmen		Fr.	158'000
- Nettoinvestitionen		Fr.	1'848'000
  - 1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen
 

- Ausgaben		Fr.	0
- Einnahmen		Fr.	0
- Nettoinvestitionen		Fr.	0
  - 1.4 Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) Fr. 11'900'000
2. Für 2022 wird der Steuerfuss der politischen Gemeinde auf 85 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrages gemäss Ziffer 1.4 vorstehend festgesetzt.
3. Vom Finanz- und Aufgabenplan 2021 bis 2025 wird im Sinne von § 96 Abs. 2 Gemeindegesetz (GG, LS 131.1) Kenntnis genommen.
4. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

## *Beleuchtender Bericht*

### **Erfolgsrechnung**

Das Budget 2022 weist bei einem Aufwand von Fr. 20'372'400 und einem Ertrag von Fr. 19'689'400 einen Aufwandüberschuss von Fr. 683'000 aus.

In den nächsten Jahren ist mit keinem starken Bevölkerungswachstum zu rechnen. Bei der Budgetierung wurde entsprechend davon ausgegangen, dass die Einwohnerzahl per 31. Dezember 2021 3'790 betragen wird.

Die Prognose der Steuererträge des laufenden Jahres beruht auf dem aktuellen Steuervolumen. Der für das Budget 2021 prognostizierte Rückgang der Steuererträge aufgrund des Einbruchs der Konjunktur im Jahr 2020 blieb (noch) aus. Die Steuererträge per Juni 2021 liegen sogar über dem Stand vom Juni 2020. Im Budget 2022 wurden die Steuereinnahmen gemäss dem Stand Juni 2021 eingesetzt. Die Erträge der Steuereinnahmen aus früheren Jahren, Quellensteuern, aktive und passive Steuerauscheidungen und Grundstückgewinnsteuern entsprechen dem Durchschnitt der vergangenen drei Jahre (2018 bis 2020), wie in den Budgets der Vorjahre. Insgesamt wird mit Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2021 von rund Fr. 244'500 gerechnet.

Die budgetierten Steuereinnahmen entsprechen rund 98 % des kantonalen Mittels. Es besteht deshalb für das Jahr 2022 kein Anspruch auf einen Ressourcenzuschuss aus dem Finanzausgleich. Ein wichtiges Element des Finanzausgleichs ist der geografisch-topografische Sonderlastenausgleich. Diese Einnahmen betragen im Jahr 2022 Fr. 894'200.

Am 1. Januar 2022 tritt im Kanton Zürich das neue Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) in Kraft. In diesem wird die Finanzierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung wie Heimpflege, Familienpflege, Dienstleistungsangebote in der Familienpflege (DAF) und sozialpädagogische Familienhilfe (SPF) neu geregelt. Die Kosten werden anteilmässig vom Kanton (40 %) und den Gemeinden (60 %) getragen. Der Beitrag der Gemeinden wird solidarisch mit Fr. 87.50 je Einwohner und Einwohnerin berechnet, was zu einer neuen Ausgabe von Fr. 330'000 führt. Im Gegenzug fallen geringere Kosten bei der Heilpädagogischen Sonderschule (HPS), den Zusatzleistungen zur AHV/IV und der wirtschaftlichen Hilfe an.

Die Primarschule rechnet mit Mehraufwendungen gegenüber dem Budget 2021 von Fr. 270'000. Alleine die Besoldung der Lehrkräfte macht davon Fr. 227'000 aus. Weitere Fr. 54'000 müssen beim Reinigungspersonal eingeplant werden. Der Nettoaufwand im Bereich Tagesbetreuung steigt um rund Fr. 80'000. In der Funktion Schulleitung, in welcher auch die Schulpflege enthalten ist, wird mit einem Mehraufwand von Fr. 53'000 gerechnet. Im Bereich der Sonderschulen zeichnet sich hingegen ein Minderaufwand von Fr. 145'000 ab.

Der Regierungsrat erhöht per 2022 den Staatsbeitrag an die Zusatzleistungen zur AHV/IV auf neu 70 % (bisher 50 %). Dies entlastet die Jahresrechnung voraussichtlich um fast Fr. 150'000.

Der Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) rechnet weiterhin mit einem höheren Defizit als vor der Corona-Pandemie. Als Hauptgrund für den schlechteren Abschluss erwähnt der ZVV die tieferen Einnahmen. Nachdem die budgetierte Unterdeckung 2020 und 2021 jeweils stark korrigiert werden mussten, wurde nun das Budget 2022 deutlich angepasst.

Die wesentlichsten Veränderungen gegenüber dem Budget 2021 sind folgende:

Mehraufwand Gemeindeverwaltung	Fr.	67'000
Mehraufwand Bereich Bildung	Fr.	270'000
Mehraufwand Bibliothek und Kultur	Fr.	37'000
Minderaufwand Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	Fr.	- 140'000
Mehraufwand Spitex	Fr.	58'000
Minderaufwand Zusatzleistungen zur AHV/IV / Beihilfen	Fr.	- 149'000
Mehraufwand Beitrag an Kinder- und Jugendheimgesetz (neu)	Fr.	330'000
Mehraufwand Überbrückungsleist. für ältere Arbeitslose (neu)	Fr.	44'000
Minderaufwand gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (Fürsorge)	Fr.	- 60'000
Mehraufwand Asylwesen	Fr.	49'000
Mehraufwand Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Fr.	129'000
Mehreinnahmen Steuern (inkl. Grundstückgewinnsteuer)	Fr.	- 245'000
Minderaufwand Zinsen	Fr.	- 33'000
diverse Mehr-/Minderaufwände	Fr.	<u>41'100</u>
Total (Mehraufwand gegenüber Budget 2021)	Fr.	398'100

## Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens 2022 sind Nettoinvestitionen von Fr. 1'848'000 vorgesehen. Die archivierten Dokumente (Periode 1970 bis 2012) müssen in eine historische Ablage überführt werden. Die Gesamtkosten betragen ca. Fr. 250'000. Im Jahr 2022 ist die dritte Tranche von Fr. 50'000 eingestellt. Im Bereich Schulliegenschaften sind Fr. 195'000 eingestellt. Darin enthalten ist ein Betrag von Fr. 150'000 für die Projektierung von neuem Schulraum und allenfalls einer Sporthalle. Weiter benötigt die Primarschule einen zweiten Schulbus, dieser ist mit Fr. 90'000 in der Investitionsrechnung eingestellt. Die dritte Tranche für das Buchprojekt im Zusammenhang mit der 900-Jahr-Feier der Gemeinde Stallikon (2024) beträgt Fr. 32'000. In der Funktion Freizeit sind Nettoausgaben von Fr. 130'000 für die Erstellung einer Pumptrackanlage enthalten. Für diverse Strassensanierungen sind Fr. 528'000 und für Erneuerungen in der Wasserversorgung sind Fr. 607'000 im Budget enthalten. Im Bereich Abwasserbeseitigung sind Einnahmen von allfälligen Neuan schlüssen von Fr. 10'000 eingestellt. Bei den Gewässern Hatzentalbach (ö. G. Nr. 8.1) und Weidelbach (ö. G. Nr. 4) müssen Schwellen

ersetzt werden. Die Kosten am Hatzentalbach belaufen sich auf Fr. 1'35'000, für den Weidelbach ist ein Betrag von Fr. 15'000 für die Projektierung in der Investitionsrechnung 2022 eingesetzt. Im Bereich Raumordnung sind drei Projekte am Laufen. In der Investitionsrechnung sind folgende Beträge eingestellt: Teilrevision Bau- und Zonenordnung Fr. 25'000; Revision Kernzonenpläne Fr. 20'000; Gesamtüberarbeitung Waldabstandslinien Fr. 31'000.

### **Antrag zum Steuerfuss**

Per 1. Januar 2018 wurde der Steuerfuss um 4 % auf insgesamt 85 % angehoben. Obschon das Budget 2022 einen Aufwandüberschuss in der Höhe von rund sechs Steuerprozenten ausweist, sollte mit einer Anpassung des Steuerfusses zugewartet werden. Die Auswirkungen der Pandemie sind immer noch sehr schwierig abzuschätzen. Die aktuelle Finanzplanung zeigt eine Entspannung in den Folgejahren.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss auf 85 % zu belassen.

### **Gemeindebetriebe (Spezialfinanzierungen)**

In der *Wasserversorgung* stehen in den nächsten drei Jahren Investitionen von durchschnittlich gut Fr. 500'000 an. Da bei einer ausgeglichenen Erfolgsrechnung nur knapp Fr. 50'000 für die Finanzierung der Investitionen zur Verfügung stehen würden, ist es notwendig, dass in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss generiert werden kann. Mit den unveränderten Gebühren resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 265'000.

