

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 1. Juni 2022

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

Website: www.stallikon.ch

Traktandenliste

Seiten

- | | | |
|----|--|---------|
| 1. | Jahresrechnung 2021 der politischen Gemeinde | 3 - 30 |
| 2. | Sportanlage Moos, Wettswil a. A. - Sanierung Spielfeld 1
Kreditabrechnung Kostenanteil Gemeinde Stallikon | 31 - 34 |

Anschliessend: 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 auf www.stallikon.ch/gemeindeversammlung und kann am Schalter der Einwohnerkontrolle bezogen werden.

Die Gemeindeversammlung findet vorbehältlich von behördlichen Anordnungen im Zusammenhang mit der Pandemielage und unter Einhaltung der dannzumal geltenden Regeln und Massnahmen. Eine allfällige Absage wird auf www.stallikon.ch sowie im Anzeiger Bezirk Affoltern veröffentlicht. Wir danken allen Teilnehmenden für ihre Mithilfe.

Stallikon, 13. April 2022

Gemeinderat Stallikon

1. Jahresrechnung 2021 der politischen Gemeinde

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 16 Ziffer 5 Gemeindeordnung (GO), zu beschliessen:

1. Die Rechnung 2021 der politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	19'319'840.91
Ertrag	20'562'746.69
Ertragsüberschuss	1'242'905.78

1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'006'128.14
Einnahmen	208'050.00
Nettoinvestitionen	798'078.14

1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	0.00
Einnahmen	0.00
Nettoveränderung	0.00

1.4 Bilanz

Bilanzsumme	52'184'725.71
-------------	---------------

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugeführt. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 26'488'777.38.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Beleuchtender Bericht

Nach vorgenommener Prüfung kann die von der Finanzverwaltung vorgelegte Jahresrechnung 2021 der politischen Gemeinde Stallikon, einschliesslich der Sonderrechnungen, gemäss Art. 25 Abs. 1 Ziffer 2 Gemeindeordnung (GO) genehmigt und zuhanden der für die Abnahme gemäss Art. 16 Ziffer 5 GO zuständigen Gemeindeversammlung vom 1. Juni 2022 verabschiedet werden. Die Jahresrechnung basiert auf dem Harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2) gemäss Gemeindegesetz (GG, LS 131.1), der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung im Vergleich mit dem Budget

Erfolgsrechnung:

	Rechnung 2021	Budget 2021
Aufwand	19'319'840.91	19'678'000.00
Ertrag	20'562'746.69	19'393'100.00
Ertragsüberschuss	1'242'905.78	
Aufwandüberschuss		284'900.00

Spezialfinanzierungen:

Wasserwerk:

Aufwand	681'065.25	636'100.00
Ertrag	930'904.63	917'900.00
Ertragsüberschuss	249'839.38	281'800.00
Aufwandüberschuss		

Abwasserbeseitigung:

Aufwand	661'511.67	655'700.00
Ertrag	827'882.72	823'800.00
Ertragsüberschuss	166'371.05	168'100.00
Aufwandüberschuss		

Abfallwirtschaft:

Aufwand	271'016.77	276'900.00
Ertrag	245'977.30	233'900.00
Ertragsüberschuss		
Aufwandüberschuss	25'039.47	43'300.00

Investitionsrechnungen:

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2021	Budget 2021
Ausgaben	1'006'128.14	1'234'000.00
Einnahmen	208'050.00	150'000.00
Nettoinvestitionen	798'078.14	1'084'000.00
Finanzvermögen	Rechnung 2021	Budget 2021
Ausgaben	0.00	0.00
Einnahmen	0.00	0.00
Nettoabnahme	0.00	0.00
Bilanz:	31. Dezember 2021	1. Januar 2021
Aktiven	52'184'725.71	53'671'033.46
Passiven (ohne Eigenkapital)	20'250'842.48	23'371'226.97
Eigenkapital	31'933'883.23	30'299'806.49

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Statt des budgetierten Aufwandüberschusses von Fr. 284'900.00 wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'242'905.78 ausgewiesen. Die Jahresrechnung 2021 schliesst damit um Fr. 1'527'804.78 besser ab als budgetiert.

Der aufgrund des Corona-Virus befürchtete Rückgang bei den Steuereinnahmen war im Jahr 2021 wesentlich tiefer als angenommen. Es wurde nahezu Fr. 480'000.00 höhere Steuereinnahmen vereinnahmt als budgetiert. Zusätzlich lagen auch die Einnahmen aus Grundstücksgewinnsteuern über Fr. 510'000.00 über dem Budget.

<u>Eckwerte</u>	2021	2020
Einwohnerzahl	3'827	3'785
Steuerfuss (inkl. Primarschule)	85 %	85 %
Nettoschuld je Einwohner/in	Franken 530	1'232
Schulddarlehen	Mio. Franken 10.0	13.0

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von Fr. 798'078.14 aus. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 1'084'000.00. Gründe für die tieferen Ausgaben sind hauptsächlich noch nicht realisierte Projekte im Bereich Wasserwerk und Verwaltungsliegenschaften. Nicht budgetiert war die Schlussabrechnung des Sportplatzes Moos die mit zusätzlichen Kosten von Fr. 102'792.48 zu Buche schlägt. In der Investitionsrechnung Finanzvermögen erfolgten keine Veränderungen.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung:

Gemeinderat

Minderaufwand Fr. 63'000.00

Wie schon im Jahr 2020 mussten auch im Jahr 2021 diverse Anlässe, Veranstaltungen und Sitzungen coronabedingt abgesagt oder verschoben werden. Besonders ins Gewicht fiel dabei das 900-Jahr Jubiläum des Kloster Engelberg, welches um ein weiteres Jahr auf den 29. Mai 2022 verschoben werden musste.

Bildung

Minderaufwand Fr. 173'000.00

Der Aufwand im Bereich Bildung lag gut 2 % tiefer als budgetiert. Im Bereich Kindergarten resultierte ein über Fr. 100'000.00 tieferer Personalaufwand. Aufgrund der Corona-Pandemie konnte das Skilager und verschiedene Klassenlager nicht durchgeführt werden (minus Fr. 50'000.00). Die musikalische Grundschulung wird neu in der Funktion 2120 Primarschule und nicht mehr in der Funktion 2140 Musikschule verbucht werden. Deutlich mehr Schüler und Schülerinnen waren im Instrumentalunterricht. Die Mehrkosten gegenüber dem Budget betragen Fr. 36'000.00. Unvorhergesehene Reparaturen führte zu höheren Kosten bei den Liegenschaften. Für die langfristige Planung der Infrastruktur wurde ein externes Beratungsunternehmen beigezogen. Die nicht budgetierten Kosten betragen Fr. 46'900.00. Die temporäre Vertretung der vakanten Schulleitungsstelle verursachte Mehrkosten von Fr. 20'000.00. Im Bereich Sonderschulung wurden zwei Kinder nicht oder an einer anderen Schule betreut. Die Minderaufwendungen betragen rund Fr. 100'000.00.

Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime

Minderaufwand Fr. 152'000.00

Für das Budget der Beiträge an die Pflegefinanzierung werden jeweils die Kosten Januar bis Juni auf ein Jahr hochgerechnet. Im zweiten Halbjahr 2020 verstarben mehrere Personen, die teilweise sehr hohe Pflegestufen hatten.

Ambulante Krankenpflege (Spitex)

Mehraufwand Fr. 103'000.00

Der Verlust des Verein Spitex Knonaueramt wird jeweils auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Die Corona-Situation führte zu erheblichen einmaligen Mehrkosten. Die ausserordentliche Situation führte auch zu einer massiven Zunahme der Pflegeleistungen. Dies sowohl durch den Verein Spitex Knonaueramt wie aber vermehrt auch durch private Spitex-Organisationen.

Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Minderaufwand Fr. 130'000.00

Im Jahr 2021 wurde in mehreren Fällen rückwirkend eine IV-Rente verfügt. Dies führte zu grösseren einmaligen Einnahmen im Bereich Fürsorge.

Asylwesen

Mehraufwand Fr. 82'000.00

Einen Mehraufwand gab es im Bereich Asylwesen, weil sich die Ausgleichszahlung der Bezirksgemeinden für die Schulungskosten von Asylkinder von einem budgetierten Ertrag in einen Aufwand wandelte.

Regionalverkehr

Mehraufwand Fr. 122'000.00

Der Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) informierte die Gemeinden, dass die Kostenunterdeckung und damit die Beiträge der Gemeinden im Jahr 2021 (wie schon im Jahr 2020) coronabedingt deutlich höher sein wird als budgetiert. Im Rechnungsjahr 2020 konnte der ZVV noch Reserven in der Höhe von 58 Mio. Franken auflösen. Im Rechnungsjahr 2021 konnten keine Reserven mehr aufgelöst werden. Der Gemeindebeitrag fiel deshalb noch einmal höher aus als im 2020.

Banken und Versicherungen

Mehrertrag Fr. 82'000.00

Die Zürcher Kantonalbank schütten einen Teil seines Gewinns an den Kanton und die Gemeinden aus. Zusätzlich zu dieser ordentlichen Gewinnausschüttung wurde eine zusätzlich "Corona-Sonderdividende" von 100 Mio. Franken ausbezahlt. Der Anteil der Gemeinde Stallikon betrug dabei Fr. 81'327.45.

Allgemeine Gemeindesteuern

Mehrertrag Fr. 481'000.00

Aufgrund der Corona-Pandemie empfahl das Gemeindeamt des Kantons Zürich den Ertrag aus den ordentlichen Steuern für das Jahr 2021 6.5 % tiefer zu budgetieren als dieser im Jahr 2019 war. Der Gemeinderat erachtete diese Prognose als zu pessimistisch und rechnete mit 3 % tieferen Steuereinnahmen. Effektiv resultierten nun 2 % höhere Erträge als im 2019 resp. Fr. 469'000.00 mehr als budgetiert. Höher als erwartet fielen auch die Steuern aus früheren Jahren aus (Fr. 473'000.00). Bei den

Steuerausscheidungen (Fr. -181'000.00), den Nachsteuern (Fr. -195'000.00) und den Quellensteuern (Fr. -81'000.00) resultierten Mindererträge.

Grundstückgewinnsteuern Mehrertrag Fr. 512'000.00

Aufgrund der 83 (Vorjahr 69) vollzogenen Grundstückverkäufen im Jahr 2021 fielen der Gemeinde insgesamt Fr. 1'652'000.00 Grundstückgewinnsteuern zu. Das sind Fr. 512'000.00 mehr als budgetiert.

Spezialfinanzierung Wasserwerk Mehraufwand Fr. 32'000.00

Das kantonale Gemeindeamt hat die Gemeinde darauf aufmerksam gemacht, dass die Jahresrechnung der Gruppenwasserversorgung Amt als "Konsortialbuchhaltung" zu führen ist. Das hat zur Folge, dass jede Vertragsgemeinde ihren Anteil an den Betriebsaufwänden und an den Betriebserträgen nach Sachgruppen in die Buchhaltung der Gemeinde integrieren muss. Der Vergleich zwischen Budget und Jahresrechnung ist deshalb schwierig. Insgesamt ist der Aufwand 2021 Fr. 45'300.00 höher als budgetiert. Die übrigen Aufwände und Erträge lagen im Bereich des Budgets. Der Bestand der Spezialfinanzierung Wasserwerk erhöhte sich Dank der Einlage von insgesamt Fr. 249'839.38 auf Fr. 3'989'667.98.

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung Mehraufwand Fr. 2'000.00

Im Bereich Abwasserbeseitigung gab es im Jahr 2021 keine nennenswerten Abweichungen zum Budget. Insgesamt resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 166'371.05. Durch diese Einlage erhöhte sich der Bestand der Spezialfinanzierung auf Fr. 974'864.55.

Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft Minderaufwand Fr. 18'000.00

Das um knapp Fr. 20'000.00 bessere Ergebnis ist auf Minderaufwände in diversen Bereichen und Mehrerträge für die Entsorgung vom Papier zurück zu führen. Es resultierte ein Aufwandüberschuss von Fr. 25'039.47. Budgetiert war ein solcher von Fr. 43'300.00. Nach der Entnahme verfügt die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft über einen Bestand von Fr. 450'573.32.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionen sind im Wesentlichen entsprechend dem Budget getätigt worden. Folgende Projekte wichen über Fr. 50'000.00 vom Budget ab (gerundete Beträge, plus = Verschlechterung, minus = Verbesserung):

• Photovoltaikanlage Gemeindeliegenschaften Dorf <i>verschoben auf 2023</i>	Fr.	- 100'000.00
• Neubau Schulraum (Pavillon) 2022/2023 <i>verschoben auf 2022</i>	Fr.	- 50'000.00
• Sportanlage Moos Wettswil, Sanierung Naturrasen-Spielfeld <i>Abrechnung</i>	Fr.	+ 103'000.00
• Loomattstrasse Ersatz Deckbelag/Pflasterung <i>Bau war 2020 noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant</i>	Fr.	+ 108'000.00
• Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau <i>verschoben auf 2022</i>	Fr.	- 68'000.00
• Militärbrücke Reppisch (Oberbau), Ersatz <i>Bau wurde auf 2021 verschoben und ausgeführt</i>	Fr.	+ 100'000.00
• PP Dorf und Sellenbüren – Elektr. Ladestation <i>Realisierung im Jahr 2022</i>	Fr.	- 60'000.00
• Wasserleitung Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung <i>verschoben auf 2022</i>	Fr.	- 79'000.00
• Ausgleichsteuerschacht Hofstetterweid Sanierung <i>Bau ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant</i>	Fr.	- 85'000.00

Jahresrechnung 2021

PDF-Datei: www.stallikon.ch/gemeindeversammlung
oder www.stallikon.ch/finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021** der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 28.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	Fr.	19'319'840.91	
Gesamtertrag	Fr.	20'562'746.69	
Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss	Fr.	1'242'905.78	
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'006'128.14	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	208'050.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-798'078.14	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-	
Bilanz			
Bilanzsumme	Fr.	52'184'725.71	

10

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugeschrieben.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 26'488'777.38**.


- 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 2021 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8143 Stallikon, 13.04.2022

Rechnungsprüfungskommission Stallikon



Teresa Bärtschaghi
Präsidentin



Thomas Schrempf
Aktuar



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2021

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 31.12.2021 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 31.12.2021 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, 12.04.2022

Verwaltungsrevisionen AG

Jens Arne Joachim Hennig

13. April 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Diplom-Kaufmann (lic. oec.)
Prüfungsleitung

Mario Trevisan

14. April 2022

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

Übersicht Jahresrechnung 2021

Ergebnisse	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	17'808'621.67	18'144'900.00	17'085'179.85
Betrieblicher Ertrag	18'849'494.57	17'685'900.00	17'885'438.88
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'040'872.90	-459'000.00	800'259.03
Finanzaufwand	200'837.84	229'400.00	238'136.10
Finanzertrag	402'870.72	403'500.00	405'074.95
Ergebnis aus Finanzierung	202'032.88	174'100.00	166'938.85
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	1'310'381.40	1'303'700.00	1'319'669.21
Interne Verrechnungen Ertrag	1'310'381.40	1'303'700.00	1'319'669.21
Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'242'905.78	-284'900.00	967'197.88
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	1'006'128.14	1'234'000.00	3'979'424.74
Investitionseinnahmen	208'050.00	150'000.00	3'229'781.31
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-798'078.14	-1'084'000.00	-749'643.43
Nettoinvestitionenüberschuss (+)			
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

