

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 29. November 2023

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/Anträge

Seiten

1. Budget 2024 der politischen Gemeinde
und Festsetzung Steuerfuss

3 - 34

Anschliessend: Verschiedenes

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 und kann am Schalter der Einwohnerkontrolle solange Vorrat bezogen werden.

13. Oktober 2023

Gemeinderat Stallikon

Steuerfuss 2024

Im Jahre 2024 ist mit folgendem Gesamtsteuerfuss (Gemeindesteuern) zu rechnen:

	2020	2021	2022	2023	2024
Politische Gemeinde	85 %	85 %	85 %	85 %	85 %
Sekundarschulgemeinde	<u>16 %</u>	<u>16 %</u>	<u>16 %</u>	<u>16 %</u>	17 %
	101 %	101 %	101 %	101 %	102 %
Ev.-ref. Kirchgemeinde	<u>8 %</u>	<u>8 %</u>	<u>8 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>
Röm.-kath. Kirchgemeinde	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>	<u>11 %</u>

(ohne Gewähr) Stand Drucklegung Oktober 2023

1. Budget 2024 der politischen Gemeinde und Festsetzung Steuerfuss

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, gestützt auf Art. 16 Ziffern 1 und 2 Gemeindeordnung vom 13. Juni 2021 (GO), zu beschliessen:

1. Das Budget für das Jahr 2024 der politischen Gemeinde Stallikon wird mit nachfolgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	Fr.	22'410'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern	Fr.	10'951'400.00
Aufwandüberschuss	Fr.	11'459'300.00
<i>wird gedeckt durch:</i>		
- Steuerertrag 85 %	Fr.	11'475'000.00
- Einlage in Eigenkapital	Fr.	15'700.00

1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	Fr.	3'857'000.00
Einnahmen	Fr.	175'000.00
Nettoinvestitionen	Fr.	3'682'000.00

1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	Fr.	0.00
Einnahmen	Fr.	0.00
Nettoinvestitionen	Fr.	0.00

- | | | |
|--|-----|---------------|
| 1.4 Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 13'500'000.00 |
|--|-----|---------------|

2. Für 2024 wird der Steuerfuss der politischen Gemeinde auf 85 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrages gemäss Ziffer 1.4 vorstehend festgesetzt.

3. Vom Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027 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 2024 weist bei einem Aufwand von Fr. 22'410'700.00 und einem Ertrag von Fr. 22'426'400.00 einen Ertragsüberschuss von Fr. 15'700.00 aus.

Gegenüber dem Budget 2023 steigen die Ausgaben um über Fr. 950'000.00. Mehr als die Hälfte machen dabei die Lohnkosten aus, davon ca. Fr. 175'000.00 bei kantonalem angestelltem Personal im Bereich Bildung und Fr. 400'000.00 bei kommunal angestelltem Personal im Bereich Bildung sowie übriges Gemeindepersonal. Rund Fr. 460'000.00 wurden im Bereich der Pflegefinanzierung mehr budgetiert. Ertragsseitig darf in erster Linie mit steigenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Dabei entfällt jedoch der kantonale Ressourcenausgleich (Finanzausgleich) welcher im 2023 noch über 1 Mio. Franken betrug.

Die wesentlichsten Veränderungen gegenüber dem Budget 2023 sind folgende:

Mehraufwand Kindergarten *	Fr.	96'000.00
Mehraufwand Primarschule *	Fr.	744'000.00
Minderungsaufwand Sonderschulung *	Fr.	- 766'000.00
Mehraufwand Schulleitung, Schulpflege	Fr.	86'000.00
Mehraufwand Fest 900 Jahre Stallikon	Fr.	150'000.00
Mehraufwand Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	Fr.	280'000.00
Mehraufwand Spitex	Fr.	137'000.00
Mehraufwand Kinder- und Jugendheime	Fr.	69'000.00
Minderungsaufwand gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (Fürsorge)	Fr.	- 80'000.00
Minderungsaufwand Asylwesen	Fr.	- 79'000.00
Mehraufwand IKA Sozialdienst Unteramt	Fr.	63'000.00
Mehreinnahmen Werkhof	Fr.	- 54'000.00
Mehreinnahmen Gewinnausschüttung Zürcher Kantonalbank	Fr.	- 60'000.00
Mehreinnahmen Steuern	Fr.	- 1'516'000.00
Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern	Fr.	- 90'000.00
Mindereinnahmen Ressourcenzuschuss	Fr.	1'012'000.00
diverse Mehr-/Minderungsaufwände	<u>Fr.</u>	<u>- 104'300.00</u>
Total (Minderungsaufwand gegenüber Budget 2023)	<u>Fr.</u>	<u>- 112'300.00</u>

** Personalaufwände für Deutsch als Zweitsprache, Begabtenförderung, Logopädie und heilpädagogische Assistentinnen werden ab dem Budget 2024 neu in den Funktionen Kindergarten (2110) und Primarschule (2120) und nicht mehr in der Funktion Sonderschulen (2200) verbucht.*

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens 2024 sind Nettoinvestitionen von Fr. 3'682'000.00 vorgesehen. Während den letzten vier Jahren wurden die archivierten Dokumente (Periode 1970 bis 2012) in eine historische Ablage überführt. Im 2024 erfolgt die letzte Tranche von Fr. 50'000.00. Die Gesamtkosten betragen ca. Fr. 250'000.00. Auf dem Dach der Kinderkrippe Coccolino ist die Installation einer Photovoltaikanlage vorgesehen. Eine Anzahlung wurde im 2023 geleistet. Im Jahr 2024 fallen voraussichtlich Kosten von Fr. 40'000.00 an. Beim Gemeindehaus sind einerseits Projektierungskosten für eine Photovoltaikanlage (mit gleichzeitigen Renovationsarbeiten) enthalten und andererseits sind Fr. 30'000.00 für die Instandstellung des Lifts im Budget eingestellt. Die Primarschule muss per Schuljahr 2024/2025 ein neues Klassenzimmer einrichten (Fr. 40'000.00). Das Projekt "Neubau Schulraum / Mehrzweckhalle / Generationenplatz" kommt in die Projektierungsphase. Im Budget 2024 ist ein Betrag von Fr. 600'000.00 eingestellt. Im Nachgang zur Überarbeitung des Inventars schützenswerter Bauten müssen Entlassungen und Neuaufnahmen bearbeitet werden. Die Kosten werden auf Fr. 17'000.00 geschätzt. Die fünfte und letzte Tranche für das Buchprojekt im Zusammenhang mit der 900-Jahr-Feier der Gemeinde Stallikon (2024) beträgt Fr. 34'000.00. In der Funktion Sport ist eine Kostenbeteiligung von Fr. 30'000.00 an die Sanierung des Spielfelds des Streethockeyclubs Bonstetten-Wettswil auf der Sportanlage Moos in Wettswil enthalten. Auf dem Dach der Abfallsammelstelle Pünten ist eine neue Photovoltaikanlage geplant (Fr. 35'000.00). Für diverse Strassensanierungen sind Fr. 803'000.--, für Erneuerungen in der Wasserversorgung Fr. 905'000.-- und im Bereich Abwasserbeseitigung Fr. 842'000.00 im Budget enthalten. Bei den Gewässern sind zwei Offenlegungen geplant (Bättelweidbach Fr. 130'000.00 und Grafschaftsbach Fr. 80'000.00). Im Bereich Raumordnung sind vier Projekte am Laufen. In der Investitionsrechnung sind folgende Beträge eingestellt: Ausscheidung Teilrevision Bau- und Zonenordnung Fr. 10'000.00; Revision Kernzonenpläne Fr. 6'000.00; Gesamtüberarbeitung Waldabstandslinien Fr. 5'000.00; Entwicklungsleitbild Dorfzentrum Stallikon Fr. 15'000.00.

Antrag zum Steuerfuss

Per 1. Januar 2018 wurde der Steuerfuss um 4 % auf insgesamt 85 % angehoben. In den vergangenen Jahren konnte dank den sehr positiven Jahresabschlüssen die vergleichsweise hohe Verschuldung abgebaut werden. Aufgrund der hohen Investitionen in den nächsten Jahren beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung den Steuerfuss auf 85 % zu belassen.