Im Bereich *Abwasserbeseitigung* resultierten in den letzten Jahren Ertragsüberschüsse von rund Fr. 200'000. Da im Gegensatz zum Bereich Wasserversorgung keine grösseren Investitionen finanziert werden müssen, ist eine Senkung der Gebühren um rund 15 % möglich. Pro m<sup>2</sup> gewichtete Grundstücksfläche beträgt die Gebühr neu 13 Rappen. Die Verbrauchsgebühr je m<sup>3</sup> Abwasser wird von Fr. 2.00 auf 1.70 reduziert. Mit diesen Gebühren resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 28'900.

Im Bereich der *Abfallentsorgung* ist nach wie vor ein komfortables Vermögen vorhanden. Es kann deshalb trotz des eher hohen Defizits vorerst mit einer Anpassung der Gebühr zugewartet werden. Im Budget 2022 wird mit einem Fehlbetrag von Fr. 57'000 gerechnet.



## Finanz- und Aufgabenplan 2021 bis 2025

Die Gemeinde erstellt jährlich einen Finanz- und Aufgabenplan gemäss § 95 Gemeindegesetz (GG, LS 131.1). Dieser wurde unter Beizug eines externen Finanzberaters (swissplan.ch, Matthias Lehmann, Zürich) erarbeitet.

Im Finanz- und Aufgabenplan werden Planungsmassnahmen festgelegt (z. B. Demografie, Teuerung, Konjunktur) und mögliche Investitionsprojekte, welche zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Finanz- und Aufgabenplans bekannt sind, abgebildet. Selbstverständlich bedeutet das nicht, dass alle diese Projekte auch umgesetzt werden. Letztlich entscheidet auch der Souverän (mittels Gemeindeversammlungsbeschluss oder Urnenabstimmung), ob die einzelnen Investitionsprojekte gutgeheissen werden.

Der Finanz- und Aufgabenplan ist gemäss § 96 Abs. 2 GG der Gemeindeversammlung zur Kenntnis zu bringen. Dazu wird eine Zusammenfassung in der Weisung abgedruckt, sowie die umfassenden Unterlagen zusammen mit dem Budget auf der Webseite [www.stallikon.ch/finanzen](http://www.stallikon.ch/finanzen) aufgeschaltet.

### Budget 2022

## Finanz- und Aufgabenplan 2021 bis 2025

PDF-Dateien: [www.stallikon.ch/gemeindeversammlung](http://www.stallikon.ch/gemeindeversammlung)  
oder  
[www.stallikon.ch/finanzen](http://www.stallikon.ch/finanzen)



**Politische Gemeinde**  
8143 Stallikon

**Budget 2022**

Erstellung des Gemeindebudgets	30. September 2021
Erstellung des Gemeindehaushalts	30. September 2021
Erstellung des Mehrzweck-Finanzplanmusters	30. September 2021
Erstellung des Mehrzweck-Aufgabenplanmusters	1. Oktober 2021
Erstellung des Gemeindehaushalts	1. September 2021
Verabschiedung	30. November 2021

Finanz- und Aufgabenplan 2021 - 2025



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 27.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

#### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	20'372'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	9'574'400.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'798'000.00</b>

#### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'006'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	158'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'848'000.00</b>

#### Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Stallikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

#### Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

	Fr.	11'900'000.00
		85%

#### Steuerfuss

#### Erfolgsrechnung

Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'798'000.00
Steuerertrag bei 85%	Fr.	10'115'000.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>683'000.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 85 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8143 Stallikon, 4. Oktober 2021

Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Präsidentin  
Teresa Bgrésaghi

Aktuar  
Thomas Schrempf

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Verzinsung

Der **Zinssatz** für die int. Verzinsungen beträgt gem. Beschluss des Gemeinderates vom 23.09.2014 **0.25 %**. Verzinzt werden die Werte gem. Eingangsbilanz. Zu verzinsen sind:

- Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau abzüglich der passivierten Investitionsbeiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe;
- Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
- Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

Separat erwähnt werden grundsätzlich Abweichungen von mehr als Fr. 10'000 und 5 %. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

## O

### Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand 78'700.00

Konto Budget 2022 Budget 2021 Differenz Begründung

#### 0120 Exekutive

3000.00 164'000 151'800 12'200 Per 1. Januar 2022 tritt die neue Entschädigungsverordnung in Kraft. Für die Entschädigung des Gemeinderates sind neu Fr. 131'000 für die fixe Entschädigung und Fr. 33'000 für zusätzliche Sitzungsgelder budgetiert.

3130.00 63'900 41'900 22'000 Neben den jährlichen Veranstaltungen ist auch eine Feier für das 900-jährige Jubiläum des Kloster Engelberg vorgesehen. Aufgrund der Corona-Pandemie musste diese bereits zwei Mal verschoben werden. Die Jungbürgerfeier wird zusammen mit den Gemeinden Bonstetten und Wettswil durchgeführt. Im Jahr 2022 ist Stallikon die Organisatorin. Die Kosten der Gemeinden Bonstetten und Wettswil werden verrechnet und im Konto 4260.00 als Einnahme verbucht.

4260.00 -18'000 0 -18'000

#### 0220 Allgemeine Dienste, übrige

3118.00 10'000 0 10'000 Die aktuelle Zeiterfassungssoftware wird nicht mehr gewartet und muss ersetzt werden.

3132.00 235'000 210'000 25'000 Die Bautätigkeit in der Gemeinde nimmt laufend zu. Immer häufiger sind auch umfangreiche Abklärungen durch externe Fachstellen nötig. Das Budget für die Beratungen und den Gemeindeingenieur wurde deshalb erhöht.

4210.00 -110'000 -80'000 Entsprechend höhere Gebührenerträge sind im Konto 4210.00 eingestellt.

3133.00 193'000 148'000 45'000 Im Budget 2022 sind Fr. 35'000 für die Implementierung einer Geschäftsverwaltungssoftware enthalten. Die künftig wiederkehrenden Kosten dieser Software belaufen sich auf rund Fr. 10'000.

**0290 Verwaltungsliegenschaften**

3118.00 0 12'000 -12'000 Im Jahr 2021 wurde eine Liegenschaftsverwaltungssoftware angeschafft.

# 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Mehraufwand 9'500.00

# 2

**Bildung**

Mehraufwand 270'000.00 Die Schülerzahl hat sich auf das Schuljahr 2021/2022 um 17 auf 376 erhöht. In den kommenden Jahren steigen die Schüler Zahlen voraussichtlich, was eine Steigerung der Ausgaben in mehreren Bereichen mit sich bringt. Ausserdem sind in diesem Jahr 3 Halbklassen entstanden, welche im Schuljahr 2022/2023 mit den starken Folgejahrgängen ergänzt werden.

**Konto Budget 2022 Budget 2021 Differenz Begründung**

2110 Kindergarten	3611.00	565'000	620'000	-55'000	Im Kindergarten benötigten diverse Kinder Sondermassnahmen. Der Übertritt in die Primarschule führt zu einer Verschiebung der Besoldungskosten in die Funktion Primarschule.
2120 Primarschule	3113.00	4'000	15'000	-11'000	Neubeschaffungen von Hardware und Software für den Schulbetrieb werden über die Investitionsrechnung abgewickelt. Dies führt zu einer Reduktion der Anschaffungskosten in der Erfolgsrechnung.
	3171.03	16'000	27'000	-11'000	Im 2022 ist ein Kassenlager von einer Klasse geplant.
	3611.00	2'279'000	2'052'000	227'000	Ab dem Schuljahr 2021/22 braucht es neue Lehrpersonen aufgrund von 3 neuen Halbklassen. Weiter fallen Kosten für Aushilfen aufgrund von Dienstaltersgeschenken an. Es werden auch vermehrt Assistenzstunden benötigt, damit auf die individuellen Bedürfnisse der Kinder eingegangen werden kann und die Klassenlehrpersonen entlastet werden können, siehe auf Funktion 2110 Kindergarten.
	3612.00	79'100	0	79'100	Gemäss den Richtlinien des harmonisierten Rechnungsmodells müssen die Kosten für die musikalische Grundausbildung neu in der Funktion Primarschule und nicht mehr in der Funktion Musikschule verbucht werden. Die Kosten vermindern sich entsprechend in der Funktion Musikschule.
2140 Musikschulen	3632.00	92'100	149'000	-56'900	siehe Konto 3612.00 in der Funktion 2120 Primarschule
2170 Schulliegenschaften	3010.00	349'000	295'000	54'000	Per 1. Juni 2021 wurde die Liegenschaft Weidhogenweg 11 (Kindergarten Dorf) an die Primarschule übertragen. Die weitere Räumlichkeiten führen zu mehr Arbeitsstunden. Weiter werden 2 Dienstaltersgeschenke für langjährige Mitarbeitende ausbezahlt.
2180 Tagesbetreuung	3010.00	691'000	659'000	32'000	Steigende Anzahl Kinder in den Tagesstrukturen (TaSS) führen einerseits zu Mehraufwänden bei den Löhnen und diversen anderen Posten (z.B. Mittagessen im Konto 2180.3130.03) aber auch zu Mehrerträgen aus der Betreuung (siehe Konto 2180.4240.00). Die Regelung, mindestens 2/3 der Kosten sind durch die Eltern und 1/3 der Kosten durch die Schule zu tragen, ist weiterhin gewährleistet.
	3130.03	244'000	222'000	22'000	