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

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand Fr. 171'437.16

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
-------	----------	--------	-----------	------------

0120 Exekutive (Gemeinderat)	3'498	41'900	-38'402	Im Juni 2021 musste das Fest "900-Jahr-Jubiläum Kloster Engelberg" wegen der Corona-Pandemie erneut um ein Jahr auf Mai 2022 verschoben werden. Dafür waren Fr. 20'000.00 im Budget eingestellt. Weiter konnte auch der Neujahrsapéro und die Jungbürgerfeier nicht durchgeführt werden.
------------------------------	-------	--------	---------	--

0220 Allgemeine Dienste, übrige	1'965	20'000	-18'035	Aufgrund der Corona-Pandemie konnten ordentliche Weiterbildungen bzw. höhere Fachbildungen zur Erlangung von Fachausweisen des Verwaltungspersonals nicht wie geplant durchgeführt werden. Diverse Weiterbildungen sind auf die Jahre 2022 und 2023 verschoben worden.
---------------------------------	-------	--------	---------	--

3130.00	27'844	38'600	-10'756	Die VZGV Gemeindekampagnen 2021 (Behörden: Milizarbeit / Gemeindestellen: Jobs mit Wirkung) konnten mehrheitlich via Mitgliederbeiträge der Verbände oder Sponsoring finanziert werden.
---------	--------	--------	---------	---

4210.00	-103'468	-80'000	-23'468	Die überdurchschnittlich höhere Bautätigkeit in der Gemeinde hat direkt Auswirkung auf die Bewilligungsprüfung und -erteilung und somit auf die Gebühreinnahmen des Bauamtes.
---------	----------	---------	---------	---

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand Fr. 4'752.19

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
-------	----------	--------	-----------	------------

1400 Allgemeines Rechtswesen	24'608	13'800	10'808	Die Abrechnung des Bezirkszivilstandsamt Affoltern weist erhebliche Abweichungen zum Budget auf. Der Grund liegt bei den höheren Personalkosten, weil aufgrund von Vakanzen und Auflagen des Kantons temporäre Mitarbeiter engagiert werden mussten.
------------------------------	--------	--------	--------	--

3612.03	61'850	35'000	26'850	Die IKA Sozialdienst Affoltern führt für die Gemeinde Stallikon die Berufsbeisandtschaften. Die Kosten werden anhand der bearbeiteten Fälle verrechnet (Taxpunkte). Im letzten Jahr haben die Fälle stark zugenommen und seitens IKA Sozialdienst Affoltern wurden die Taxpunkte um Fr. 7.00 pro Taxpunkt erhöht.
---------	--------	--------	--------	---

3612.04	88'200	99'000	-10'800	Die IKA KESB Affoltern (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde) überwälzt ihre Kosten (Fallkosten) anhand der bearbeiteten Fälle auf die Trägergemeinden. Die Fallkosten KESB fielen tiefer aus als budgetiert, da die Fälle sowie deren Gewichtung abgenommen haben.
3650.50	13'535	0	13'535	Der in der Bilanz enthaltene Beteiligungswert an der IKA KESB Affoltern musste reduziert werden, weil die IKA im Rechnungsjahr 2021 einen Verlust von Fr. 252'930.67 auswies.
1500 Feuerwehr (allgemein)				
3612.00	141'802	160'700	-18'898	Aufgrund des reduzierten Übungsbetriebs fielen beim Zweckverband Feuerwehr Unteramt insbesondere die Personalkosten tiefer aus als budgetiert.

2

Bildung

Minderaufwand Fr. 170'809.88

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
2110 Kindergärten				
3020.00	14'903	4'000	10'903	Es fielen überdurchschnittlich viele Lehrpersonen aus. Entsprechend höher waren die Kosten für Aushilfen.
3611.00	506'282	620'000	-113'718	Da die Lohnstruktur und Anstellungen immer nur für ein halbes Jahr effektiv berechenbar sind, kann die 2. Hälfte des Schuljahres betreffend Anstellung, Lohnstufen und weiteren Einflüssen abweichen. Ausserdem konnte eine Stelle im 2. Halbjahr nicht besetzt werden, diese wurde dann über Klassenassistenten überbrückt, welche über eine andere Kostenstelle abgerechnet werden.
2120 Primarschule				
3113.00	26'729	15'000	11'729	Eine Serverkomponente musste ersetzt werden, welche nicht berücksichtigt wurde.
3132.00	3'876	28'600	-24'725	Teamentwicklungen und Supervisionen konnten nicht vollumfänglich umgesetzt werden. Weiter erfolgten aufgrund von Covid keine auswertigen Schulungen.
3171.02	0	29'000	-29'000	Das Skilager konnte aufgrund der Covid-Situation nicht durchgeführt werden.
3171.03	7'221	27'000	-19'779	Wegen der ständigen Änderungen der Massnahmen aufgrund von Corona und der damit zusammenhängenden Ausfällen und Risiken, konnten nicht alle Klassenlager durchgeführt werden.
3612.00	78'915	0	78'915	Die musikalische Grundausbildung ist in der Funktion Primarschule zu verbuchen. Entsprechend tiefer sind die Kosten in der Funktion Musikschule.
2140 Musikschulen				
3632.00	106'133	149'000	-42'867	Es sind deutlich mehr Schüler im Instrumentalunterricht, die musikalische Grundausbildung steigt auch im Verhältnis zu den wachsenden Schülerzahlen.
2170 Schulliegenschaften				
3120.00	79'319	96'000	-16'682	Die Energiekosten (Öl, Strom...) werden aufgrund der Vorjahre berechnet, weshalb Schwankungen nicht zu vermeiden sind.
3144.00	75'077	44'400	30'677	Es mussten einige unvorhersehbare Reparaturarbeiten ausgeführt werden.

2190 Schulleitung					
3132.00	80'394	17'000	63'394		Für die langfristige Planung der Infrastruktur benötigte die Schule die Unterstützung eines Beratungsunternehmens, was im Budget nicht eingeplant war. Zusätzliche nicht planbare Kosten entstanden durch die Kündigung der neuen Schulleitung in der Probezeit, weshalb die Schule eine temporäre Arbeitskraft benötigte.
2200 Sonderschulen					
3635.00	275'700	406'100	-130'400		Im Bereich Sonderschulung wurden zwei Kinder nicht oder an einer anderen Schule betreut als bei der Budgetierung angenommen wurde.
4631.00	-36'835	-70'000	33'165		Die Sonderschulbeiträge für Kantone und Konkordaten sind tiefer ausgefallen als bei der Budgetierung angenommen.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Mehraufwand Fr. 3'135.19

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
3290 Kultur				
3636.00	30'999	16'200	14'799	Die Gemeinde Stallikon unterstützte die Genossenschaft Zentrum Kafimüli mit einem einmaligen Beitrag von Fr. 10'000.00. Zusätzlich wurden Kosten für den Umzug und Neuanschaffungen der Kafimüli (Fr. 2'827.50) übernommen.

4

Gesundheit

Minderaufwand Fr. 75'160.15

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	173'705	200'000	-26'295	Für das Budget der Beiträge an die Pflegefinanzierung werden jeweils die Kosten Januar bis Juni auf ein Jahr hochgerechnet. Im zweiten Halbjahr 2020 verstarben mehrere Personen, die teilweise sehr hohe Pflegestufen hatten.
3635.46	224'309	350'000	-125'691	
4210 Ambulante Krankenpflege				
3632.02	86'393	48'000	38'393	Der Verlust des Verein Spitex Knonauseramt wird jeweils auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Die ausserordentliche Situation führte zu erheblichen einmaligen Mehrkosten.
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3636.50	342'376	290'000	52'376	Die ambulante Krankenpflege (Spitex) nahm bedingt durch die Corona-Situation massiv zu. Weiter wird auch eine möglichst lange Pflege zu Hause (dadurch weniger Heimeintritte) angestrebt.
3636.54	20'987	40'000	-19'013	Im vergangenen Jahr wurde teilweise auf die nichtpflegerischen Spitexleistungen verzichtet, entsprechend reduzierten sich auch die Kosten der Gemeinde für diese Kostenanteile.
3636.56	62'733	30'000	32'733	Es kann grundsätzlich festgestellt werden, dass sich immer mehr Leute zu Hause pflegen lassen, bevor sie in ein Heim eintreten. Dabei werden zunehmend auch private Spitexorganisationen in Anspruch genommen.