Gemeindebetriebe (Spezialfinanzierungen)

In der Wasserversorgung stehen in den nächsten drei Jahren Investitionen von durchschnittlich Fr. 800'000.00 an. Da bei einer ausgeglichenen Erlögsrechnung nur knapp Fr. 90'000.00 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. 1'35'800.00.

Per 2022 wurden die Gebühren im Bereich Abwasserbeseitigung gesenkt. Nun stehen in den nächsten drei Jahren Investitionen im Umfang von rund 1 Mio. Franken an. Die daraus resultierenden Abschreibungskosten und die gestiegenen Kosten bei der Kläranlage Birmensdorf (plus Fr. 65'000.00) führen zu einem Aufwandüberschuss im Budget 2024 von Fr. 91'600.00. Eine Erhöhung der Gebühren per 2025 ist zu prüfen.

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 2024 wird mit einem Fehlbetrag von Fr. 57'200.00 gerechnet.

Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027

Die Gemeinde erstellt jährlich einen Finanz- und Aufgabenplan gemäss § 95 Gemeindegesetz (GG, LS 131.1). Dieser wurde unter Beizug eines externen Finanzberaters (swissplan.ch, 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 Website www.stallikon.ch/finanzen aufgeschaltet.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	22'410'700.00
		Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	10'951'400.00
		Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	11'459'300.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'857'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'75'000.00
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'682'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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 2024 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	13'500'000.00
Steuerfuss		85%
Erfolgsrechnung	Fr.	11'459'300.00
	Fr.	11'475'000.00
	Fr.	15'700.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 85 % (Vorjahr 85 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8143 Stallikon, 2. Oktober 2023

Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Präsidentin

Teresa Bartesaghi

Aktuar

Thomas Schrempf

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Verzinsung

Der **Zinssatz** für die int. Verzinsungen beträgt gem. Beschluss des Gemeinderates vom 23.09.2014 **0.5 %**. Verzinst 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 10 %, Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

O

Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand 47'800.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

0110 Legislative	7'500	24'600	-17'100	Im Jahr 2023 wird der Kantonsrat und der Nationalrat neu gewählt. Diese Wahlen sind jeweils sehr personalaufwendig, entsprechend ist im Folgejahr mit einer tieferen Entschädigung für das Wahlbüro zu rechnen.
------------------	-------	--------	---------	---

0120 Exekutive	24'100	37'100	-13'000	Der im 2023 durchgeführte Neuzuzugenanlass findet nicht alle Jahre statt.
----------------	--------	--------	---------	---

0220 Allgemeine Dienste, übrige	9'000	19'000	-10'000	Laufende Ausbildungen des Gemeindepersonals werden im 2023 abgeschlossen. Der Aufwand reduziert sich auf einzelne Tageskurse.
4210.00	-74'000	-90'000	16'000	Nachdem verschiedene grosse Bauprojekte abgeschlossen wurden, wird ein Rückgang bei den Baugebühren angenommen.

0290 Verwaltungsvermögensschaften

3144.00	27'000	50'000	-23'000	Nachdem im Jahr 2023 äussere Malerarbeiten an den Holzkonstruktionen am Gemeindehaus und in der Kinderkrippe Cocolino kleinere Renovationsarbeiten budgetiert waren, reduziert sich der Aufwand auf das "normale" Niveau.
---------	--------	--------	---------	---

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit****Mehraufwand** 37'700.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1400 Allgemeines Rechtswesen	19'700			
3612.02	39'200	19'700	19'500	Der Kostenbeitrag der Gemeinde Stallikon an das regionale Betriebsamt steigt aufgrund der höher budgetierten Personalkosten und tiefer budgetierten Gebühreneinnahmen.
3612.04	99'000	88'000	11'000	Die Kosten der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) werden nach effektiven Fallzahlen verrechnet.
3632.03	26'500	43'500	-17'000	Die Berufsbeistandschaften werden neu durch die Stadt Affoltern a.A. organisiert. Es wird mit tieferen Kosten gerechnet.
1500 Feuerwehr (allgemein)	180'900			
3612.00	162'400	180'900	-18'500	Das Budget des Zweckverband Feuerwehr Unteram weist einen um rund Fr. 55'000.-- tieferen Nettoaufwand aus. Der Kostenanteil der Gemeinde Stallikon fällt entsprechend tiefer aus.

2**Bildung****Mehraufwand** 182'300.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
2110 Kindergärten	29'000	1'000	28'000	Die Schülerzahl hat sich auf das Schuljahr 2023/2024 von 380 auf 399 erhöht. Das hatte zur Folge, dass für eine neue 5. Klasse mit 26 Schüler/innen ein weiteres Schulzimmer bereitgestellt werden musste. Dies wurde im TaSS Gebäude im Loomatt vollzogen. So musste eine TaSS Gruppe in die ehemalige Dienstwohnung umziehen. Im kommenden Schuljahr 2024/2025 werden die Schülerzahlen nochmals steigen. Ab diesem Schuljahr hat sich die Anzahl Kindergärten auf 4 reduziert. Voraussichtlich werden es im nächsten Schuljahr wieder 5 Kindergärten sein.
3010.00	29'000	1'000	28'000	Die Löhne für Logopädie, Deutsch als Zweitsprache und die schulische Heilpädagogie werden ab dem Jahr 2024 in den Funktionen 2110 resp. 2120 und nicht mehr in der Funktion 2200 verbucht. Weiter wird zwischen Klassenassistenten (Konto 3010.00) und Lehrkräften (Konto 3020.00), sowie Heilpädagogischen Assistenzstunden unterschieden. Der kontinuierliche Anstieg des Bedarfs von Assistenzstunden, sowohl zur Unterstützung der Lehrperson im täglichen Schulalltag, wie auch für den direkten Einsatz für Kinder mit ISR Status (integrative Schule in der Regelklasse) tragen dazu bei, dass alle Kinder zu den von Ihnen benötigten Konditionen/ Massnahmen unterstützt, dem Unterricht folgen können.
3611.00	462'000	631'000	-169'000	Ab dem Schuljahr 2024/2025 reduziert sich die Anzahl Kindergärten auf 4. Ausserdem stehen keine Dienstaltersgeschenke an.
2120 Primarschule	80'000	40'000	40'000	siehe Funktion Kindergarten
3020.00	330'000	44'000	286'000	Bei den Softwarelizenzen wurden im Budget 2023 einige laufende Kosten nicht budgetiert.
3118.00	19'500	2'500	17'000	