<b>2190 Schulleitung</b>									
3000.00	139'000	109'000	30'000						Neue Behördenentschädigungen, sowie auch die temporär geführten Arbeitsgruppen Übertritt, Kommunikation, Schullaumplanung und Schulweg, welche teilweise aufgrund von eingereichten Petitionen geschaffen wurden, führen zu Mehrkosten.
3611.00	247'000	231'000	16'000						In der Schulleitung ist es zu einer neuen Anstellung gekommen. Ausserdem ist ein Dienstaltersgeschenk einberechnet.
<b>2191 Schulverwaltung</b>									
3010.00	204'000	217'000	-13'000						In der Schulverwaltung ist eine langjährige Mitarbeiterin in Pension gegangen und wurde durch eine neue Mitarbeiterin ersetzt, dies führte zu einer Reduktion der Lohnkosten.
<b>2192 Volksschule Sonstiges</b>									
3171.00	20'300	6'900	13'400						Einige Präventionsprojekte finden alle 2 Jahre statt, wie auch das neue Projekt Dancing Classroom (3 gemischte Klassen) führen zu einer höheren Ausgabe.
<b>2200 Sonderschulen</b>									
3020.00	448'000	472'000	-24'000						Der Besoldungsaufwand reduziert sich aufgrund von geringere Stellenprozente für Deutsch als Zweitsprache. Hingegen wurde ein höherer Anteil für Assistenzstunden im heilpädagogischen Bereich eingesetzt.
3612.00	157'000	208'000	-51'000						Durch die Neuregelung der Finanzierung von Schulzweckverbänden reduzieren sich die Kosten für die Schulen, siehe Funktion 5440 Jugendschutz
3635.00	306'700	406'100	-99'400						Weniger Schüler werden in den Sonderschulen unterrichtet.
4631.00	-40'000	-70'000	30'000						Als Richtwert für den Staatsbeitrag wurden die effektiven Zahlen von 2020 eingesetzt.

### 3

#### Kultur, Sport und Freizeit

Mehraufwand 42'600.00

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
<b>3210 Bibliotheken</b>				
3158.00	23'300	6'000	17'300	Im Budget der Bibliothek ist die Aktualisierung der Webseite und eine verbesserte Datenbanklösung enthalten.
<b>3410 Sport</b>				
3632.02	47'300	35'800	11'500	Die Gemeinde Stallikon trägt rund 20 % der Betriebskosten des Sportplatzes Moos in Wettwil. Beim baulichen Unterhalt ist ein Ersatz der Schliessung vorgesehen. Weiter fallen Kosten bei der Einzäunung der Sportanlage an. Beim Parkplatz soll die Beleuchtung auf LLD dimmbar umgebaut werden.

# 4

**Gesundheit** Bei der Budgetierung der Pflegeleistungen werden die Halbjahreszahlen bis Juni 2021 auf ein ganzes Jahr hochgerechnet.

**Minderaufwand** 82'500.00

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
<b>4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>				
3632.40	160'000	200'000	-40'000	Langzeitpflege beauftragte Leistungserbringer; Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung
3635.46	250'000	350'000	-100'000	Langzeitpflege private Unternehmen; Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung
<b>4210 Ambulante Krankenpflege</b>				
3632.02	68'600	48'000	20'600	Spitex Knonaeramt: Die angeschlossenen Gemeinden tragen das Defizit des Vereins. Für das Jahr 2022 wird mit einem Fehlbeitrag von rund Fr. 790'000 gerechnet, von welchem die Gemeinde Stallikon Fr. 68'600 zu tragen hat.
<b>4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>				
3636.50	310'000	290'000	20'000	Die Gemeindebeiträge an Spitexleistungen werden durch den Spitex Verein Knonaeramt aufgrund der aktuellen Zahlen und Erfahrungen hochgerechnet.
3636.56	50'000	30'000	20'000	Spitex private Unternehmen; Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung
<b>4220 Rettungsdienste</b>				
3612.01	7'600	0	7'600	Der Rettungsdienst war bis anhin Bestandteil des Spital Affoltern. Die Gemeinde Stallikon hatte zusätzlich eine separate Vereinbarung mit Schutz und Rettung Zürich. Neu organisiert das Spital Affoltern den Rettungsdienst und arbeitet mit Schutz und Rettung zusammen und belastet diese Kosten den Gemeinden. Somit ist die Entschädigung an das Spital Affoltern zu entrichten und nicht mehr an Schutz und Rettung Zürich.
3612.02	0	15'800	-15'800	

# 5

**Soziale Sicherheit** Die meisten Ausgaben im Bereich soziale Sicherheit werden seit dem Jahr 2018 entweder durch die IKA Sozialdienst Unteramt oder die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern erfüllt. In der Buchhaltung der politischen Gemeinde sind nur noch die Nettoaufwände enthalten.

**Mehraufwand** 168'800.00

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
<b>5220 Ergänzungsleistungen IV</b>				
3632.00	84'000	180'000	-96'000	Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2021 ist bei den Aufwendungen für die Zusatzleistungen an IV-Bezüger mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen. Weiter erhöhte der Regierungsrat den Staatsbeitrag von 50 % auf 70 %.
<b>5320 Ergänzungsleistungen AHV</b>				
3632.00	102'000	140'000	-38'000	Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2021 ist bei den Aufwendungen für die Zusatzleistungen an AHV-Bezüger mit etwa konstanten Kosten zu rechnen. Der Regierungsrat erhöhte aber den Staatsbeitrag von 50 % auf 70 %.
<b>5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>				
3632.00	10'600	30'000	-19'400	Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2021 ist bei den Aufwendungen für die Alimentenbevorschussung mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen.

<b>5440 Jugendschutz</b>									
3631.00	330'000	0	330'000						Per 1. Januar 2022 tritt das neue Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) in Kraft. In diesem wird die Finanzierung der ergänzenden Hilfen zur Erziehung wie Heimpflege, Familienpflege, Dienstleistungsangebote in der Familienpflege (DAF) und sozialpädagogische Familienhilfe (SPF) neu geregelt. Neu tragen der Kanton und die Gemeinden die Gesamtkosten gemeinsam nach dem Schlüssel 40 zu 60. Der Beitrag der Gemeinden wird solidarisches mit Fr. 87.50 je Einwohner bzw. Einwohnerin berechnet, was zu einer neuen Ausgabe von Fr. 330'000 führt. Im Gegenzug fallen geringere Kosten bei der Heilpädagogischen Sonderschule, den Zusatzleistungen zur AHV/IV und der wirtschaftlichen Hilfe an.
<b>5451 Kinderkrippen</b>									
3637.01	30'000	40'000	-10'000						Trotz steigender Beliebtheit der Angebote der Tagesstrukturen (TaSS) der Primarschule waren die Gesuche für Subventionen durch die Gemeinde rückläufig.
<b>5525 Überbrückungsleistungen an ältere Arbeitslose</b>									
3632.00	44'000	0	44'000						Neu ins Budget aufgenommen wurden die Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose. Es handelt sich dabei um eine neue Sozialversicherungsleistung des Bundes. Das Bundesamt für Sozialversicherungen schätzt einen Fall pro 4'000 Einwohner. Die maximale Bezugsgrenze der Leistungen liegt bei Fr. 44'000.
<b>5710 Beihilfen / Zuschüsse</b>									
3632.00	25'000	40'000	-15'000						Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2021 ist bei den Aufwendungen für die Beihilfen und Zuschüsse an Zusatzleistungen mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen. Weiter erhöhte der Regierungsrat den Staatsbeitrag von 50 % auf 70 %.
<b>5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>									
3632.00	210'000	270'000	-60'000						Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2021 ist bei den Aufwendungen für Fürsorgeleistungen mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen.
<b>5730 Asylwesen</b>									
3612.00	267'000	218'000	49'000						Die Betreuung der Asylsuchenden erfolgt durch die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern. Die Kosten werden nach Anzahl Einwohner auf die Gemeinden aufgeteilt.
<b>5790 Fürsorge</b>									
3632.00	13'600	0	13'600						Vorläufig aufgenommene Ausländer und Flüchtlinge sollen rascher in die Arbeitswelt und besser in die Gesellschaft integriert werden. Dafür gibt es diverse Angebote. Die Kosten für diese Angebote werden neu im Konto 3632.00 belastet. Die durch den Kanton vergütete Integrationspauschale (inkl. deren für den Bereich Asyl) werden im Konto
4631.00	-32'700	0	-32'700						4631.00 verbucht.