4220 Rettungsdienste					
3612.01	5'047	0	5'047		Die Leistungen für die rettungsdienstliche Versorgung wird seit Mai 2021 durch das Spital Affoltern koordiniert und separat in Rechnung gestellt. Seit dem Jahr 2021 entfällt deshalb der Betrag für die Grundleistungen von Schutz und Rettung Zürich.
3612.02	0	15'800	-15'800		
4310 Alkohol- und Drogenprävention					
3612.00	24'062	13'200	10'862		Die Suchtberatung wurde bis Ende 2020 durch die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern gemacht. Neu durch die Suchtfachstelle Zürich. Bedingt durch den Wechsel entstanden gemäss Rahmenvertrag Austrittskosten. Die Kosten wurden nach Anzahl Fälle den Gemeinden in Rechnung gestellt. Im Jahr 2021 verzeichnete man eine leichte Zunahme der Beratungen.
4900 Gesundheitswesen					
3636.00	5'996	25'500	-19'504		Es wurden keine CareNett-Fälle 2021 verrechnet. Der pro Kopf-Betrag Pro Senectute ist kleiner ausgefallen als budgetiert.

5

Soziale Sicherheit

Minderaufwand Fr. 78'217.23

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
5320 Ergänzungsleistungen AHV				
3632.00	160'115	140'000	20'115	Die Anzahl von Bezüglern von Zusatzleistungen zur AHV hat leicht zugenommen. Ausserdem kam es zu einem Altersheimtritt, was in der Regel ebenfalls zu höheren Kosten führt.
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3632.00	1'117	30'000	-28'883	Die laufenden Fälle von Alimentenbevorschussungen haben weiter abgenommen und die Inkassomassnahmen bei laufenden und abgeschlossenen Fällen verliefen erfolgreich.
5451 Kinderkrippen				
3637.01	13'490	40'000	-26'510	Die Gemeindebeiträge an Eltern für die Betreuungskosten der Tagesstrukturen Schule Stallikon haben entgegen der Annahme abgenommen.
5710 Beihilfen / Zuschüsse				
3632.00	29'661	40'000	-10'339	Beihilfen sind kantonale Zuschüsse für Bezüger von Ergänzungsleistungen mit langjährigem Wohnsitz im Kanton Zürich. Diese Fälle waren im Jahr 2021 erneut rückläufig, unter anderem entfällt der Ansprache auch bei einem Heimeintritt.
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3632.00	140'480	270'000	-129'521	Im Jahr 2021 wurde in mehreren Fällen rückwirkend eine IV-Rente verfügt. Dies führte zu grösseren einmaligen Einnahmen im Bereich Fürsorge.
5730 Asylwesen				
3612.01	74'921	0	74'921	Sämtliche Bezirksgemeinden haben eine Vereinbarung unterzeichnet, dass die Schulungskosten für Asylkinder untereinander ausgeglichen werden. Nachdem die Gemeinde Stallikon jahrelang überdurchschnittlich viele Asylkinder und entsprechend hohe Schulungskosten hatte, sind diese stark gesunken. Die Gemeinde Stallikon muss nun einen Ausgleich bezahlen.
4612.00	0	-5'000	5'000	

5790 Fürsorge					
3612.00	345'049	304'000	41'049	Der Kostenanteil der Gemeinde Stallikon an den Betriebskosten der IKA Sozialdienst Unteramt stieg von 27 % auf 28.45 %. Die Betriebsrechnung der IKA Sozialdienst Unteramt schloss ausserdem schlechter ab als budgetiert, weil nicht budgetierte Kosten im Zusammenhang mit Pensionierungen und Neuananschaffungen in die IT-Infrastruktur anfielen.	
3632.00	35'649	0	35'649	Seit dem Jahr 2021 müssen die Kosten für Integrationsmassnahmen von Flüchtlingen und Asylanten separat ausgewiesen werden. Die Kosten werden durch den Kanton im Folgejahr zurückerstattet.	
4631.00	-52'164	0	-52'164		

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Mehraufwand Fr. 123'293.15

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
6150 Gemeindestrassen				
3101.00	58'653	47'000	11'653	Der Aufwand für Salz- und Splittlieferungen sowie den Ersatz von Signalisationen fiel höher aus als budgetiert. Es waren (auch aufgrund von Stürmen) mehr Strassenreinigungen nötig als geplant.
3141.20	61'427	50'000	11'427	Da die budgetierten Parkuhren nicht realisiert wurden und allgemein wenig unvorhergesehene Strassenunterhaltsarbeiten ausgeführt werden mussten, fielen die Kosten tiefer aus als budgetiert.
3141.40	50'689	86'000	-35'311	Es haben viele Aufgrabungen durch Dritte im Gemeindestrassenengebiet stattgefunden. Dementsprechend konnten höhere Beiträge für die Instandsetzung weiterverrechnet werden als budgetiert.
4260.00	-86'800	-72'000	-14'800	
6220 Regionalverkehr				
3634.01	364'526	242'200	122'326	Der Zürcher Verkehrsverbund ZVV informierte die Gemeinden, dass die Kostenunterdeckung und damit die Beiträge der Gemeinden im Jahr 2021 (wie 2020) wegen der Corona-Pandemie deutlich höher sein wird als budgetiert.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 51'771.15

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3120.00	136'930	7'000	129'930	Die Kostenanteile aufgrund von Zusammenarbeitsverträgen, wie den der Gruppenwasserversorgung Amt, sind neu detailliert in der Buchhaltung zu verbuchen. Bis anhin wurden sämtliche Kosten im Konto 7101.3614.00 verbucht.
3132.00	24'189	13'000	11'189	Neu müssen die Anteile an den Kosten der GWVA auf mehrere Konten aufgeteilt werden. Dies wurde in der Budgetierung noch nicht berücksichtigt. Der Vergleich zwischen Budget und Jahresrechnung ist deshalb schwierig.
3614.00	101'369	206'000	-104'631	Insgesamt ist der Aufwand 2021 Fr. 45'300.00 höher als budgetiert.
3510.00	249'839	281'800	-31'961	Der Bestand der Spezialfinanzierung Wasserwerk erhöhte sich Dank der Einlage von insgesamt Fr. 249'839.38 auf Fr. 3'989'667.98.

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

3510.00 166'371 -17'29

Der Bestand der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung erhöhte sich Dank der Einlage von Fr. 166'371.05 auf Fr. 974'864.55.

7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]

4510.00 -25'039 -43'300 18'261

Der Bestand der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung reduzierte sich aufgrund der Entnahme von Fr. 25'039.47 auf Fr. 450'573.32.

7410 Gewässerverbauungen

3142.00 9'287 25'000 -15'713

Der Aufwand für den jährlichen Unterhalt von Gewässern ist tiefer ausgefallen als angenommen.

7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

3130.00 1'300 17'800 -16'500

Der budgetierte Aktionstag Grümpel & Gulasch wurde abgesagt. Zudem ist die vorgesehene Bestandesaufnahme für das Energiestadt-Label nicht erfolgt.

8**Volkswirtschaft**

Mehrertrag Fr. 81'295.30

Konto**Rechnung Budget Differenz Begründung****8600 Banken und Versicherungen**

4604.00 -361'907 -280'000 -81'907

Zusätzlich zum "ordentlichen" Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank schüttete diese dem Kanton und den Gemeinden eine zusätzliche "Corona-Sonderdividende" von 100 Mio. Franken aus. Der Anteil der Gemeinde Stallikon betrug dabei Fr. 81'327.45.