3132.00	45'600	25'100	20'500	Diverse Fachberatungen zur Unterstützung der Lehrpersonen im Bereich Sonderpädagogik, diese werden immer mehr benötigt für eine gute Einbindung und einen harmonischen Unterricht im Umgang mit Kindern mit besonderem Bedarf. Die Schule Stallikon hat viele Junglehrer, die zum einen einen tieferen Lohnkosten bedeuten, zum anderen mehr Beratung in individuellen Bereichen benötigen. wurde bisher in der Funktion 2200 Sonderschule verbucht.
3158.00	52'400	42'400	10'000	Nach der Umstellung auf das Office 365 fallen die Micosoft-Lizenzen nun jährlich an.
3611.00	2'506'000	2'221'000	285'000	Durch die neue 5. Klasse musste eine weitere Lehrperson angestellt werden. Dazu steigen die Löhne im 2024 wegen dem Teuerungsausgleich um 2,2 %.
2140 Musikschulen	144'000	128'100	15'900	Mehr Schüler machen vom Angebot der Musikschule Kronaueramt gebrauch. Die Musikschule muss vermehrt auf eigene Musikräume zugreifen können, da die Schulen fast keine eigenen Zimmer mehr zur Verfügung stellen können, wegen Belastung der Infrastruktur.
2170 Schulliegenschaften	372'000	297'000	75'000	Per Anfang 2023 wurde ein zweiter Hauswart angestellt.
3010.00	372'000	297'000	75'000	Die Projektierungsstudie für den Neubau beim Schulhaus Pünten ist abgeschlossen.
3132.01	0	100'000	-100'000	Die Sanierung des Biotops ist eine einmalige Sache. Bisher wurden diverse Gartenunterhaltsarbeiten durch eine externe Firma erledigt. Das macht nun das Hauswartsteam selber. Das Spülen der Sickerleitungen und das Auffüllen des Sands im Beachvolleyballfeld sind unregelmässige Arbeiten, die im Jahr 2024 nicht anfallen.
3140.00	8'000	39'000	-31'000	Die sanitären Einrichtungen im Schulhaus Loomatt müssen erneuert werden. Zusätzlich ist ein Ersatz der Beleuchtung in der Turnhalle budgetiert.
3144.00	69'000	31'600	37'400	Für den Turnunterricht werden in den Gemeinden Wettwil und Utikon Turnhallen gemietet. Da in diesen Gemeinden weniger Kapazität zur Verfügung steht müssen auch wieder Hallen bei der Sekundarschule Bonstetten gemietet werden. Diese sind teurer.
3160.00	43'100	30'300	12'800	Die Schulleitungsassistenz wurde um 20 % erhöht.
2190 Schulleitung, Schulpflege	43'900	25'600	18'300	Die Aufgaben und Belastung der Schulleitungen wachsen von Jahr zu Jahr. Durch die erschwerte Suche und Findung einer qualifizierten Schulleitung für die Sonderpädagogik, hat die SPF sich entschieden eine neue Schulleitung zu suchen, die über einen sehr hohen Erfahrungswert verfügt. So kann Kontinuität und Entlastung gewährleistet werden und Überforderung vermieden werden. Erfahrungswert zeichnet sich in den Lohnkosten ab.
3611.00	305'000	247'000	58'000	Weil weniger Schüler in externen Sonderschulen unterrichtet werden, sowie der Schulzahnarzt nun vor Ort umgesetzt werden kann, fallen weniger Transportkosten an.
2192 Volksschule Sonstiges	45'000	90'000	-45'000	In den geraden Jahren finden "Projekte" wie z.B. Musizieren im Klassenzimmer und Dancing Classroom statt. Weiter sind Kosten für die Prävention "sexuelle Übergriffe" budgetiert. In den geraden Jahren finden "Projekte" wie z.B. Musizieren im Klassenzimmer und Dancing Classroom statt. Weiter sind Kosten für die Prävention "sexuelle Übergriffe" budgetiert. Diese Projekte weisen einen Mehrwert im schulischen Alltag, welcher vor allem die soziale Kompetenzen fördern, wie auch den Zusammenhalt und die Kluft zwischen den Geschlechtern schmälert.
3130.00	45'000	90'000	-45'000	Die Pensenerhöhung bei der Schulsocialarbeit führt zu höheren Kosten.
3171.00	41'100	15'300	25'800	
3612.01	110'000	94'500	15'500	

3612.02	95'300	82'500	12'800	Die Kosten des Schulpsychologischen Dienstes des Sonderschulzweckverbandes werden nach Anzahl Schüler und durch einen Solidaritätsschlüssel aller Gemeinden im Unteramt berechnet.
2200 Sonderschulen				
3020.00	0	447'000	-447'000	Alle Lohnkosten im Bereich Logopädie, DaZ, sowie Klassenassistenzen aufgrund von Förder- Massnahmen, werden jetzt direkt in den Bereichen des KiGa, wie auch der Primarstufe abgegolten.
3132.00	0	11'400	-11'400	siehe Konto 2120.3132.00, die Fachberatungen zur Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen, werden nun im Bereich der Primarstufe eingerechnet.
3612.00	186'000	168'000	18'000	Die Beiträge für die HPS wurden gestrichen, dies wurde an der Delegiertenversammlung des Schulzweckverbandes beschlossen, dies aufgrund von bereits geleisteten Rückvergütungen.
3631.00	189'000	352'000	-163'000	Stallikon hat seit dem SJ 23/24 nur noch 3 Schüler/Schülerinnen, welche in externen Sonderschulen beschult werden.
3635.00	0	35'000	-35'000	Diese Kosten werden nur noch auf dem Konto 2200.3631 verbucht, da der Kanton Pauschalbeträge pro Sonderschüler direkt verrechnet.
3637.00	9'000	29'000	-20'000	Diese Massnahmen, werden von der Schule direkt angeordnet, dies setzt kein ISR Status voraus und dient dazu, Unterstützung zu bieten, schnell eine Massnahme umsetzen zu können und Folgemaassnahmen aufzubereiten

3

Kultur, Sport und Freizeit

Mehraufwand 153'800.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3210 Bibliotheken				
3010.00	116'000	105'000	11'000	Die vergütete Teuerung und Mehrstunden für Anlässe führen beim Personalaufwand derr Bibliothek zu Mehrkosten.
3110.00	3'000	24'500	-21'500	Im Budget 2023 waren neue Regale enthalten.
3290 Kultur				
3130.01	150'000	0	150'000	Für ein Fest "900 Jahre Stallikon" sind im Budget Fr. 150'000 eingestellt.
3636.00	15'200	25'200	-10'000	Alle zwei Jahre wird die Genossenschaft Zentrum Kafimüli mit einem Gemeindebeitrag von Fr. 10'000.-- unterstützt.

4

Gesundheit

Bei der Budgetierung der Pflegeleistungen werden die Halbjahreszahlen bis Juni 2023 auf ein ganzes Jahr hochgerechnet.

Mehraufwand 429'300.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3635.46	580'000	300'000	280'000	Langzeitpflege private Unternehmen; Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung
4210 Ambulante Krankenpflege				
3632.02	40'600	82'000	-41'400	Spitex Knonaeramt: Die angeschlossenen Gemeinden tragen das Defizit des Vereins.

4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

3636.50 370'000 330'000 40'000 Die Gemeindebeiträge an Spitexleistungen werden durch den Spitex Verein Kronaueramt aufgrund der aktuellen Zahlen und Erfahrungen hochgerechnet.

3636.56 200'000 65'000 135'000 Spitex private Unternehmungen; Anpassung aufgrund aktueller Hochrechnung

4330 Schulgesundheitsdienst
3010.00 35'900 6'400 29'500 Die jährliche zahnmedizinische Reihenuntersuchung der Schüler wurde neu organisiert. Neu wird die Entschädigung als "Lohn" ausbezahlt.
3136.00 5'000 19'000 -14'000

5**Soziale Sicherheit**

Minderaufwand 37'200.00
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. Ab dem Jahr 2023 neu auch die Bereiche Berufsständschaft, Suchtprävention und Asyl. In der Buchhaltung der Politischen Gemeinde sind nur noch die Nettoaufwände enthalten.

Konto Budget 2024 Budget 2023 Differenz Begründung

5220 Ergänzungsleistungen IV
3632.00 119'000 98'000 21'000 Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2023 ist bei den Aufwendungen für die Zusatzleistungen an IV-Bezüger mit einer Zunahme der Kosten zu rechnen.

5320 Ergänzungsleistungen AHV
3632.00 88'000 110'000 -22'000 Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2023 ist bei den Aufwendungen für die Zusatzleistungen an AHV-Bezüger mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso
3632.00 100 10'600 -10'500 Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2023 ist bei den Aufwendungen für die Alimentenbevorschussung mit einer Abnahme der Kosten zu rechnen.

5440 Jugendschutz
3631.00 409'000 340'000 69'000 Per 1. Januar 2022 trat 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 wurde nun von Fr. 87.50 je Einwohner bzw. Einwohnerin auf Fr. 105.00 angehoben.

5710 Beihilfen / Zuschüsse
3632.00 9'000 28'000 -19'000 Entsprechend dem Gemeindeversammlungsbeschluss entfallen ab dem Jahr 2024 die Gemeindezuschüsse an die Zusatzleistungen. Neu werden nur noch kantonale Beihilfen ausbezahlt.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
3632.00 200'000 280'000 -80'000 Aufgrund der Hochrechnung der Ausgaben im 1. Halbjahr 2023 ist bei den Aufwendungen für Fürsorgeleistungen mit einer Zunahme der Kosten zu rechnen.