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
<b>Mehraufwand</b>			<b>152'200.00</b>	
<b>6150 Gemeindestrassen</b>				
3120.30	25'000	35'000	-10'000	Die Kosteneinsparung durch die Abschaltung der Strassenbeleuchtung zwischen 1:00 und 5:00 Uhr ist höher als ursprünglich angenommen. Die Kosten für die Strassenbeleuchtung können tiefer budgetiert werden. Beim öffentlichen Parkplatz Sellenbüren wird im Rahmen einer Versuchsphase von 1.5 Jahren ein E-Carsharing-Standort eröffnet. Betrieben wird der Standort durch die Mobility Genossenschaft. Die Gemeinde bezahlt eine fixe Jahrespauschale und erhält 75 % der Fahrtenumsätze.
3130.01	13'000	0	13'000	Zusätzlich zu den laufenden Unterhaltsarbeiten bei den Gemeindestrassen sind diverse Randabschlüsse zu sanieren. Weiter ist die Instandstellung der Flurwege Birwaldstrasse, Weidhogenweg und in der Müllmatt, Diebisbach - Bättelweidbach geplant. An der Gratzstrasse muss der Abschnitt Mädlikon bis Fallätschen erneuert werden. An diese Projekte wird sich der Kanton mit einem Subventionsbeitrag beteiligen, siehe Konto 4631.00.
3141.40	142'000	86'000	56'000	
3141.90	46'000	6'000	40'000	
4631.00	-48'500	-12'000	-36'500	
<b>6220 Regionalverkehr</b>				
3634.01	371'400	242'200	129'200	Der Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) rechnet weiterhin mit einem höheren Defizit als vor der Corona-Pandemie. Als Hauptgrund für den schlechteren Abschluss erwähnt der ZVV die tieferen Einnahmen. Nachdem die budgetierte Unterdeckung 2020 und 2021 jeweils stark korrigiert werden mussten, wurde das Budget 2022 nun deutlich angepasst.

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
<b>Mehraufwand</b>			<b>27'500.00</b>	
<b>7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>				
3510.00	265'000	281'800	-16'800	Der Ertragsüberschuss in der Spezialfinanzierung Wasser reduziert sich auf Fr. 2'65'000.
3614.00	234'000	206'000	28'000	Aufgrund von erhöhten Chlorhalonilwerten bleibt das Grundwasserpumpwerk Maschwanden ausser Betrieb. Dies führt dazu, dass mehr Fremdwasser (Zürichsee) eingekauft werden muss.
<b>7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>				
3510.00	28'900	168'100	-139'200	Trotz eines um rund 10 % höheren Betriebsbeitrag an die Kläranlage Birmensdorf können die Gebühren um 15 % gesenkt werden. Neu beträgt die Grundgebühr pro gewichteten m <sup>2</sup> 13 Rappen und die Verbrauchsgebühr Fr. 1.70 je m <sup>3</sup> . Der Ertragsüberschuss in der Spezialfinanzierung Abwasser vermindert sich auf Fr. 28'900.
3612.00	556'800	502'800	54'000	
4240.01	-413'000	-468'000	55'000	
4240.02	-241'000	-278'000	37'000	
<b>7301 Abfallbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>				
3111.00	17'500	4'500	13'000	Die Abfallbehälter auf dem Üetliberg werden ersetzt. Im Budget ist eine 1. Tranche von Fr. 15'000 enthalten.
4510.00	-57'000	-43'300	-13'700	Der Aufwandüberschuss in der Spezialfinanzierung Abfall erhöht sich auf Fr. 57'000. Aufgrund der vorhandenen Reserven kann mit einer Erhöhung der Grundgebühren noch zugewartet werden.



**7710 Friedhof und Bestattungen**  
31'44.00

29'800 6'000 23'800 Der Anstrich beim Friedhofgebäude ist über 30 Jahre alt und verwittert. Es ist ein neuer Anstrich vorgesehen.

## 8

### Volkswirtschaft

Minderertrag 6'000.00

## 9

### Finanzen und Steuern

Mehrertrag 274'700.00

Der Steuerfuss wird wie im Vorjahr auf 85 % belassen.

### Konto Budget 2022 Budget 2021 Differenz Begründung

#### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

diverse -1'178'7000 -1'1602'500 -184'500

Die Prognose der Steuererträge des laufenden Jahres beruht auf dem aktuellen Steuervolumen. Der für das Budget 2021 prognostizierte Rückgang der Steuererträge aufgrund des Einbruchs der Konjunktur im Jahr 2020 blieb (noch) aus. Die Steuererträge per Juni 2021 liegen sogar über dem Stand vom Juni 2020. Im Budget 2022 wurden die Steuereinnahmen gemäss dem Stand Juni 2021 eingesetzt. Die Erträge der Steuereinnahmen aus früheren Jahren, Quellensteuern, aktive und passive Steuerausscheidungen und Grundstückgewinnsteuern entsprechen dem Durchschnitt der vergangenen drei Jahre (2018 bis 2020), wie in den Budgets der Vorjahre.

#### 9101 Sondersteuern

4022.00 -1'200'000 -1'140'000 -60'000

#### 9610 Zinsen

3401.00 94'000 127'000 -33'000

Die verzinsslichen Schulden nehmen ab.

#### 9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

3439.60 20'000 30'000 -10'000

Die Beratungskosten für das Zentrum Dorf werden tiefer eingeschätzt.

## Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2022	Budget 2021
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		
<b>Steuerbedarf</b>		
Gesamtaufwand	20'372'400.00	19'678'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	9'574'400.00	9'745'600.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-10'798'000.00</b>	<b>-9'932'400.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		
	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>11'900'000.00</b>	<b>11'350'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>85%</b>	<b>85%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8'762'000.00	8'363'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'264'000.00	1'181'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	71'000.00	87'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	18'000.00	16'500.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>10'115'000.00</b>	<b>9'647'500.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		
	<b>10'115'000.00</b>	<b>9'647'500.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-284'900.00</b>
	<b>-683'000.00</b>	<b>-284'900.00</b>

## Ergebnisse

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand	18'893'700.00	18'144'900.00	17'085'179.85
Betrieblicher Ertrag	17'993'500.00	17'685'900.00	17'885'438.88
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-900'200.00</b>	<b>-459'000.00</b>	<b>800'259.03</b>
Finanzaufwand	185'600.00	229'400.00	238'136.10
Finanzertrag	402'800.00	403'500.00	405'074.95
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>217'200.00</b>	<b>174'100.00</b>	<b>166'938.85</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Interne Verrechnungen Aufwand	1'293'100.00	1'251'900.00	1'319'669.21
Interne Verrechnungen Ertrag	1'293'100.00	1'251'900.00	1'319'669.21
<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-683'000.00</b>	<b>-284'900.00</b>	<b>967'197.88</b>
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>			
Investitionsausgaben	2'006'000.00	1'234'000.00	3'979'424.74
Investitionseinnahmen	158'000.00	150'000.00	3'229'781.31
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-1'848'000.00</b>	<b>-1'084'000.00</b>	<b>-749'643.43</b>
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

## Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>			
30 Personalaufwand	4'788'100.00	4'635'800.00	4'394'554.73
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'333'000.00	3'065'900.00	2'644'603.04
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'729'400.00	1'728'900.00	1'789'062.54
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	293'900.00	450'100.00	599'123.67
36 Transferaufwand	8'749'300.00	8'264'200.00	7'657'835.87
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>18'893'700.00</b>	<b>18'144'900.00</b>	<b>17'085'179.85</b>
40 Fiskalertrag	13'062'000.00	12'818'500.00	12'652'653.42
41 Regalien und Konzessionen	3'500.00	500.00	850.00
42 Entgelte	3'086'000.00	3'114'300.00	3'008'023.38
43 Verschiedene Erträge	300.00	300.00	300.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	57'300.00	43'800.00	55'144.62
46 Transferertrag	1'784'400.00	1'708'500.00	2'168'467.46
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>17'993'500.00</b>	<b>17'685'900.00</b>	<b>17'885'438.88</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-900'200.00</b>	<b>-459'000.00</b>	<b>800'259.03</b>
34 Finanzaufwand	185'600.00	229'400.00	238'136.10
44 Finanzertrag	402'800.00	403'500.00	405'074.95
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>217'200.00</b>	<b>174'100.00</b>	<b>166'938.85</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-683'000.00</b>	<b>-284'900.00</b>	<b>967'197.88</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-683'000.00</b>	<b>-284'900.00</b>	<b>967'197.88</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'293'100.00	1'303'700.00	1'319'669.21
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'293'100.00	1'303'700.00	1'319'669.21
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

# Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'177'800.00</b>	<b>1'383'900.00</b>	<b>3'086'700.00</b>	<b>1'371'500.00</b>	<b>2'985'330.06</b>	<b>1'452'844.90</b>
0110	Legislative	84'100.00	18'000.00	65'500.00		57'421.96	
0120	Exekutive	284'500.00	18'000.00	245'100.00		181'977.55	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	625'600.00	238'500.00	639'100.00	241'500.00	633'478.28	230'392.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'792'200.00	977'400.00	1'718'900.00	971'000.00	1'689'913.04	1'030'062.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	391'400.00	150'000.00	418'100.00	159'000.00	422'539.23	192'390.50
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>826'800.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>819'300.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>745'067.48</b>	<b>131'378.01</b>
1110	Polizei	92'100.00	3'000.00	97'900.00	4'000.00	89'903.80	3'024.00
1200	Rechtsprechung	22'300.00	3'000.00	19'600.00	2'000.00	17'137.50	4'400.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	460'600.00	77'500.00	448'600.00	79'500.00	425'576.44	98'370.36
1500	Feuerwehr (allgemein)	182'600.00		178'600.00		128'841.34	22'083.65
1610	Militärische Verteidigung	5'500.00		5'600.00		26'893.05	
1620	Zwischschutz (allgemein)	60'500.00	3'500.00	65'600.00	3'500.00	55'637.15	3'500.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3'200.00		3'400.00		2'078.20	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'333'900.00</b>	<b>1'115'200.00</b>	<b>8'063'000.00</b>	<b>1'114'300.00</b>	<b>7'409'055.99</b>	<b>863'834.45</b>
2110	Kindergarten	594'500.00		649'400.00		600'257.07	3'008.45
2120	Primarstufe	2'856'000.00	23'400.00	2'545'700.00	26'700.00	2'424'939.68	23'342.00
2140	Musikschulen	95'300.00		153'700.00		91'312.25	
2170	Schulliegenschaften	1'332'200.00	148'800.00	1'239'200.00	113'600.00	1'293'725.62	111'096.75
2180	Tagesbetreuung	1'261'100.00	900'000.00	1'182'200.00	900'000.00	1'018'100.61	684'620.25
2190	Schulleitung	490'300.00		437'000.00		420'546.51	
2191	Schulverwaltung	260'800.00		273'000.00		248'123.24	
2192	Volksschule Sonstiges	401'000.00		363'000.00		303'061.20	
2200	Sonderschulen	1'042'700.00	430'000.00	1'219'000.00	74'000.00	1'008'989.81	417'67.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>501'100.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>456'100.00</b>	<b>147'000.00</b>	<b>432'599.45</b>	<b>9'835.05</b>
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'600.00		10'600.00		180.00	
3210	Bibliotheken	199'600.00	6'800.00	175'000.00	7'500.00	160'107.96	5'982.05
3290	Kultur, n.a.g.	48'900.00	5'300.00	33'700.00	2'200.00	24'993.90	
3320	Massenmedien (allgemein)	89'000.00	5'000.00	88'200.00	5'000.00	78'085.44	3'853.00
3410	Sport	141'100.00		131'700.00		152'634.85	
3420	Freizeit	16'900.00		16'900.00		16'597.30	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>974'800.00</b>		<b>1'057'300.00</b>		<b>848'527.68</b>	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	410'000.00		550'000.00		331'171.65	
4210	Ambulante Krankenpflege	73'200.00		51'600.00		110'790.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	396'000.00		360'000.00		351'194.52	
4220	Rettungsdienste	7'600.00		15'800.00		13'278.95	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	21'700.00		15'400.00		12'125.53	
4330	Schulgesundheitsdienst	26'300.00		27'300.00		17'545.45	
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		525.65	
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	39'300.00		36'500.00		11'895.93	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'761'100.00</b>	<b>121'700.00</b>	<b>1'499'900.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>1'434'409.60</b>	<b>80'328.05</b>
5120	Prämienverbilligungen	55'000.00	57'500.00	1'000.00	2'000.00	57'187.70	60'151.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	84'000.00		180'000.00		177'927.95	
5230	Invalideheime	1'500.00		1'500.00		1'450.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'000.00	5'400.00	6'000.00	5'400.00	5'157.40	5'677.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	102'000.00		140'000.00		143'177.20	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'600.00		30'000.00		18'184.20	
5440	Jugendschutz (allgemein)	571'200.00		241'300.00		222'747.70	
5441	Kinder- und Jugendheime	4'600.00	3'000.00	4'600.00	3'000.00	3'840.35	3'000.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien (allgemein)						
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	42'400.00	5'400.00	51'000.00	2'000.00	32'307.10	1'256.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	44'000.00					
5710	Beihilfen / Zuschüsse	25'000.00		40'000.00		30'532.00	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	210'000.00	10'000.00	270'000.00	10'000.00	263'447.75	8'098.00
5730	Asylwesen	267'000.00	5'000.00	220'300.00	5'000.00	135'657.35	
5790	Fürsorge, n.a.g.	337'800.00	35'400.00	314'200.00	1'900.00	342'792.90	2'146.05
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'181'500.00</b>	<b>449'700.00</b>	<b>2'009'900.00</b>	<b>430'300.00</b>	<b>2'041'509.98</b>	<b>385'898.70</b>
6150	Gemeindestrassen	1'388'800.00	268'900.00	1'334'500.00	237'500.00	1'288'668.53	213'975.65
6190	Werkhof	262'000.00	159'300.00	265'000.00	166'100.00	258'739.70	155'882.40
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	109'000.00		112'000.00		103'266.00	
6220	Regionalverkehr	393'700.00	1'500.00	270'400.00	1'500.00	362'835.75	1'859.65
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	28'000.00	20'000.00	28'000.00	25'200.00	28'000.00	14'181.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'292'200.00</b>	<b>1'968'300.00</b>	<b>2'325'000.00</b>	<b>2'028'600.00</b>	<b>2'345'648.29</b>	<b>2'096'275.84</b>
7100	Wasserversorgung (allgemein)	7'800.00		8'900.00		458.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	936'900.00	936'900.00	917'900.00	917'900.00	957'664.21	957'664.21
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	7'400.00		7'400.00		8'956.20	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	737'600.00	737'600.00	823'800.00	823'800.00	844'679.78	844'679.78
7300	Abfallwirtschaft	12'000.00		12'000.00		11'108.65	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	291'800.00	291'800.00	276'900.00	276'900.00	288'823.70	286'823.70
7410	Gewässerbauungen	114'600.00	500.00	121'000.00	500.00	105'920.61	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	46'900.00		43'400.00		46'075.54	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'300.00		17'800.00		34'88.50	5'000.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	84'700.00	1'500.00	64'100.00	1'500.00	56'810.65	2'108.15
7900	Raumordnung (allgemein)	41'200.00		31'800.00		23'662.35	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>657'000.00</b>	<b>358'400.00</b>	<b>59'700.00</b>	<b>358'400.00</b>	<b>497'066.15</b>	<b>489'733.55</b>
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	157'000.00		10'700.00		1734.35	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	400.00		400.00		650.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	12'400.00		12'400.00		10'863.50	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	25'100.00	8'000.00	24'100.00	8'000.00	24'479.30	15'117.00
8300	Jagd und Fischerei		2'400.00		2'400.00		2'422.75
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'100.00		12'100.00		11'979.00	
8600	Banken und Versicherungen		280'000.00		280'000.00		403'047.80
8710	Elektrizität (allgemein)		68'000.00		68'000.00		69'146.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>257'500.00</b>	<b>14'188'100.00</b>	<b>301'100.00</b>	<b>13'957'000.00</b>	<b>350'130.48</b>	<b>14'100'054.49</b>
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	29'000.00	1'181'600.00	31'000.00	11'633'500.00	46'195.47	11'422'524.42
9101	Sondersteuern	10'300.00	12'46'000.00	9'500.00	1'185'000.00	9'915.00	1'230'129.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		894'200.00		901'800.00		1'201'394.00
9610	Zinsen	130'500.00	72'000.00	162'900.00	73'600.00	175'443.56	86'095.07
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	87'200.00	158'400.00	97'000.00	158'400.00	117'670.13	157'686.15
9690	Finanzvermögen, n.a.g.					406.32	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		4'000.00		1'725.85
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	500.00	500.00	700.00	700.00	500.00	500.00
<b>Gesamttotal</b>		<b>20'372'400.00</b>	<b>19'689'400.00</b>	<b>19'678'000.00</b>	<b>19'393'100.00</b>	<b>18'642'985.16</b>	<b>19'610'183.04</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>683'000.00</b>		<b>284'900.00</b>	<b>967'197.88</b>	<b>19'610'183.04</b>