9**Finanzen und Steuern**

Mehrertrag Fr. 746'007.69

Konto**Rechnung Budget Differenz Begründung****9100 Allgemeine Gemeindesteuern**

3180.00 23'000 0 23'000

In den Steuerabrechnungen werden nur die effektiven Abschreibungen (Verlustscheine für Steuerrechnungen) ausgewiesen. Die im Jahr 2020 gebuchten Rückstellungen von Fr. 32'000 wurden um weitere Fr. 23'000 erhöht.

Aufgrund der Corona-Pandemie empfahl das Gemeindeamt des Kantons Zürich, den Ertrag aus den ordentlichen Steuern für das Jahr 2021 6.5 % tiefer zu budgetieren als dieser im Jahr 2019 war. Der Gemeinderat Stallikon erachtete diese Prognose als zu pessimistisch und rechnete mit 3 % tieferen Steuereinnahmen. Effektiv resultierten nun 2 % höhere Erträge als im 2019 resp. Fr. 469'000.00 mehr als budgetiert. Höher als erwartet fielen auch die Steuern aus früheren Jahren aus (Fr. 473'000.00). Bei den Steuerausscheidungen (Fr. -181'000.00), den

Nachsteuern (Fr. -195'000.00) und den Quellensteuern (Fr. -81'000.00) resultierten Mindererträge.

9101 Sondersteuern

4022.00 -1'652'036 -1'140'000 -5'12'036

Aufgrund der 83 (Vorjahr 69) vollzogenen Grundstückverkäufe im Jahr 2021 fielen der Gemeinde Total Fr. 1'652'000.00 Grundstückgewinnsteuern zu. Das sind Fr. 512'000.00 mehr als budgetiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich			
4621.50	-15'471	0	-15'471
			Mit dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich werden die Steuereinnahmen der einzelnen Gemeinden ausgeglichen. Obschon die Steuererträge der Gemeinde Stallikon höher ausfielen als budgetiert, darf trotzdem mit einer Ausgleichszahlung gerechnet werden, weil das kantonale Mittel ebenfalls viel höher sein wird als prognostiziert. Aufgrund der Einnahmen 2021 kann mit einem Finanzausgleichsbeitrag von Total Fr. 175'000.00 gerechnet werden. Davon steht der Sekundarschule Fr. 28'000.00 zu. Die exakten Beiträge werden im Folgejahr festgelegt und zwei Jahre später ausgerichtet. Der im Jahr 2020 berechnete Beitrag musste im Jahr 2021 um Fr. 131'000.00 reduziert werden.
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens			
3439.60	10'098	30'000	-19'902
			Die Kosten für die Beratung des Projekts "Dorfzentrum" blieben rund Fr. 20'000.00 unter dem budgetierten Betrag.

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'919'338.39	1'376'175.55	3'086'700.00	1'371'500.00	2'985'330.06	1'452'844.90
0110 Legislative	64'840.35		65'500.00		57'421.96	
0120 Exekutive	18'181.60	611.10	245'100.00		181'977.55	
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	62'1696.09	230'337.60	639'100.00	241'500.00	633'478.28	230'392.20
0220 Allgemeine Dienste, übrige	1'67'1037.34	985'048.75	1'718'900.00	971'000.00	1'689'913.04	1'030'062.20
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	380'553.01	160'178.10	418'100.00	159'000.00	422'539.23	192'390.50
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	858'889.44	123'837.25	819'300.00	89'000.00	746'067.48	131'378.01
1110 Polizei	88'807.90	3'755.00	97'900.00	4'000.00	89'903.80	3'024.00
1200 Rechtsprechung	25'434.90	2'675.00	19'600.00	2'000.00	17'137.50	4'400.00
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	49'7472.00	85'107.25	448'600.00	79'500.00	425'576.44	98'370.36
1500 Feuerwehr (allgemein)	151'871.05		178'600.00		128'941.34	22'083.65
1610 Militärische Verteidigung	7'164.15		5'600.00		26'993.05	
1620 Zivilschutz (allgemein)	86'126.69	32'300.00	65'600.00	3'500.00	55'637.15	3'500.00
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	2'012.75		3'400.00		2'078.20	
2 BILDUNG	7'854'048.02	1'076'157.90	8'063'000.00	11'14'300.00	7'409'055.99	863'834.45
2110 Kindergarten	542'299.06		649'400.00		600'257.07	3'008.45
2120 Primarstufe	2'569'887.23	990.00	2'545'700.00	267'000.00	2'424'939.68	23'342.00
2140 Musikschulen	107'996.65		153'700.00		91'312.25	
2170 Schulliegenschaften	1'292'423.01	154'847.30	1'239'200.00	113'600.00	1'293'725.62	111'096.75
2180 Tagesbetreuung	1'223'586.47	880'655.60	1'182'200.00	900'000.00	1'018'100.61	684'620.25
2190 Schulleitung	478'592.40		437'000.00		420'546.51	
2191 Schulverwaltung	253'184.64		273'800.00		248'123.24	
2192 Volksschule Sonstiges	333'426.60		363'000.00		303'061.20	
2200 Sonderschulen	1'052'651.96	39'685.00	1'219'000.00	74'000.00	1'008'989.81	41'767.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	458'691.84	14'156.65	456'100.00	14'700.00	432'599.45	9835.05
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	52'47.85		10'600.00		180.00	
3210 Bibliotheken	173'582.57	5'318.65	175'000.00	7'500.00	160'107.96	5'982.05
3290 Kultur, n.a.g.	45'212.00	5'530.00	33'700.00	2'200.00	24'993.90	
3320 Massenmedien (allgemein)	76'089.29	3'308.00	88'200.00	5'000.00	78'085.44	3'853.00
3410 Sport	147'195.23		131'700.00		152'634.85	
3420 Freizeit	11'364.90		16'900.00		16'597.30	

4	GESUNDHEIT	982'139.85	1'057'300.00	848'527.68	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	398'013.60	550'000.00	331'171.65	
4210	Ambulante Krankenpflege	88'944.00	51'600.00	110'790.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Sptex)	426'096.26	360'000.00	351'194.52	
4220	Rettungsdienste	5'047.00	15'800.00	13'278.95	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	25'953.90	15'400.00	12'125.53	
4330	Schulgesundheitsdienst	22'013.25	27'300.00	17'545.45	
4340	Lebensmittelkontrolle	547.45	700.00	525.65	
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	15'524.39	36'500.00	11'895.93	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'503'689.97	1'499'900.00	1'434'409.60	80'328.05
5120	Prämienverbilligungen	28'515.35	1'000.00	57'187.70	60'151.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	164'923.10	180'000.00	177'927.95	
5230	Invalidenheime	1'460.00	1'500.00	1'450.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'584.40	6'000.00	5'157.40	5'677.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	160'114.85	140'000.00	143'177.20	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'116.95	30'000.00	18'184.20	
5440	Jugendschutz (allgemein)	239'377.67	241'300.00	222'747.70	
5441	Kinder- und Jugendheime	4'523.45	4'600.00	3'840.35	3'000.00
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	247'13.20	51'000.00	32'307.10	1'256.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	29'661.00	40'000.00	30'532.00	
5710	Beihilfen / Zuschüsse	156'658.05	270'000.00	263'447.75	8'098.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	297'669.35	220'300.00	135'657.35	
5730	Asylwesen	387'372.60	314'200.00	342'792.90	2'146.05
5790	Fürsorge, n.a.g.				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'123'236.05	2'009'900.00	2'041'509.98	385'898.70
6150	Gemeindestrassen	1'324'213.33	1'334'500.00	1'288'668.53	213'975.65
6190	Werkhof	268'333.67	265'000.00	258'739.70	155'882.40
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	110'543.00	112'000.00	103'266.00	
6220	Regionalverkehr	392'062.05	270'400.00	362'835.75	1'859.65
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	28'084.00	28'000.00	28'000.00	14'181.00