5730 Asylwesen
3160.00 115'000 0 115'000 Für die Unterbringung von Asylsuchenden müssen neu Wohnungen gemietet werden. Diese werden in der Folge der IKA Sozialdienst Affoltern untervermietet. Da die Mietzinsen teilweise das Kostendach des Sozialdienstes übersteigen, bleiben Restkosten bei der Gemeinde.
4480.00 -85'800 0 -85'800

3612.00	22'000	12'000	10'000	Ab dem Jahr 2023 obliegt die Aufsicht über die Betreuung der Asylsuchenden und Flüchtlinge der IKA Sozialdienst
3632.00	461'000	524'000	-63'000	Unteramt. Die IKA Unteramt beauftragt weiterhin die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern mit dem Betreuen der Personen. Die Kosten werden nach Anzahl Einwohner auf die Gemeinden aufgeteilt.
3612.01	15'000	75'000	-60'000	Die Schulgemeinden des Bezirks Affoltern gleichen die Kosten für die Schulung von asylsuchenden Kindern aus. Je nach Kosten und Anzahl Schüler variieren die Beiträge stark.
5790 Fürsorge				
3612.00	311'000	248'000	63'000	Die Betriebskosten der IKA Sozialdienst Unteramt werden nach Fallzahlen und Einwohner auf die Gemeinden Bonstetten, Stallikon und Wettswil aufgeteilt.
3612.01	60'000	0	60'000	Die Kosten für Integrationsmassnahmen werden von den Gemeinden bevorschusst und bis zu einem Kostendach
4631.00	-100'000	-42'700	-57'300	durch den Kanton zurückvergütet.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand 69'100.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
6150 Gemeindestrassen				
3120.30	48'000	32'000	16'000	Die Energiepreise für die Strassenbeleuchtung steigen um weitere 45 % an.
3141.30	37'500	17'500	20'000	Beim Unterhalt der Strassenbeleuchtung ist der Ersatz folgender Strassen geplant: Hüttenrain, Mülistrasse, Luegisland und Hagniweg
3141.40	104'000	128'000	-24'000	Zusätzlich zu den laufenden Unterhaltsarbeiten bei den Gemeindestrassen sind diverse Randabschlüsse zu sanieren.
3141.90	7'000	27'000	-20'000	Weiter ist die Instandstellung der Zufahrt Fischer, Teehüsilweg, Balderen und Halzenthalstrasse geplant. An der Massholderenstrasse sind Absperungen beim Trottoir entlang der Schulanlage vorgesehen.
4631.00	-312'500	-202'500	-110'000	Seit dem Jahr 2023 erhalten die Gemeinden Beiträge aus dem Strassenfonds. Bei der Budgetierung 2023 waren die genauen Beiträge noch nicht bekannt. Aufgrund der vielen Zubringerstrassen, welche nun doch berücksichtigt werden, fällt der definitive Beitrag deutlich höher aus.
6190 Werkhof				
3144.00	9'000	28'000	-19'000	Im Budget 2023 ist beim Parkplatz Pünten die Installation einer Elektroladestation enthalten. Weiter wird der Umkleebereich im Feuerwehrgebäude mit einer Damengarderobe ergänzt.
4470.00	-92'200	-64'600	-27'600	Der Mietanteil des Zweckverbandes Feuerwehr Unteramt wurde per 2024 neu festgesetzt.
6220 Regionalverkehr				
3144.00	17'000	2'000	15'000	Bei den Personenunterständen an den Bushaltestellen sind folgende Arbeiten geplant: Fassadensanierung Personenunterstand Sellenbüren, Ersatz Dach Personenunterstand Aegerten, div. Malerarbeiten.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand 6'200.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
7100 Wasserversorgung (allgemein)				
3143.00	10'500	27'400	-16'900	Im Jahr 2023 wurden sechs Quellfassungen, die öffentliche Brunnen speisen, gespült, von Wurzeln befreit und der Zustand erfasst.
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3111.00	52'000	25'000	27'000	Das Wasserleitungssystem wird mit einem Leckortungssystem für Gussleitungen versehen.
3120.00	27'200	125'300	-98'100	Der "Einkauf" des Wassers wird neu im Konto 7101.3614.00 verbucht.
3614.00	227'000	103'000	124'000	
3143.00	113'000	163'000	-50'000	Neben den unvorhergesehenen Reparaturen am Leitungsnetz und den Reservoiren sind im Budget 2023 diverse Unterhaltsarbeiten enthalten.
3510.00	135'800	148'100	-12'300	Der Ertragsüberschuss in der Spezialfinanzierung Wasser reduziert sich auf Fr. 135'800.--.
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3143.00	35'000	15'000	20'000	Im Chili Riet wird ein Kanalisationsschacht ersetzt.
3612.00	625'000	559'700	65'300	Der Kostenanteil an die Kläranlage Birmensdorf steigt um über 10 % oder Fr. 65'300.-- an.
3510.00	0	36'200	-36'200	Zusätzlich zu den aufgeführten Mehrausgaben steigen die Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionen. Die Spezialfinanzierung Abwasser weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 91'600.-- aus.
4510.00	-91'600	0	-91'600	
7301 Abfallbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
4510.00	-57'200	-52'400	-4'800	Der Aufwandüberschuss in der Spezialfinanzierung Abfall steigt auf Fr. 57'200.--. Aufgrund der vorhandenen Reserven kann mit einer Erhöhung der Grundgebühren noch zugewartet werden.

7410 Gewässerbauungen

3142.00 10'000 20'000 -10'000 Der bauliche Unterhalt bei den Bächen fiel in den letzten Jahren tiefer aus.

7710 Friedhof und Bestattungen

3101.00 11'000 29'000 -18'000 Beim Friedhof muss im Jahr 2023 eine neue Grabplatte für das Gemeinschaftsgrab beschafft werden.

8

Volkswirtschaft

Mehrertrag 68'600.00

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb				
3637.00	0	10'000	-10'000	Am Loomattbach ist im Jahr 2023 ein Holzschlag geplant. Dabei fallen Schutzwaldbeiträge an Private an.
8600 Banken und Versicherungen				
4604.00	-340'000	-280'000	-60'000	Die Zürcher Kantonalbank schüttet jeweils ein Teil des Gewinns an die Gemeinden aus. Aufgrund der guten Jahresabschlüsse darf mit einem grösseren Beitrag gerechnet werden.

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag 461'900.00

Der Steuerfuss wird wie im Vorjahr auf 85 % belassen.

Konto Budget 2024 Budget 2023 Differenz Begründung

9100 Allgemeine Gemeindesteuern					
diverse	-13'391'000	-11'875'000	-1'516'000		Die Prognose der Steuererträge des laufenden Jahres beruht auf dem aktuellen Steuervolumen zuzüglich einer jährlichen Steigerung. Die Erträge der Steuereinnahmen aus früheren Jahren, Quellensteuern, aktive und passive Steuerausscheidungen und Nachsteuern entsprechen dem Durchschnitt der vergangenen drei Jahre (2020 bis 2022), wie in den Budgets der Vorjahre.
9101 Sondersteuern					
4022.00	-1'590'000	-1'500'000	-90'000		Auch bei den Grundstückgewinnsteuern wurde der Durchschnitt der vergangenen 3 Jahre eingesetzt.
9300 Finanz- und Lastenausgleich					
3632.00	0	190'600	-190'600		Der Finanzausgleich des Kantons Zürich sieht vor, dass die Steuerkraft aller Gemeinden angeglichen wird. Aufgrund der angnommenen Steuereinnahmen im Budget 2024 stehen der Gemeinde Stallikon keine Ressourcen ausgleichsbeiträge mehr zu.
4621.50	0	-1'203'000	1'203'000		
9610 Zinsen					
3401.00	38'000	51'000	-13'000		Die verzinslichen Schulden nehmen ab.
4402.00	-32'200	-3'900	-28'300		Aktuell bestehen freie liquide Mittel. Der Stiftung Kinderkrippenfonds Fri. Berta Meier wurde ein Darlehen von Fr. 950'000.-- gegeben. Weiter können aufgrund der gestiegenen Zinsen, Einnahmen mit kurzfristigen Festgeldanlagen generiert werden.
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens					
4439.00	-144'000	-119'000	-25'000		Agrund des gestiegenen Referenzzinssatzes wurden die Mietzinse der vermieteten Wohnungen angepasst. Weiter wurden in einer Liegenschaft die Mietzinse generell überprüft und nach oben angepasst.