**Finanzplanung 2021 - 2026**  
**Investitionsprogramm 2021 - 2026+**

Projekte/Vorhaben		Priorität	ND	2021	2022	2023	2024	2025	2026+	Total
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>									
00154	Abschlussarbeiten Archiv 1970 bis 2012 – Übertrag ruh	1*	10	65	50	250	50	0	0	415
neu	Möblierung + EDV (Programm)	1	5	65	50	50	50			215
						200				200
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>			0	0	0	0	0	150	150
neu	Mädikon Schutzraum	2	33						40	40
neu	OKP Loomatt Sanierung	2	33						110	110
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			186	195	4050	4020	30	50	8531
00100	SH Loomatt Installation Brandschutztüren	2	33	67						67
00174	Notebooks SH Pünten Ersatz	1*	3	41						41
00175	IT Infrastruktur Ersatz	1*	5	28						28
00176	Möbiliar Erweiterung Schulraum 2021	1*	5	50						50
00196	Möbiliar Erweiterung Schulraum 2022	1	5		30					30
00210	IT Infrastruktur Neubeschaffung (iPads inkl. Software)	1	3		15	20				35
00211	Neubau Schulraum / Erweiterung Schulanlage (Turnhalle, Gruppenräume, Schulzimmer, Pavillon....)	1	33		150	4000	4000			8150
92170	Möblierung + EDV (Programm)	1	5			30	20	30	50	130
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>			0	90	0	0	0	0	90
00197	Schulbus, Ersatz	1	8		90					90
<b>3290</b>	<b>Kultur n.a.g.</b>			32	32	33	34	0	0	131
00152	Buchprojekt Gemeinde – Stiftung Aumüllli zur 900-Jahr-Feier Stal	1*	5	32	32	33	34		0	131
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>			0	130	0	0	0	0	130
00194	Pumptrackanlage	3	20		130					130
<b>3410</b>	<b>Sport</b>			100	0	0	0	0	0	100
00135	Sportanlage Moos Wettswil, Neubau Kunstrasen	1*	15/30	100						100

6150	Gemeindestrasse				401	528	394	70	50	340	1783
00075	Loomattstrasse Ersatz Deckbelag/Pflästerungen	1*	10		80						80
00076	Rainstrasse Ersatz Pflästerungen	1*	10		10						10
00156	Bleikistrasse Instandstellung	1	10			10	160				170
00157	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau	1*	40			68					68
00158	Militärbrücke Reppisch (Oberbau), Ersatz	1*	40		99						99
00159	Hüttenrain, Ersatz Randabschlüsse & Hangsicherung	1	10		2						2
00160	Püntenstrasse, Ersatz Randabschlüsse	1*	10		10						10
00161	Gratstrasse Raum Balderen, Instandstellung	1*	5		30						30
00178	Alte Bucheneggstrasse (Hinterbuchenegg), Instandstellung	1*	10		135						135
00179	Möslistrasse Bucheneggstr. - Bodeneracherweg, Instandstellung	1	10		5	185					190
00180	Hostetterweiweg oberhalb Büelistrasse, Instandstellung	1	10		5	150					155
00181	PP Dorf und Sellenbüren - Elektr. Ladestation	3*	8		25						25
00198	Gamikerstrasse Nord, Instandstellung	1	10			10	134				144
00199	Reppischbrücke Tennisplatz (Oberbau), Ersatz	1	40			60					60
00200	Alte Bucheneggstrasse (Höhe Kat. Nr. 1458), Böschungen	1	10			45					45
neu	Pick-Up, Ersatzbeschaffung	1	8				100				100
neu	Schleetastrasse, Instandstellung	1	10					70			70
neu	Balderenweg, Instandstellung	1	10							90	90
neu	Strassenbeleuchtung Erneuerung (Programm)	2	20						50	50	100
96153	Fahrzeuge + Maschinen (Programm)	2	8							200	200
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
00103	Sanierung Fassungsanlage Quelle Nr. 1 (SH Dorf)	3	30								50
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk</b>				<b>127</b>	<b>607</b>	<b>580</b>	<b>365</b>	<b>975</b>	<b>2998</b>	<b>5652</b>
00014	Anschlussgebühren	1	40		-120	-60	-20	-20	-20	-20	-260
00145	Bleikistrasse, Ersatz Leitung	1	50			15	175				190
00164	Teilersatz Steuerungsanlagen	1*	10		2						2
00165	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung	1*	50			79					79
00182	Ausgleichssteuerschacht Hofstetterweid Sanierung	1	20		125						125
00183	Ausgleichssteuerschacht Junggrüt Sanierung	1	20		30						30
00201	Tobel - Müsli, Ersatz Steuerkabel	1	10		30						30
00202	QWPW Tobel, Instandstellung	1	20		15	130					145



7410	Gewässerverbauungen			78	150	220	0	0	3764	4212
00043	Stucklibach Ausbau Eindolung ö.G. Nr. 17	2*	50	3						3
00086	Silberbach Sanierung ö.G. Nr. 9.0 Untertauf	2*	50						200	200
00185	Gamliker Dorfbach, ö. G. Nr. 13.0, Schwellenersatz	2*	25	75						75
00186	Weidelbach ö.G. Nr. 4, Schwellenersatz	2	25		15	220				235
00209	Hatzentalbach ö. G. Nr. 8.1, Schwellenersatz	2	25		135					135
neu	Unterhalt Gewässer (Programm)	2	50						3564	3564
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>			<b>97</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173</b>
00125	Waldabstandslinien Hüttenrain	1*	10	2						2
00149	Ausscheidung Gewässerräume	1*	10	45						45
00187	Teilrevision BZO (Harmonisierung)	1*	10	25	25					50
00191	Revision Kernzonenpläne	1*	10	10	20					30
00192	Gesamtüberarbeitung Waldabstandslinien	1*	10	15	31					46
<b>Legende zu Priorität</b>										
1	Bewilligt/Gebundene Ausgaben/Wiederkehrende Investition									
2	Nachholbedarf- bzw. Entwicklungsbedarf									
3	Wunschbedarf									
*	bereits kreditiert									
ND	Nutzungsdauer									

**Finanzplanung 2021 - 2026  
Investitionsprogramm 2021 - 2026+**

in Tausend Franken

	2021	2022	2023	2024	2025	2026+	Total
<b>ZUSAMMENZUG Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'155</b>	<b>1'848</b>	<b>5'597</b>	<b>4'579</b>	<b>1'135</b>	<b>7'472</b>	<b>22'776</b>
0 Behörden und Verwaltung	65	50	250	50	0	0	466
1 Rechtsschutz und Sicherheit	0	0	0	0	0	150	150
2 Bildung	186	285	4'050	4'020	30	50	8'649
3 Kultur	132	162	33	34	0	0	432
6 Verkehr	401	528	394	70	50	340	2'345
7 Umwelt und Raumordnung							0
- Wasserversorgung (Brunnen)	0	0	0	0	0	50	31
- Wasserwerk	127	607	580	365	975	2'998	5'959
- Abwasserbeseitigung	69	-10	70	40	80	120	283
- Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0	0
- Gewässerverbauungen	78	150	220	0	0	3'764	4'265
- Friedhof	0	0	0	0	0	0	0
- Regionalplanung (allgemein)	97	76	0	0	0	0	196
8 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'155</b>	<b>1'848</b>	<b>5'597</b>	<b>4'579</b>	<b>1'135</b>	<b>7'472</b>	<b>22'776</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL Nettoinvestitionen</b>	<b>1'155</b>	<b>1'848</b>	<b>5'597</b>	<b>4'579</b>	<b>1'135</b>	<b>7'472</b>	<b>22'776</b>

# Stallikon

## Finanz- und Aufgabenplan 2021 - 2025

30.09.2021

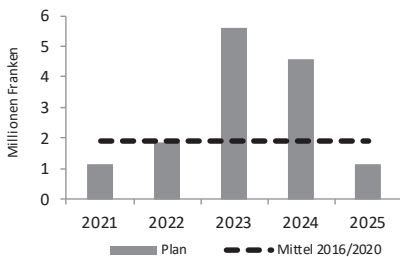
### Zusammenfassung

Zahlreiche noch immer unbestimmte Auswirkungen der Pandemie auf der Aufwand- und Ertragsseite erschweren die Prognosen zum Finanzhaushalt. Zahlreiche Aufwandsteigerungen verknappen die Erfolgsrechnung, vorübergehend wird kein ordentlicher Deckungsbeitrag mehr erzielt. Erst mit der wirtschaftlichen Erholung reduziert sich der Aufwandüberschuss bis zum Ende der Planung auf ca. 0,2 Mio. Franken. Mit der Selbstfinanzierung von insgesamt 8,6 Mio. Franken können die durchschnittlich hohen Investitionen (11,4 Mio.) zu 76 % selber finanziert werden. Der Rest wird aus der bestehenden hohen Liquidität gedeckt. Die verzinslichen Schulden dürften insgesamt um 2,5 Mio. Franken zurückgehen. Die Nettoschuld liegt am Ende der Planung bei 8,4 Mio. Franken, was einer hohen Verschuldung entspricht und noch leicht über dem finanzpolitischen Maximalwert liegt. Wird diese Überschreitung akzeptiert, kann mit einer stabilen Steuerbelastung gerechnet werden. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ebenfalls ungefähr stabil bleiben dürfte, kann die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Abwasser eine Tarifsenkung ab, Wasser und Abfall bleiben stabil.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen (z.B. Soziales je nach Entwicklung Arbeitsmarkt), tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

### Investitionen zur Erhaltung Lebensqualität

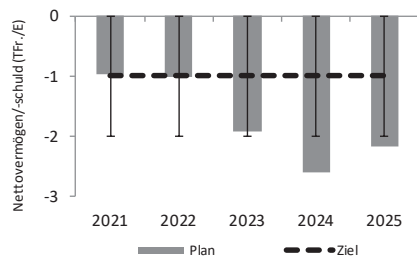
Gesamthaushalt



Die Investitionen liegen für 2023/24 deutlich über dem Wert der vergangenen Jahre.