7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'278'296.47	2'033'667.62	2'325'000.00	2'028'600.00	2'345'648.29	2'096'275.84
7100	Wasserversorgung (allgemein)	13'980.28	930'904.63	8'900.00	917'900.00	458.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	930'904.63	930'904.63	917'900.00	917'900.00	957'664.21	957'664.21
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	8'709.42	827'882.72	7'400.00	823'800.00	8'956.20	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	827'882.72	827'882.72	823'800.00	823'800.00	844'679.78	844'679.78
7300	Abfallwirtschaft	11'562.25	27'1016.77	12'000.00	276'900.00	11'108.65	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	27'1016.77	27'1016.77	276'900.00	276'900.00	286'823.70	286'823.70
7410	Gewässerverbauungen	97'273.30		121'000.00	500.00	105'920.61	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	33'343.40	935.00	43'400.00	8'000.00	46'075.54	5'000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'300.00		17'800.00	8'000.00	3'488.50	5'000.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	57'666.30	2'928.50	64'100.00	1'500.00	56'810.65	2'108.15
7900	Raumordnung (allgemein)	24'657.40		31'800.00		23'662.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	65'485.90	445'481.20	59'700.00	358'400.00	49'706.15	489'733.55
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	16'055.10		10'700.00		17'34.35	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	250.00		400.00		650.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'275.95		12'400.00		10'863.50	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	24'829.85	10'622.35	24'100.00	8'000.00	24'479.30	15'117.00
8300	Jagd und Fischerei		2'422.75		2'400.00		2422.75
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15'075.00		12'100.00		11'979.00	
8600	Banken und Versicherungen		361'907.10		280'000.00		403'047.80
8710	Elektrizität (allgemein)		70'529.00		68'000.00		691'46.00
9	FINANZEN UND STEUERN	275'424.98	14'961'620.42	301'100.00	13'957'000.00	350'130.48	14'100'054.49
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	327'866.93	12'114'270.77	31'000.00	11'633'500.00	461'195.47	11'422'524.42
9101	Sondersteuern	106'10.00	1'700'336.20	9'500.00	1'185'000.00	9'915.00	1'230'129.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		917'274.00		901'800.00		1'201'394.00
9610	Zinsen	155'608.50	69'642.55	162'900.00	73'600.00	175'443.56	86'095.07
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	76'215.75	158'896.80	97'000.00	158'400.00	117'670.13	157'686.15
9690	Finanzvermögen, n.a.g.		996.30		4'000.00	406.32	17'25.85
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		203.80	700.00	700.00	500.00	500.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen		203.80				
Gesamttotal		19'319'840.91	20'562'746.69	19'678'000.00	19'393'100.00	18'642'985.16	19'610'183.04
Gesamtergebnis (Ertragsüberschuss + / Aufwandüberschuss -)		1'242'905.78		-284'900.00		967'197.88	
		20'562'746.69	20'562'746.69	19'393'100.00	19'393'100.00	19'610'183.04	19'610'183.04

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Rg. 2021	Budget 2021	Differenz	
0220 Allgemeine Dienste, übrige	422	0		
5060.00	422	0	422	Mobilien Telefonanlage Gemeindeverwaltung Ersatz Restkosten
5290.00	67'387	65'000	2'387	Übrige immaterielle Anlagen Abschlussarbeiten Archiv 1970 bis 2012 - Übertrag ruhende in die historische Ablage in Ausführung
0290 Verwaltungliegenschaften	0	100'000		
5040.00	0	100'000	-100'000	Hochbauten Photovoltaikanlage Gemeindegenschaften Dorf verschoben auf 2022

23

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rg. 2021	Budget 2021	Differenz	
1620 Zivilschutz	2'406	0		
5620.00	2'406	0	2'406	Investitionsbeiträge an Gemeinden Investitionsbeitrag an Sicherheitszweckverband Albis

2 Bildung

Konto	Rg. 2021	Budget 2021	Differenz	
2170 Schulliegenschaften	31'895	117'000		
5040.00	31'895	67'000	-35'105	Hochbauten SH Loomatt Installation Brandschutztüren verschoben auf 2022
	0	50'000	-50'000	Neubau Schulraum (Pavillon) 2022/2023 verschoben auf 2022

5060.00	84'365	114'000	Mobilien	
	35'916	36'000	Notebooks SH Pünten Ersatz	
	5'805	28'000	IT-Infrastruktur Ersatz	teilweise verschoben auf 2022
	42'644	50'000	Mobiliar Erweiterung Schulraum 2021	

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rg. 2021	Budget 2021	Differenz	
3290 Kultur	31'233	32'000		
5290.00	31'233	32'000	-767	Buchprojekt Gemeinde Stallikon und Stiftung Aumüli in Ausführung
3410 Sport	102'792	0		Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände
5620.00	86'887		86'887	Sportanlage Moos Wettswil, Sanierung Restkosten
	15'905		15'905	Naturrasen-Spielfeld Sportanlage Moos Wettswil, Sanierung Restkosten
				Naturrasen-Spielfeld (Anteil Kunstrasen)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rg. 2021	Budget 2021	Differenz	
6150 Gemeindestrassen	444'936	287'000		Strassen / Verkehrswege
5010.00	3'541	0	3'541	Hagniweg Restkosten
	107'803	0	107'803	Loomattstrasse Ersatz Deckbelag/Pflasterung Restkosten
	6'722	0	6'722	Rainstrasse Ersatz Pflasterung Restkosten
	0	68'000	-68'000	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau verschoben auf 2022
	100'029	0	100'029	Militärbrücke Reppisch, Instandstellung verschoben von 2020
	3'813	0	3'813	Hüttenrain, Ersatz Randabschlüsse & Hangsicherung Restkosten
	25'836	45'000	-19'164	Püntenstrasse, Ersatz Randabschlüsse Restkosten
	151'942	144'000	7'942	Gratstrasse Raum Balderen Instandstellung in Ausführung
	11'374	20'000	-8'626	Alte Bucheneggstrasse (Hinterbuchenegg), Instandstellung in Ausführung
	13'285	10'000	3'285	Möslisstrasse Bucheneggstr. - Bodenachweg, Instandstellung Projektierung
				Hostletterweg oberhalb Büelistrasse, Instandstellung Projektierung
5060.00	3'661	64'000		Mobilien

6310.00	3'661	64'000	-60'339	PP Dorf und Sellenbüren - Elektr. Ladestation	in Ausführung
	-28'000	0		Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	
	-28'000	0	-28'000	Alte Bucheneggstrasse (Hinterbuchenegg), Instandstellung	
6190 Werkhof	-46'000	0		Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	
6350.00	-46'000	0	-46'000	Rampenhebeblühne Waschiplatz Werkhof, Ersatz	Versicherungsleistung

7

Umwelt und Raumordnung

Konto	Rg. 2021	Budget 2021 Differenz			
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	4'944	109'000			
5030.00	0	30'000	-30'000	Übrige Tiefbauten	
	0	79'000	-79'000	Alt Üetliberg - Folienweid Netzerweiterung	Projekt wird nicht realisiert verschoben auf 2021 oder später
	4'944	0	4'944	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung	Projektiertung
				Loomattstrasse Nord, Ersatz Wasserleitung	
5060.00	96'279	155'000		Mobilien	
	1'484	0	1'484	Teilersatz Steuerungsanlagen	Restkosten
	40'237	125'000	-84'763	Ausgleichssteuerserschacht Hofstetterweid Sanierung	in Ausführung
	45'058	30'000	15'058	Ausgleichssteuerserschacht Junggrüt Sanierung	in Ausführung
	3'025	0	3'025	Tobel - Müsli, Ersatz Steuerkabel	Projektiertung
	6'476	0	6'476	QWPW Tobel, Instandstellung	Projektiertung
5290.00	160	0		Übrige immaterielle Anlagen	
	160	0	160	Leitungskatester webGIS Datenmigration/Harmonisierung	Restkosten
5640.00	5'788	46'000		Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	
	0	7'000	-7'000	GWVA Sanierung GWPW Maschwanden	
	3'988	0	3'988	GWVA Sanierung Reservoir und PW Rinderweidhau	
	1'800	39'000	-37'200	GWVA Leitung Bernhau - Rinderweidhau Abschnitt Elermit	
6370.00	-134'050	-120'000		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	
	-134'050	-120'000	-14'050	Anschlussgebühren	