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2024	Budget 2023
Steuerertrag und Steuerfuss		
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	22'410'700.00	21'459'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	10'951'400.00	11'163'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-11'459'300.00	-10'296'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	13'500'000.00	12'000'000.00
Steuerfuss	85%	85%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'684'000.00	8'836'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'676'000.00	1'275'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	94'000.00	71'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	21'000.00	18'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	11'475'000.00	10'200'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	11'475'000.00	10'200'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	15'700.00	-96'600.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Ergebnisse

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	20'848'100.00	19'991'200.00	18'652'792.33
Betrieblicher Ertrag	20'438'000.00	19'645'500.00	19'933'974.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-410'100.00	-345'700.00	1'281'181.82
Finanzaufwand	133'300.00	137'400.00	477'824.84
Finanzertrag	559'100.00	386'500.00	525'084.15
Ergebnis aus Finanzierung	425'800.00	249'100.00	47'259.31
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	1'429'300.00	1'331'200.00	1'350'308.45
Interne Verrechnungen Ertrag	1'429'300.00	1'331'200.00	1'350'308.45
Interne Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	15'700.00	-95'600.00	1'328'441.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Investitionsausgaben	3'857'000.00	2'636'000.00	1'258'698.17
Investitionseinnahmen	175'000.00	1'18'000.00	206'004.80
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'682'000.00	-2'518'000.00	-1'052'693.37
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 (+)			

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Gestuffer Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	5'254'600.00	4'847'400.00	4'857'173.84
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'689'300.00	3'760'000.00	3'310'892.23
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'905'100.00	1'718'100.00	1'678'966.85
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	135'800.00	184'300.00	345'082.12
36 Transferaufwand	9'863'300.00	9'481'400.00	8'439'877.29
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	20'800.00
Total Betrieblicher Aufwand	20'848'100.00	19'991'200.00	18'652'792.33
40 Fiskalertrag	15'046'000.00	13'452'000.00	14'942'875.60
41 Regalien und Konzessionen	500.00	500.00	3'500.00
42 Entgelte	2'979'400.00	3'014'500.00	3'054'696.89
43 Verschiedene Erträge	300.00	300.00	1'130.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	148'900.00	52'700.00	22'119.77
46 Transferertrag	2'262'900.00	3'125'500.00	1'888'851.89
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	20'800.00
Total Betrieblicher Ertrag	20'438'000.00	19'645'500.00	19'933'974.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-410'100.00	-345'700.00	1'281'181.82
34 Finanzaufwand	133'300.00	137'400.00	477'824.84
44 Finanzertrag	559'100.00	386'500.00	525'084.15
Ergebnis aus Finanzierung	425'800.00	249'100.00	47'259.31
Operatives Ergebnis	15'700.00	-96'600.00	1'328'441.13
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	15'700.00	-96'600.00	1'328'441.13
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'429'300.00	1'331'200.00	1'350'308.45
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'429'300.00	1'331'200.00	1'350'308.45
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'392'000.00	1'388'600.00	3'418'500.00	1'367'300.00	3'062'239.77	1'401'742.15
0110	Legislative	79'000.00		103'800.00		81'304.93	
0120	Exekutive	243'300.00		258'500.00		253'918.90	15'112.50
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	651'800.00	233'000.00	673'700.00	234'000.00	646'675.63	234'992.50
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'026'200.00	991'300.00	1'968'600.00	982'000.00	1'697'228.61	999'898.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	391'700.00	164'300.00	413'900.00	151'300.00	383'611.70	151'738.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	829'700.00	86'000.00	795'000.00	89'000.00	842'674.15	126'284.10
1110	Polizei	95'100.00	4'000.00	95'200.00	3'000.00	90'078.75	4'230.00
1200	Rechtssprechung	23'100.00	3'000.00	22'600.00	3'000.00	21'341.80	3'080.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	450'300.00	75'500.00	399'200.00	79'500.00	494'213.30	94'673.85
1500	Feuerwehr (allgemein)	175'800.00		195'500.00		149'710.92	
1610	Militärische Verteidigung	19'400.00		18'400.00		6'984.65	
1620	Zwischschutz (allgemein)	63'000.00	3'500.00	61'100.00	3'500.00	77'915.08	24'300.25
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3'000.00		3'000.00		2'429.65	
2	BILDUNG	8'676'700.00	1'116'600.00	8'446'500.00	1'068'700.00	8'407'146.16	1'110'551.60
2110	Kindergarten	764'000.00		664'500.00		583'977.50	
2120	Primarstufe	3'506'100.00	22'800.00	2'764'200.00	24'700.00	2'686'024.82	5'676.00
2140	Musikschulen	146'600.00		130'200.00		129'318.70	
2170	Schulliegenschaften	1'351'700.00	140'800.00	1'378'000.00	141'000.00	1'354'434.09	159'833.95
2180	Tagesbetreuung	1'374'000.00	910'000.00	1'287'600.00	860'000.00	1'308'296.71	889'826.25
2190	Schulleitung, Schulpflege	552'900.00		466'700.00		545'026.87	
2191	Schulverwaltung	199'800.00		211'400.00		217'805.29	
2192	Volksschule Sonstiges	397'600.00		393'600.00		417'846.12	
2200	Sonderschulen	384'000.00	43'000.00	1'150'300.00	43'000.00	1'164'416.06	55'215.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	680'400.00	14'900.00	529'300.00	17'600.00	469'092.22	18'729.30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'400.00		15'400.00		4'234.75	
3210	Bibliotheken	203'500.00	6'800.00	209'200.00	6'800.00	203'190.37	7'751.30
3290	Kultur, n.a.g.	220'000.00	4'100.00	48'500.00	6'800.00	36'943.88	8'405.00
3320	Massenmedien (allgemein)	104'300.00	4'000.00	105'600.00	4'000.00	81'479.08	2'573.00
3410	Sport	124'600.00		127'900.00		126'817.10	
3420	Freizeit	12'600.00		22'700.00		16'427.04	
4	GESUNDHEIT	1'581'500.00		1'152'200.00		1'140'583.93	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	815'000.00		535'000.00		594'811.90	
4210	Ambulante Krankenpflege	45'200.00		86'700.00		40'348.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	613'000.00		434'000.00		436'662.21	
4220	Rettdienste	7'800.00		7'700.00		7'654.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	18'900.00		22'200.00		18'247.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	46'200.00		27'000.00		23'394.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	700.00		700.00		552.95	
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	34'700.00		38'900.00		18'912.97	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'234'300.00	260'600.00	2'112'600.00	101'700.00	1'599'911.56	195'076.11
5120	Prämienverbilligungen	55'000.00	55'500.00	30'000.00	32'500.00	44'020.80	45'602.60
5220	Ergänzungsleistungen IV	119'000.00		98'000.00		99'253.10	
5230	Invalidenheime	1'700.00		1'500.00		1'460.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000.00	3'400.00	4'500.00	5'400.00	2'541.20	5'348.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	88'000.00		110'000.00		87'949.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	9'600.00					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	100.00		10'600.00		-3'998.40	
5440	Jugendschutz (allgemein)	670'200.00	3'000.00	596'200.00	3'000.00	570'115.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441	Kinder- und Jugendheime					16'362.09	3'000.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	36'300.00	1'000.00	37'400.00	5'400.00	56'306.00	
5710	Beihilfen / Zuschüsse	9'000.00		28'000.00		32'476.00	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	200'000.00	10'000.00	280'000.00	10'000.00	136'102.05	6'212.00
5730	Asylwesen	618'000.00	85'800.00	611'000.00		149'007.20	6'000.00
5790	Fürsorge, n.a.g.	424'400.00	101'900.00	305'400.00	45'400.00	408'317.01	128'913.51
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'289'000.00	741'600.00	2'228'400.00	611'900.00	2'089'533.48	438'733.90
6150	Gemeindestrassen	1'536'800.00	550'400.00	1'425'200.00	437'900.00	1'327'017.63	257'766.35
6190	Werkhof	265'400.00	188'700.00	282'900.00	152'500.00	254'132.40	154'606.60
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	123'000.00		118'000.00		115'553.00	
6220	Regionalverkehr	363'800.00	1'500.00	374'300.00	1'500.00	364'830.45	976.95
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.		1'000.00	28'000.00	20'000.00	28'000.00	25'384.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'439'300.00	2'111'600.00	2'302'100.00	1'968'200.00	2'214'410.34	1'934'434.18
7100	Wasserversorgung (allgemein)	16'800.00		33'700.00		16'255.90	3'189.90
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	964'400.00	964'400.00	936'400.00	936'400.00	933'477.00	933'477.00
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	10'600.00		9'900.00		9'706.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	837'100.00	837'100.00	729'300.00	729'300.00	724'825.75	724'825.75
7300	Abfallwirtschaft	12'100.00	200.00	12'100.00		11'368.55	181.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	307'200.00	307'200.00	300'500.00	300'500.00	268'864.63	268'864.63
7410	Gewässerverbauungen	99'600.00	500.00	111'400.00	500.00	104'026.80	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	58'000.00		51'000.00		39'934.85	800.85
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	12'600.00	500.00	6'600.00		7'051.21	440.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	63'300.00	1'700.00	81'700.00	1'500.00	72'996.05	2'655.05
7900	Raumordnung (allgemein)	57'600.00		29'500.00		25'903.60	