### Begrenzung von Substanz und Verschuldung

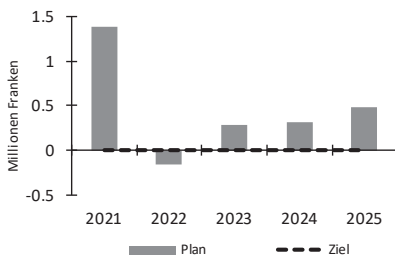
Steuerhaushalt



Der Abbau der Nettoschuld kommt zum Stillstand. Ab 2023 nimmt die Nettoschuld wieder zu. Sie liegt am Ende der Planung 0,7 Mio. Franken über der unteren Bandbreite.

### Ordentlicher Deckungsbeitrag

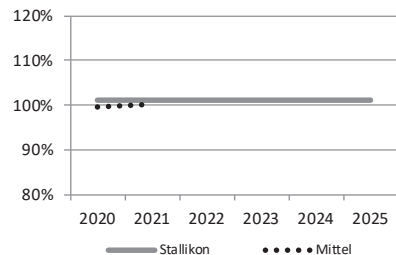
Steuerhaushalt



Für 2022 resultiert kein ordentlicher Deckungsbeitrag. Erst mit höheren Erträgen wird das ab 2023 wieder möglich.

### Attraktiver Steuerfuss

Steuerhaushalt



Der Steuerfuss liegt leicht über dem kant. Mittelwert.

## Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

### Investitionen zur Erhaltung der Lebensqualität

In den nächsten Jahren wird beabsichtigt, den notwendigen Unterhalt zur Werterhaltung und sinnvolle Ergänzungen an unserer Infrastruktur auszuführen. Dabei soll die heutige Lebensqualität erhalten und künftigen Bedürfnissen Rechnung getragen werden. Neuinvestitionen richten sich nach den ausgewiesenen Bedürfnissen und der Finanzierbarkeit. Zur Sicherstellung der Finanzierung sollen sie, samt Kapitalfolgekosten, im Rahmen der Finanzplanung hinsichtlich Belastung des Gemeindehaushaltes frühzeitig dargestellt werden.

### Messgrösse

Investitionsvolumen

### Begrenzung von Substanz und Verschuldung

Für die Nettoschuld wird eine Bandbreite von 0 - 2'000 Franken je Einwohner festgelegt. Nach der Realisierung von Investitionsvorhaben darf die Nettoschuld auf maximal 2'000 Fr./E steigen, vor der Vornahme von neuen Projekten muss der Wert aber tiefer liegen, damit eine Neuverschuldung möglich wird. Sobald das Nettovermögen positive Werte aufzeigt, sind Steuerfussenkungen angezeigt.

### Messgrösse

Nettoschuld in Bandbreite von 0 – 2'000 Franken je Einwohner

### Erzielung eines ordentlichen Deckungsbeitrages

Die seit Ende der Neunziger Jahre erzielte Unabhängigkeit von den ausserordentlichen Erträgen (Grundstückgewinnsteuern und Buchgewinne) soll beibehalten und die Erfolgsrechnung mit kontinuierlichen Verbesserungen ausgeglichen gestaltet werden.

### Messgrösse

Selbstfinanzierung ohne ao Erträge > 0

### Attraktiver Gesamtsteuerfuss

Stallikon will auch steuerlich eine attraktive Gemeinde sein. Die Steuerbelastung (inkl. Sekundarschulgemeinde) soll sich nach Möglichkeit stabil entwickeln. Angestrebt wird eine kontinuierliche Entwicklung des Steuerfusses unter Berücksichtigung einer ausgeglichenen Rechnung und einer angemessenen Finanzierung der Investitionen.

### Messgrösse

Gesamtsteuerfuss stabil

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.

## Massnahmen

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele nur teilweise erreicht. Handlungsbedarf ist vor allem in folgenden Punkten gegeben:

Zum Ausgleich der Erfolgsrechnung und zur Erzielung einer durchschnittlich hohen Selbstfinanzierungsanteil 10 %) fehlen jährlich 0,2 Mio. Franken. Entweder kann dies mit tieferen Aufwendungen (straffer Haushaltvollzug, evtl. Leistungsverzicht) umgesetzt werden oder es fallen höhere Erträge an. Trifft beides nicht ein, müsste der Steuerfuss um ein bis zwei Prozentpunkte höher angesetzt werden.

Die Nettoschuld verfehlt am Ende der Planung den unteren Grenzwert um 0,7 Mio. Franken. Mit einer konsequenten Priorisierung der Investitionsplanung könnte die rasche Schuldenzunahme abgebremst werden.

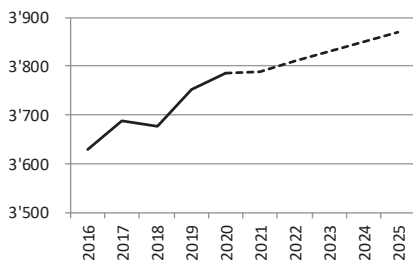
Soll die Zunahme der Verschuldung zusätzlich begrenzt werden, sollte die Veräusserung von (unrentablem) Finanzvermögen erwogen werden.

Als Reaktion auf noch nicht absehbare mögliche Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie auf den Finanzhaushalt haben sich die Verantwortlichen mit der mittel-/langfristigen Strategie auseinandergesetzt. Mögliche Handlungsfelder sind unter anderem: Begrenzung der Aufwandentwicklung, mittelfristig zurückhaltende Investitionsplanung, Evaluation der Kernleistungen, Steuerfusszielkorridor. Je nach weiterem Verlauf werden einzelne Aktionen ausgelöst.

## Planungsgrundlagen

Die Coronavirus-Pandemie bleibt weiterhin der Taktgeber für die wirtschaftliche Entwicklung. Entsprechend unterliegen konjunkturelle Vorhersagen weiterhin einer grossen Unsicherheit. Wir basieren für die Wirtschaftsentwicklung auf der Prognose der Konjunkturforschungsstelle KOF der ETH Zürich. Nach dem starken Einbruch der weltwirtschaftlichen Tätigkeit im 2020 setzt 2021 eine Erholung ein. Weil sich die Wirtschaftsakteure immer besser auf die Pandemie einstellen, Investitionsprojekte nachgeholt werden und der Aussenhandel wieder robust wächst, dürfte das Schweizer BIP bis Ende 2021 das Vorkrisenniveau wieder erreichen. Die Krise am Arbeitsmarkt ist hingegen noch nicht ausgestanden. Teuerung und Zinsen dürften zwar leicht ansteigen, aber bei anhaltend expansiver Geldpolitik weiterhin tief bleiben. Die grössten Risiken liegen neben dem Pandemieverlauf und dessen Auswirkungen auf Arbeitsmarkt, Konkurrenz etc. in den Effekten der internationalen Konjunkturpakete, der hohen privaten und öffentlichen Verschuldung, der Weltsicherheitslage sowie den Beziehungen der Schweiz zu den wichtigsten Partnern (EU etc.).

### Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose und der Analyse der Altersstruktur wird im Plan von einer höheren Schüler- und Klassenzahl ausgegangen.

### Finanzausgleich

Die Steuerkraft liegt leicht über 95 % vom kant. Mittelwert. In Jahren mit einem tieferen Wert würden zwei Jahre später Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich eingehen. Abschöpfungen wären ab 110 % Steuerkraft zu leisten.

Ausserdem besteht Anspruch auf geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich. Dieser ist bis 2020 aufgrund der Steuerfusserhöhungen angestiegen, seither bleibt er ungefähr stabil. Demografischer Sonderlastenausgleich dürfte nicht eingehen, da die Zahl der Einwohner unter 20 Jahren zu klein ist.

### Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit dem 1.1.2019 legen alle öffentlichen Haushalte im Kanton Zürich die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindeggesetzes ab. Bei der Einführung wurde entschieden, das Verwaltungsvermögen neu zu bewerten und den Ressourcenausgleich abzugrenzen.

## Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat unter Beizug des externen Finanzberaters M. Lehmann, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.