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					
5030.00	15'146	0			
	10'656	0	10'656		in Ausführung
	4'489	0	4'489		in Ausführung
6370.00	0	-30'000			
	0	-30'000	30'000		
7410 Gewässerverbauungen	57'307	120'000			
5020.00					
	2'331	0	2'331		Restkosten
	44'976	75'000	-30'024		
	5'500	45'000	-39'500		in Ausführung
	4'500	0	4'500		in Ausführung
7900 Raumordnung (allgemein)	57'407	25'000			
5290.00					
	1'886	0	1'886		in Ausführung
	33'418	25'000	8'418		Auflage Kanton
	10'481	0	10'481		Auflage Kanton
	11'622	0	11'622		Auflage Kanton

Bilanz

	01.01.2021	31.12.2021
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	77'184'16.82	67'978'68.81
101 Forderungen	3'912'316.18	3'524'832.13
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	800'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	353'549.40	393'075.75
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	11'984'282.40	11'515'776.69
107 Finanzanlagen	487'380.50	468'380.50
108 Sachanlagen FV	6'236'585.90	6'236'585.90
Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'723'966.40	6'704'966.40
Total Finanzvermögen	18'708'248.80	18'220'743.09
140 Sachanlagen VV	30'079'864.07	28'877'457.35
142 Immaterielle Anlagen	227'440.26	395'603.59
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	3'166'430.19	3'152'895.19
146 Investitionsbeiträge	1'489'050.14	1'538'026.49
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	34'962'784.66	33'963'982.62
Total Verwaltungsvermögen	34'962'784.66	33'963'982.62
Total Aktiven	53'671'033.46	52'184'725.71
* Total Anlagevermögen	41'686'751.06	40'668'949.02

Bilanz

	01.01.2021	31.12.2021
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	-7'355'351.43	-7'356'302.87
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-3'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	-233'540.40	-247'416.40
205 Kurzfristige Rückstellungen	-156'579.69	-148'541.21
Kurzfristiges Fremdkapital	-10'745'471.52	-10'752'260.48
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'409'054.00	-9'308'676.75
208 Langfristige Rückstellungen	-55'000.00	-28'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-161'701.45	-161'905.25
Langfristiges Fremdkapital	-12'625'755.45	-9'498'582.00
Total Fremdkapital	-23'371'226.97	-20'250'842.48
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-50'233'934.89	-54'151'105.85
291 Fonds im Eigenkapital	-30'000.00	-30'000.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	-5'053'934.89	-5'445'105.85
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-25'245'871.60	-26'488'777.38
Zweckfreies Eigenkapital	-25'245'871.60	-26'488'777.38
Total Eigenkapital	-30'299'806.49	-31'933'883.23
Total Passiven	-53'671'033.46	-52'184'725.71

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2017	2018	2019	2020	2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	3'687	3'676	3'753	3'785	3'827	
Steuerfuss	81%	85%	85%	85%	85%	
Steuerkraft pro Einwohner	3'579	3'766	3'703	3'527	3'707	
Selbstfinanzierungsgrad	95%	244%	334%	451%	430%	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	110%	82%	62%	37%	17%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der Fiskalerträge (Jahrestrachten), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.						
Zinsbelastungsanteil	1%	0%	0%	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	147%	138%	115%	124%	102%	< 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	26%	14%	9%	21%	6%	Investitionsstätigkeit: < 10 % schwache 10 - 20 % mittlere 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
Aktivität im Bereich der Investitionen						

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2017	2018	2019	2020	2021	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.	10%	10%	11%	11%	10%	< 5 % 5 - 15 % > 15 % geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation gemessen an der Grösse.	3'493	2'782	1'944	1'232	530	< 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.	22%	23%	23%	18%	18%	> 20 % 10 - 20 % < 10 % gut mittel schlecht

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

2. Sportanlage Moos, Wettswil a. A. - Sanierung Spielfeld 1 Kreditabrechnung Kostenanteil Gemeinde Stallikon

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 16 Ziffer 6 Gemeindeordnung vom 13. Juni 2021 (GO), zu beschliessen:

1. Die Kreditabrechnung der Gemeinde Wettswil am Albis vom 12. November 2021 über die Sanierung des Naturrasen-Spielfeldes 1 mit Kunstrasen bei der Sportanlage Moos, Wettswil am Albis, mit einem Netto-Kostenanteil Stallikon von Fr. 302'792.48, inkl. MwSt., wird genehmigt.
2. Der Kredit der Gemeindeversammlung gemäss Beschluss vom 6. Juni 2018 (Fr. 240'000.00), zuzüglich Zusatzkredit des Gemeinderates gemäss Beschluss vom 30. September 2019 (Fr. 20'000.00), wird um Fr. 42'792.48 überschritten.
3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Beleuchtender Bericht

Die Gemeindeversammlung hat mit Beschluss vom 6. Juni 2018 für die Sanierung des auf der Sportanlage "Moos" bestehenden Naturrasen-Spielfeldes 1 mit Kunstrasen gemäss Vorprojekt und Kostenschätzung vom 17. Januar 2018 (+/- 15 %) der ASP Landschaftsarchitekten AG, Zürich, für den Kostenanteil der Gemeinde Stallikon zulasten der Investitionsrechnung ein Kredit von Fr. 240'000.00 bewilligt (Anteil von ca. 20 %).

Bauliche Mehrkosten (Stand Januar 2019):

Die Grundlagen zur Genehmigung des Rahmenkredites Sanierung Sportplatz Moos in der Höhe von gesamthaft rund Fr. 2'000'000.00 basieren auf einer Vorprojektierung und dem dazugehörigen Kostenvoranschlag. Die Kostenschätzung vom 6. April 2017 enthält eine Kostengenauigkeit +/- 15 %. In der Vorprojektierung werden mit der Anwendung eines Baukostenplans die Bauarbeiten planerisch strukturiert und dienen als Kommunikation und Organisationsstruktur zwischen den Baubeteiligten. Im Verlauf der nachfolgenden Detailplanung (Ausführungsprojekt, Submissionsverfahren) stellten sich Differenzen zwischen dem Kostenvoranschlag und den Angeboten der Baumeisterarbeiten ein. Es ist nicht nur die steigende Teuerung zu berücksichtigen, sondern auch die Auslastungen im Baugewerbe mitbestimmend, welche Angebot und Nachfrage bestimmen. Gegebenenfalls stellen sich zusätzliche

Mehrkosten über projektbezogene Verbesserungen ein, welche in der Vorprojektierung noch nicht berücksichtigt werden konnten und erst im tieferen Projektprozess sichtbar wurden. Die in der Kostenprognose aufgeführten Mehrkosten in der Höhe von ca. Fr. 155'000.00 sind hauptsächlich auf die Bereiche der Tiefbauarbeiten und der Anwendung der aktuellen, zeitgemässen LED-Beleuchtungstechnik der Platzbeleuchtung (LED-Leuchten, Kandelaber, Elektroanlagen, Installation,) mit zurückzuführen. Die Kostenüberschreitung liegt mit + 7.8 % innerhalb der Kostenschätzung.