Erfolgsrechnung

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT	67'400.00	420'400.00	76'000.00	360'400.00	54'436.65	421'033.75
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	21'200.00		21'200.00		16'561.75	
8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	300.00		400.00			
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'600.00		12'100.00		10'366.20	
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	21'900.00	8'000.00	29'900.00	8'000.00	15'307.70	6'559.80
8300 Jagd und Fischerei		2'400.00		2'400.00		2'422.75
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	12'400.00		12'400.00		12'201.00	
8600 Banken und Versicherungen		340'000.00		280'000.00		342'933.20
8710 Elektrizität (allgemein)		70'000.00		70'000.00		69'118.00
9 FINANZEN UND STEUERN	220'400.00	16'286'100.00	399'200.00	15'778'400.00	600'897.36	16'162'781.66
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	13'000.00	13'404'000.00	28'000.00	11'903'000.00	79'392.00	12'941'802.40
9101 Sondersteuern	11'500.00	16'42'000.00	10'900.00	1'549'000.00	10'430.00	2'001'073.20
9300 Finanz- und Lastenausgleich		928'500.00	190'600.00	2'101'300.00		886'907.00
9610 Zinsen	87'700.00	123'700.00	85'800.00	67'200.00	119'820.90	62'077.26
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	107'700.00	184'400.00	83'400.00	156'400.00	216'701.21	156'529.05
9710 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften					174'349.00	111'204.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		1'000.00		2'984.50
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	500.00	500.00	500.00	500.00	204.25	204.25
Gesamttotal	22'410'700.00	22'426'400.00	21'459'800.00	21'363'200.00	20'480'925.62	21'809'366.75
Gesamtergebnis	15'700.00		96'600.00		1'328'441.13	
	21'459'800.00	21'459'800.00	20'372'400.00	20'372'400.00	20'562'746.69	20'562'746.69

Finanzplanung 2023 - 2028
Investitionsprogramm 2023 - 2028+

Projekte/Vorhaben	ND	2023	2024	2025	2026	2027	2028+	Total
0220 Allgemeine Verwaltung		202	50	0	0	0	200	452
00154 Abschlussarbeiten Archiv 1970 bis 2012 (historische A	1*	50	50					100
00217 IT Infrastruktur Ersatz	1*	152						152
neu Möblierung + IT Infrastruktur (Programm)	1	0					200	200
0290 Verwaltungliegenschaften n.a.g.		48	80	140	0	0	0	268
00222 Photovoltaikanlage Cocolino	3*	48	40					88
neu Gemeindehaus Dach, Photovoltaikanlage, Malerarbeite	3		10	140				150
neu Lift, Gemeindehaus Instandstellung	2	20	30					30
1620 Zivilschutz		0	0	0	0	0	150	150
neu Mädikon Schutzraum	2	33					40	40
neu OKP Loomatt Sanierung	2	33					110	110
2120 Primarschule		140	40	35	0	40	70	325
00221 Wechsel zu Office 365 - Neuaufbau virtuellen Server	1	5	28					28
00223 Notebooks Ersatz	1*	3	40					40
00235 Mobilar Erweiterung Schulraum 2023	1*	5	72					72
neu Mobilar Erweiterung Schulraum 2024	1*	5	40					40
neu IT Infrastruktur (iPads (2019) inkl. Software) Ersatz	1	3		35				35
neu IT Infrastruktur (iPads (2020) inkl. Software) Ersatz	1	3				40		40
neu IT Infrastruktur (Notebook (2021) inkl. Software) Ersatz	1	3					40	40
neu IT Infrastruktur (iPads inkl. Software) Neuanschaffung	1	3					30	30
2170 Schulliegenschaften		21	600	2560	7340	5500	0	16021
00232 Spielplatz Schulhaus Loomatt Erneuerung	1*	30	21					21
00211 Neubau Schulhaus / Mehrzweckhalle / Generationenplatz	2	33	600	2560	7340	5500	0	16000
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz		34	17	0	0	0	0	51
00224 Gesamtüberarbeitung Inventar schützenswerte Bauten	2	5	34					51

Finanzplanung 2023 - 2028
Investitionsprogramm 2023 - 2028+

Projekte/Vorhaben		ND	2023	2024	2025	2026	2027	2028+	Total
3290	Kultur n.a.g.								
00152	Buchprojekt Gemeinde/Stiftung Aumüll zur 900-Jahr-Feier Stallik	1*	33	34	0	0	0	0	67
			33	34	0	0	0	0	67
3410	Sport								
neu	Spielfeld SHC BW Moos Wettswil, Sanierung	2	0	30	63	0	0	0	93
neu	Kunstrasenplatz FC WB Moos Wettswil, Sanierung	2			63				63
6150	Gemeindestrasse								
00156	Bleikstrasse Instandstellung	1	78	803	747	170	0	290	2088
00157	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau	1*	58						58
00198	Gamlikerstrasse, Instandstellung	1	40	68					68
00225	Loomattstrasse Nord, Instandstellung	1	5	30	507	170			712
neu	Pick-Up, Ersatzbeschaffung	1*	15	243					258
neu	Schleetalstrasse, Instandstellung	1	8	87					87
neu	Büelstrasse, Umrüstung Strassenbeleuchtung	1	10	120					120
neu	Gratstrasse, Hinterbuchenegg, Instandstellung	2	20	26					26
neu	Gratstrasse, Hinterbuchenegg - Felsenegg, Instandstel	1	10	19	140				159
neu	Flurweg Lättenholz, Instandstellung	1	5	190					190
neu	VW Amarok, Ersatzbeschaffung	1	5	20					20
neu	Balderenweg, Instandstellung	1	8		100				100
96153	Fahrzeuge + Maschinen (Programm)	1	10					90	90
		2	8					200	200
6190	Strassen n.a.g. (Werkhof)								
00212	Rampenhebebühne Waschplatz Werkhof, Ersatz	1*	35	35	0	0	0	0	70
neu	Photovoltaikanlage Sammelstelle	3	35						35
7100	Wasserversorgung								
00103	Sanierung Fassungsanlage Quelle Nr. 1 (SH Dorf)	3	0	0	0	0	0	50	50
7101	Wasserwerk								
00014	Anschlussgebühren	1	532	905	657	836	316	3828	7073
			-160	-140	-90	-30	-30	-30	-480