## Aussichten Steuerhaushalt

### Mittelflussrechnung (2021 - 2025)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	8'622
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-11'411
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-2'789
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-2'789

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

- Neubau Schulraum
- Diverse Strassen- und Bachsanierungen

#### Finanzvermögen

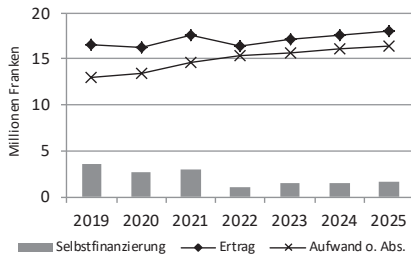
- keine

### Kennzahlen

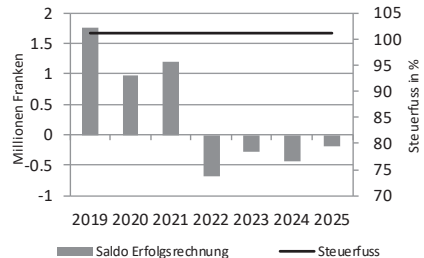
Nettovermögen (31.12.2025)	Fr./Einw.	-2'178
Eigenkapital (31.12.2025)	Fr./Einw.	6'433
Selbstfinanzierungsgrad (2021 - 2025)		76%

Unmittelbar dürfte die **Pandemie** zu tieferen Erträgen führen (Steuern und Ressourcenausgleich). Zudem wird im Budget 2022 mit zahlreichen Aufwandsteigerungen (Bildung, Soziales, Allg. Verwaltung etc.) gerechnet. **Gesetzesänderungen** (ZLG und StrG) bringen den Gemeinden höhere Erträge, umgekehrt wirkt sich das KJG ungünstig auf den Haushalt aus. Aufgrund der **Gemeindeentwicklung** steigt die Bevölkerungszahl und zusammen mit der wirtschaftlichen Erholung nehmen die Erträge mittelfristig wieder zu. Die steigende Schülerzahl erhöht den Bildungsaufwand. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher Aufwandüberschuss von 0,2 Mio. Franken und das Eigenkapital reduziert sich auf 24,9 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 8,6 Mio. Franken, womit die vergleichsweise durchschnittlich hohen Investitionen von 11,4 Mio. Franken zu 76 % selber finanziert werden können. So nimmt die Nettoschuld wieder zu. Sie beträgt am Ende der Planung 8,4 Mio. Franken, was einer hohen Verschuldung entspricht.

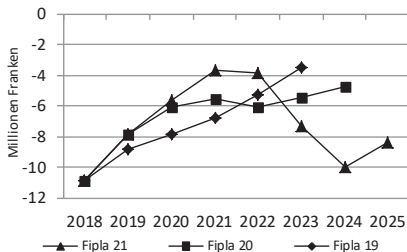
### Erfolgsrechnung



### Ergebnis + Steuerfuss



### Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich eine höhere Nettoschuld.

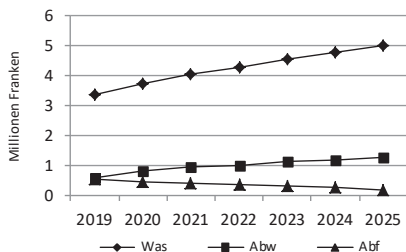
In der Erfolgsrechnung stehen höheren Steuererträgen (inkl. Grundstückgewinnsteuern) mehr Aufwendungen (Soziales, Bildung, Verkehr etc.) gegenüber. Insgesamt ist die Selbstfinanzierung ungefähr stabil geblieben.

Das tiefe Investitionsvolumen hat sich mehr als verdoppelt.

## Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2021 - 2025)		Was	Abw	Abf
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	1'605	555	-266
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-2'654	-249	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-1'049	306	-266
Kennzahlen				
Spezialfinanzierung (31.12.2025)	1'000 Fr.	4'965	1'263	196
Kostendeckungsgrad (2025)		128%	109%	80%
Selbstfinanzierungsgrad (2021 - 2025)		60%	223%	k.A.
Gebührenertrag (2025)	Fr./Einw.	228	171	53

### Entwicklung Spezialfinanzierung



### Entwicklung Benutzungsgebühr

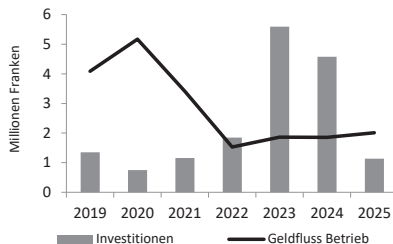
Bereich	Tendenz	Bemerkung
Wasser	Stabil	-
Abwasser	Senkung	Kostendeckung und Substanz hoch
Abfall	Stabil	Negative Selbstfinanzierung

## Finanzierung Gesamthaushalt

### Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

Liquide Mittel (1.1.2021)			7'718
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		10'679	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-14'314		
- Finanzvermögen	-	-14'314	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-8'000		
- Neuaufnahme Schulden	5'000		
- Veränderung Anlagen	487	-2'513	
Veränderung Liquide Mittel			-6'148
Liquide Mittel (31.12.2025)			1'571
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2025			310
Schulden inkl. KK per 31.12.2025	0.7%		14'064

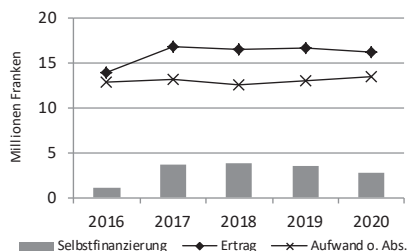


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 10,7 Mio. Franken gerechnet. Mit Investitionen von 14,3 Mio. Franken ergibt sich ein Fehlbetrag von 3,6 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht vollständig aus der aktuell hohen Liquidität. Per Saldo können die Schulden um netto 2,5 Mio. Franken reduziert werden. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 14,1 Mio. Franken. Mit einer Durchschnittsverzinsung von 0,7 % kann vom sehr tiefen Zinsniveau profitiert werden, langfristig wird aber auch ein hohes Zinssatzänderungsrisiko eingegangen.

## Die vergangenen Jahre (2016 - 2020)

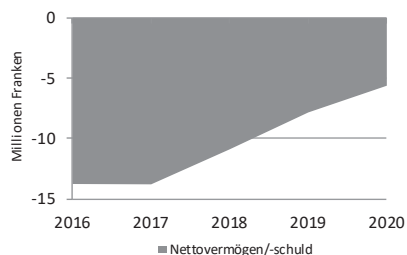
### Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



### Nettovermögen

Steuerhaushalt



Eine gegenüber der Einwohnerentwicklung deutlich überproportionale Zunahme der Schülerzahl und die stark schwankende Steuerkraft sind, neben der hohen Verschuldung, die grossen Herausforderungen für den Finanzhaushalt. Mit einer Steuerfusserhöhung und einer Effizienzsteigerung bei den Gemeindeaufwendungen wurde darauf reagiert.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den eher tiefen Nettoinvestitionen von 6,5 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 14,8 Mio. Franken gegenüber, was einen Selbstfinanzierungsgrad von 227 % ergibt. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (-0,5 Mio.) resultierte ein Haushaltüberschuss von 8,8 Mio. Franken. So konnte die Liquidität erhöht und die Schulden etwas reduziert werden. Die Nettoschuld beträgt per Ende 2020 noch 5,6 Mio. Franken. Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden ein überdurchschnittlich hoher Wert für die Verschuldung. Die Gesamtsteuerbelastung (inkl. Sekundarschule) ist in den vergangenen Jahren um drei Prozentpunkte angestiegen (Mittelwert stabil). Ein Kostenvergleich mit anderen Gemeinden zeigt für 2020 überdurchschnittlich hohe<sup>1</sup> Werte für Planmässige Abschreibungen VV, Wasserwerk sowie Gemeindestrassen.

Mit 2,7 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2020 0,8 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr. Tiefere übrige Steuern (Quellensteuern, Ausscheidungen, Nachträge), weniger Grundstückgewinnsteuern und höhere Aufwendungen (Primarschule, Allg. Verwaltung, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe etc.) konnten mit Zuschüssen aus dem Ressourcenausgleich sowie höheren ordentlichen Steuern nicht kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (16,8 %) ist auf überdurchschnittlich hohem Niveau. Mit dem Abschluss 2020 liegt die Steuerkraft bei 92 % vom kant. Mittelwert. Bei Werten unter 95 % besteht der Anspruch auf Ressourcenausgleich, der 2022 eingehen wird.

Mittelflussrechnung (2016 - 2020)		Steuern	Gebühren	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	14'842	2'812	17'653
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-6'530	-2'968	-9'499
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	8'311	-157	8'154
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	538	-	538
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	8'849	-157	8'693
Kennzahlen				
Nettovermögen (31.12.2020)	Fr./Einw.	-1'490	258	-1'232
Eigenkapital (31.12.2020)	Fr./Einw.	6'678	1'327	8'005
Selbstfinanzierungsgrad (2016 - 2020)		227%	95%	186%

<sup>1</sup> Jährlicher Aufwand mehr als 50 Franken/Einwohner bzw. 1'000 Franken/Schüler höher als Mittelwert

**P.P. A**

CH-8143 Stallikon

Post CH AG