Zusatzkredit für Anlageoptimierung (Stand Januar 2019):

Zusatzaufwendungen für Bauarbeiten oder Inventarbeschaffungen können sich zwischen der Vorprojektierung und der effektiven Ausführung ergeben, wenn sich Optimierungen einstellen, welche aus wirtschaftlicher und betrieblicher Sicht einen nachhaltigen Nutzen ergeben. Dazu ist zu unterscheiden, ob sich die Optimierung lediglich als Komforterrhöhung oder als Zweckdienlichkeit darstellt. Die vorliegenden Zusatzaufwendungen in der Höhe von rund Fr. 100'000.00 dienen einerseits der Optimierung der Bandenwerbung (Befestigungsvorrichtung an den Zuschauerabschrankungen) von rund Fr. 30'000.00 und andererseits der Beschaffung der gesamten Sportanlage von rund Fr. 33'000.00 (Audioanlage inkl. Platz 2 und 3, sowie Grabarbeiten für die Kabelrohre). Weitere Aufwendungen betreffen die zusätzliche Beschaffung von kleinen Toren (Fr. 9'000.00) und die Notwendigkeit einer Ringerdung (Fr. 12'000.00). Die Ringerdung ist ein aus Stahlseil bestehende Verbindung im Boden, welcher als Blitzschutz für die elektrotechnischen Installationen dient. Der Zweck dieser Aufwendungen ist einleuchtend und nachhaltig. Es ist zu erwähnen, dass in einer umsichtigeren Vorprojektierung diesen Aspekten zwingend mehr Bedeutung hätte geschenkt werden müssen und somit ein Antrag für einen Zusatzkredit vermieden worden wäre.

Zusammenfassung:

Mit Protokollauszug Nr. 14 vom 28. Januar 2019 orientierte der Gemeinderat Wettswil am Albis die Gemeinderäte Bonstetten und Stallikon wie folgt: Die durchgeführte Submission für die Sanierung des Naturrasen-Spielfeldes 1 mit Kunstrasen auf der Sportanlage Moos hat ergeben, dass der den Kreditbewilligungen der drei Gemeinden zugrunde gelegte Kostenschätzungsbetrag von Fr. 2'000'000.00 um insgesamt Fr. 255'000.00 [total lit. a und b vorstehend] überschritten wird. Die Mehrkosten sind einerseits auf höhere Preise (ca. Fr. 110'000.00, hauptsächlich Tiefbauarbeiten), sowie die Platzbeleuchtung (Fr. 45'000.00 für LED-Technologie, welche mit markant tieferen Betriebskosten verbunden ist) und andererseits auf diverse, in der Kostenschätzung nicht enthaltene, sich jedoch aufgrund der Detailplanung aufdrängende Mehr-/Zusatzleistungen (ca. Fr. 100'000.00) zurückzuführen. Die Mehrleistungen betreffen unter anderem die Befestigungsvorrichtung für Bandenwerbung an der Zuschauerabschrankungen (Fr. 30'000.00) sowie die Audioanlage mit Grabarbeiten

(Fr. 29'000.00). Die Zusatzkosten basieren auf die Kostenzusammenstellung vom 24. Januar 2019 der Plangrün AG.

Die - nicht voraussehbaren - "baulichen" Mehrkosten von Fr. 155'000.00 (knapp 8 %) sind als gebundene Ausgaben zu behandeln; basierend auf dem Kostenverteiler, welcher für die Kreditbewilligung durch die Gemeindeversammlungen vereinbart wurde, entfallen Fr. 31'000.00 (20 %) auf die politische Gemeinde Stallikon.

Gemäss §§ 108 und 109 Gemeindegesetz (GG, LS 131.1) sowie Art. 38 Gemeindeordnung vom 5. Juni 2005 ist der Gemeinderat für die Genehmigung von Zusatzkrediten zuständig, wenn die alleinige Höhe der zusätzlichen Ausgabe die Kompetenzlimite des zuständigen Organs nicht übersteigt. Damit wird vermieden, dass für geringfügige Mehrausgaben eine Gemeindeversammlung einberufen und durchgeführt werden muss. Somit hat der Gemeinderat für die Mehr-/Zusatzleistungen von Fr. 100'000.00 mit Beschluss Nr. 179 vom 30. September 2019 einen anteilmässigen Zusatzkredit von Fr. 20'000.00 (20 %) bewilligt.

Bauabrechnung vom 12. November 2021

Mit Schreiben vom 12. November 2021 unterbreitet die Gemeinde Wettswil am Albis die Bauabrechnung:

	<i>Kredit</i>	<i>Abrechnung</i>	<i>Abweichung</i>
Brutto-Investitionskosten	Fr. 2'000'000.00	Fr. 2'213'902.51	Fr. 213'902.51
Swisslos-Beitrag	Fr. 200'000.00	Fr. 221'100.00	Fr. - 21'100.00
Beitrag FCWB	<u>Fr. 600'000.00</u>	<u>Fr. 600'000.00</u>	<u>Fr. 0.00</u>
Netto-Investitionskosten	Fr. 1'200'000.00	Fr. 1'392'802.51	Fr. 192'802.51

Kostenanteil Stallikon

	<i>Kredit</i>	<i>Abrechnung</i>	<i>Abweichung</i>
Kreditbeschluss GV	Fr. 240'000.00		
Nachtragskredit GR	<u>Fr. 20'000.00</u>		
	Fr. 260'000.00	Fr. 302'792.48	Fr. 42'792.48

Die Bauabrechnung über den Kostenanteil Stallikon von **Fr. 302'792.48** beinhaltet den mit Stand Januar 2019 veranschlagten Anteil von Fr. 31'000.00 an die baulichen Mehrkosten von Fr. 155'000.00 (vgl. lit. a) sowie den vom Gemeinderat Stallikon am 30. September 2019 genehmigten Anteil (Nachtragskredit) von Fr. 20'000.00 für die Anlageoptimierung von Fr. 100'000.00 (vgl. lit. b).

Kostenverteiler 2019

Der Kostenanteil wird je zur Hälfte gemäss Einwohnerzahl und Anzahl Vereinsmitglieder berechnet.

	Einwohner	Anteil in %	davon 1/2	Mitglieder	Anteil in %	davon 1/2	Anteil Total
Bonstetten	5'576	38.2862	19.1431	203	43.8445	21.9222	41.0653
Stallikon	3'753	25.7690	12.8845	82	17.7106	8.8553	21.7398
Wettswil	5'235	35.9448	17.9724	178	38.4449	19.2225	37.1949
Total	14'564	100	50	463	100	50	100

Der Kostenanteil Stallikon von **21.7398 %** belauft sich somit auf **Fr. 302'792.48**. Der Kredit der Gemeindeversammlung (zuzüglich Zusatzkredit des Gemeinderates), von Fr. 260'000.00 wird somit um Fr. 42'792.48 überschritten.

Gemäss Art. 16 Ziffer 6 Gemeindeordnung vom 13. Juni 2021 (GO) ist die Gemeindeversammlung zuständig für die Genehmigung von Abrechnungen, die von den Stimmberechtigten an der Gemeindeversammlung beschlossen worden sind, sofern nicht der Gemeinderat zuständig ist.

Der Gemeinderat ersucht die Gemeindeversammlung, der Kreditabrechnung mit dem Netto-Kostenanteil Stallikon zuzustimmen.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Erwägung

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Kreditabrechnung für den Kostenanteil der Gemeinde Stallikon an der Sanierung des Naturrasen-Spielfeldes 1 mit Kunstrasen geprüft und rechnerisch für in Ordnung befunden. Der gesamthaft bewilligte Kreditrahmen von Fr. 260'000.00 (inkl. Zusatzkredit des GR von Fr. 20'000.00) wird dabei um Fr. 42'792.48 überschritten.

Abschied

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung, der Kreditabrechnung mit einem Netto-Kostenanteil von Fr. 302'792.48 zur Sanierung des Naturrasen-Spielfeldes 1 der Sportanlage Moos, Wettswil a. A., zuzustimmen.