Finanzplanung 2023 - 2028
Investitionsprogramm 2023 - 2028+

Projekte/Vorhaben		ND	2023	2024	2025	2026	2027	2028+	Total
		Priorität							
00145	Bleikistrasse, Ersatz Leitung	1	50	228					228
00165	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung	1*	50	79					79
00201	Tobel - Müsli, Ersatz Steuerkabel	1	10	47					47
00202	QWP/W Tobel, Instandstellung	1	20	90					90
00203	QWP/W Kilchegg, Instandstellung	1	20		95				95
00204	Gamilkerstrasse, Ersatz Leitung	1	50	30	436				476
00205	Felsenegg - Folenweid, Ergänzung Löschwasserversor	1	50		130				130
00206	Hinterbuchenegg - Felsenegg, Ersatz Leitung	1	50	205					205
00226	Überarbeitung Generelles Wasserversorgungsprojekt (1	5	30					30
00227	Aegerten - Erli, Ersatz Leitung	1	50	20	350				370
neu	Bucheneggstrasse, Ersatz Leitung	1	50	41	500				541
neu	Felsenegg - Mädkon, Ersatz Leitung	1	50		20	300		1100	1420
neu	Balderenweg, Ersatz Leitung	1	50					310	310
neu	Mösl - Grafenschaft, Netzenweiterung	1	50					240	240
neu	Neuhus - Feidenmas Entlüftungsschacht, Ersatz Leitun	1	50			20	300		320
neu	Hell, Ersatz Hydrantenleitung	1	50					150	150
neu	Hinterbuchenegg - Vorderbuchenegg, Ersatz Leitung	1	50					500	500
neu	Vorderbuchenegg - Müsli, Ersatz Leitung	1	50					280	280
neu	Tägerstweid - Mösl, Ersatz Leitung	1	50					350	350
neu	Felsenegg, Ersatz Ringleitung	1	50					190	190
neu	Loomattstrasse, Massholderenstr - RGZ, Ersatz Leitung	1	50					130	130
00143	Zugringer Heidenchilen, Ersatz Leitung	1	50		20	500			520
00184	GWVA Leitung Bernhau - Rinderweidhau Abschnitt	1*	50	3	68				71
	Eternit								
00207	GWVA Ersatz BW und IRL Stationen	1	20	1	18				19
00208	GWVA PW Güpf, Ersatz Hauptverteilung	1	20	5					5
00195	GWVA Verwurflung GWPW Maschwanden	1*	50	12					12
00168	GWVA Sanierung GWPW Maschwanden 2. Etappe	1	20					15	15
neu	Leitungersatz GWA (Programm)	1	50		46	46	46	593	730

Finanzplanung 2023 - 2028
Investitionsprogramm 2023 - 2028+

in Tausend Franken

	2023	2024	2025	2026	2027	2028+	Total
ZUSAMMENZUG Verwaltungsvermöge	1'765	3'682	4'290	8'436	5'946	8'292	32'410
0 Behörden und Verwaltung	250	130	140	0	0	200	720
1 Rechtsschutz und Sicherheit	0	0	0	0	0	150	150
2 Bildung	161	640	2'595	7'340	5'540	70	16'346
3 Kultur	67	81	63	0	0	0	211
6 Verkehr	113	838	747	170	0	290	2'158
7 Umwelt und Raumordnung							0
- Wasserversorgung (Brunnen)	0	0	0	0	0	50	50
- Wasserwerk	532	905	657	836	316	3'828	7'073
- Abwasserbeseitigung	301	842	88	90	90	140	1'551
- Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0	0
- Gewässerverbauungen	238	210	0	0	0	3'564	4'012
- Friedhof	0	0	0	0	0	0	0
- Regionalplanung (allgemein)	103	36	0	0	0	0	139
8 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	1'765	3'682	4'290	8'436	5'946	8'292	32'410
Total Finanzvermögen	0	0	-4'000	0	0	0	-4'000
TOTAL Nettoinvestitionen	1'765	3'682	290	8'436	5'946	8'292	28'410

Stallikon

Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2027

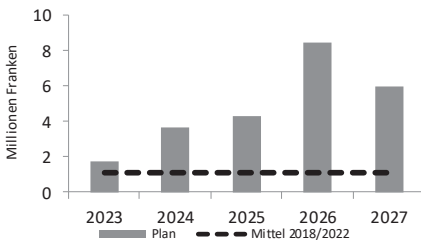
02.10.2023

Zusammenfassung

Die Konjunkturaussichten sind weiterhin intakt, auch wenn mit der Energie- und Bankenkrise sowie dem Ukrainekrieg deutliche Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die im Budget 2024 vorgesehenen Aufwandsteigerungen (Verwaltung, Soziales, Pflegefinanzierung, Bildung), die vorübergehend höhere Teuerung sowie die gestiegenen Zinsen. Mit total 24,1 Mio. Franken ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Schulliegenschaften, Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden ab 2024 Ertragsüberschüsse erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 12,4 Mio. Franken und dem Verkauf von Grundeigentum im Finanzvermögen (4,0 Mio. Franken) resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsdefizit von 5,1 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden dürften um ca. 5,5 Mio. Franken zunehmen. Die bereits bestehende Nettoschuld im Gesamthaushalt wird wieder erhöht und liegt am Ende der Planung bei 10,6 Mio. Franken, was einer sehr schwachen Substanz entspricht. Weil die Erfolgsrechnung Ertragsüberschüsse zeigt, wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet. Bei den Gebührenhaushalten ist im Abwasser und Abfall wegen des tiefen Kostendeckungsgrades mit höheren Tarifen zu rechnen. Im Wasserwerk sind aktuell noch stabile Gebühren geplant, langfristig führt die steigende Verschuldung auch hier zu einem höheren Tarif. Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Investitionen zur Erhaltung Lebensqualität

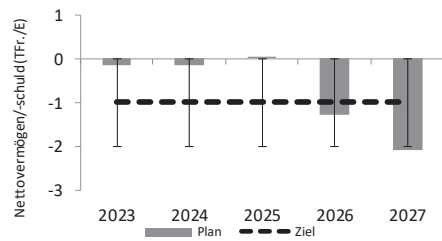
Gesamthaushalt



Die Investitionen liegen während fast der gesamten Planungsperiode z.T. deutlich über dem eher tiefen Wert der vergangenen Jahre.

Begrenzung von Substanz und Verschuldung

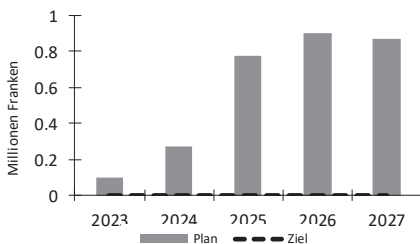
Steuerhaushalt



Sobald der Grossteil der Investitionen für den Schulraum anstehen, nimmt die Nettoverschuldung rasch zu. Im 2027 übersteigt diese den festgelegten Maximalwert.

Ordentlicher Deckungsbeitrag

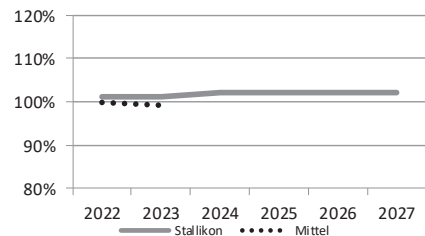
Steuerhaushalt



Wegen steigenden Steuereinnahmen steigt der ordentliche Deckungsbeitrag auf über 0,8 Mio. Franken an.

Attraktiver Steuerfuss

Steuerhaushalt



Nach der Erhöhung des Steuerfusses durch die Sekundarschule liegt dieser ca. 2Prozentpunkte 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:

Die Erfolgsrechnung kann ausgeglichen werden und während den meisten Jahren kann auch ohne ausserordentliche Einnahmen eine durchschnittlich hohe Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsanteil 10 %) erzielt werden. So kann aus Sicht der Erfolgsrechnung von einer guten Prognose gesprochen werden. Dennoch belasten die steigenden Nettokosten (Verwaltung, Asylwesen, Pflegefinanzierung, Bildung etc. + ca. 1,7 Mio. Franken vs. Ist 2022) den Haushalt zunehmend. Die budgetierten Mehraufwendungen sind kritisch zu überprüfen. Sollten diese weiterhin im gleichen Masse steigen würde dies den Haushalt rasch aus dem Gleichgewicht bringen.

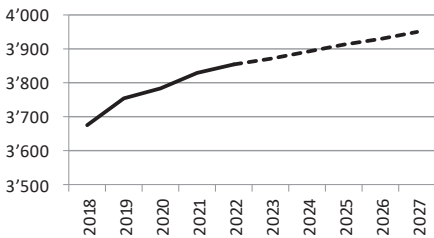
Das Nettovermögen verfehlt am Ende der Planung den unteren Grenzwert gemäss Zielsetzung um 0,3 Mio. Franken. Um den Substanzverzehr zu bremsen ist eine konsequente Priorisierung der Investitionsplanung weiterhin notwendig. Sobald die Periode der hohen Investitionen abgeschlossen ist, muss der Hauptfokus auf dem Schuldenabbau liegen. Entsprechend ist der Haushalt weiterhin auf eine hohe Selbstfinanzierung angewiesen. Um bei Erträgen nicht den Eindruck überschüssiger Mittel zu erwecken, können Einlagen in die finanzpolitischen Reserven erwogen werden.

Die vorliegende Planung geht von einer positiven konjunkturellen Entwicklung aus und über die ganze Planperiode wird mit anhaltend hohen Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Falls sich die Konjunkturaussichten merklich abkühlen oder die Grundstückgewinnsteuern nicht im vorgesehenen Umfang eingehen würden, sind für die Umsetzung des hohen Investitionsvolumens Massnahmen nötig (Sparmassnahmen, Erhöhung Steuerfusses).

Planungsgrundlagen

Die Weltwirtschaft übertraf zum Ende des Jahres 2022 die Erwartungen. Dank des milden Winters und staatlicher Interventionen wird die Weltwirtschaft auch im laufenden Jahr weniger stark von der befürchteten Energiekrise betroffen sein als bisher angenommen. Die Schweizer Konjunktur und der Arbeitsmarkt entwickelten sich im vergangenen Jahr sehr gut. Für das laufende Jahr wird eine konjunkturelle Erholung in ganz Europa erwartet. Allerdings wirken die noch nicht ausgestandene Energiekrise und die geldpolitische Straffung weiterhin dämpfend auf die Konjunkturentwicklung. Zudem dürfte die Teuerung etwas stärker als vor Jahresfrist erwartet ausfallen und auch die Zinsen zeigen weiter nach oben. Sorgen bereitet der Bankensektor: Sollte sich die Krise vertiefen und auf weitere Banken überschwappen, besteht ein beträchtliches Abwärtsrisiko. Zusätzliche Unsicherheiten stellen eine weitere Eskalation geopolitischer Spannungen im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine sowie die Beziehungen der Schweiz zu den wichtigsten Partnern (EU etc.) dar.

Einwohnerprognose



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

Finanzausgleich

Mit dem Abschluss 2022 übersteigt die eigene Steuerkraft wieder die Ausgleichsgrenze von 95 % vom Mittelwert. Ab 2024 liegt diese jeweils knapp über der Ausgleichsgrenze. Sollten tiefere Steuereinnahmen als geplant eingehen, kann mit Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich gerechnet werden. Zahlungen wären erst ab 110 % Steuerkraft zu leisten. Somit ist Stallikon einer der wenigen Gemeinden die von höheren Steuereinnahmen profitieren würde.

Ausserdem besteht Anspruch auf geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich. Aufgrund der gestiegenen Kinderzahl ist ab 2023 der Eingang von demografischem Sonderlastenausgleich wahrscheinlich.

Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit dem 1.1.2019 legen alle öffentlichen Haushalte im Kanton Zürich die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes 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 Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, 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 (2023 - 2027)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	12'381
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-19'462
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-7'081
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	2'030
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-5'051

Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2027)	Fr./Einw.	-2'085
Eigenkapital (31.12.2027)	Fr./Einw.	7'832
Selbstfinanzierungsgrad (2023 - 2027)		64%

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

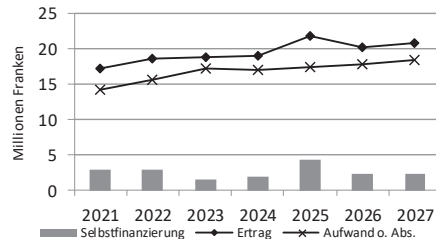
- Neubau/Erweiterung Schulanlage
- Diverse Strassen- und Bachsanierungen

Finanzvermögen

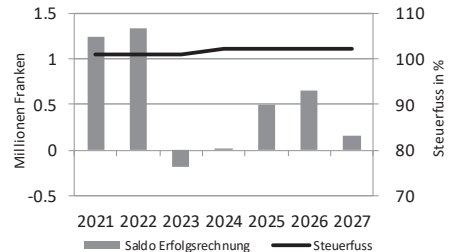
- Verkauf Landanteil Dorfzentrum

Die nach wie vor **intakte Konjunkturentwicklung** führt zusammen mit der steigenden Bevölkerungszahl zu einer Zunahme der Erträge (Steuern und Ressourcenausgleich). Die **Grundstückgewinnsteuern** leisten auch in der Planperiode einen wichtigen Beitrag an den Haushalt. Belastend wirken die vorübergehend höhere **Teuerung**, das gestiegene **Zinsniveau** sowie die **Kapitalfolgekosten** der geplanten Investitionen. **Anpassungen der Steuergesetzgebung** führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (zweite Phase Unternehmenssteuerreform, Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftsteuerwerte). Steigende Kosten beispielweise für **Verwaltung, Pflege** und **Asylwesen** sowie die höhere **Schülerzahl** wirken sich ungünstig auf den Haushalt aus. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Ertragsüberschuss und das Eigenkapital erhöht sich auf 30,9 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 12,4 Mio. Franken, womit die hohen Investitionen von 19,5 Mio. Franken zu 64 % selber finanziert werden können. So wird die bereits bestehende Nettoschuld weiterhin erhöht. Diese beträgt am Ende der Planung 8,6 Mio. Franken, was einer sehr hohen Verschuldung entspricht.

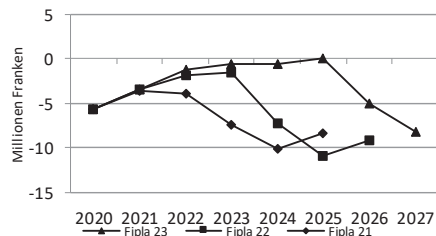
Erfolgsrechnung



Ergebnis + Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung tritt, wegen der Verschiebung der Schulraumerweiterung, die Zunahme der Nettoschuld zu einem späteren Zeitpunkt ein.

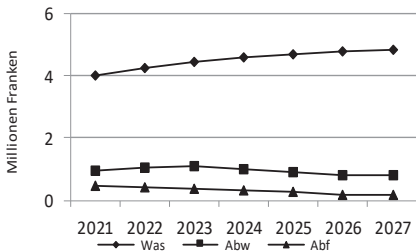
In der Erfolgsrechnung stehen mehr Einnahmen (ord. Steuern, definitive Beiträge aus dem Strassenfonds, Zinsertrag) sowie tiefere Kosten in der Sonderschule (höheren Aufwendungen (Pflegefiananzierung, Primarschule, Soziales etc.) sowie der Entfall von Ressourcenausgleich gegenüber. Insgesamt hat sich die Selbstfinanzierung verbessert.

Das Investitionsvolumen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2,6 Mio. Franken erhöht.

Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2023 - 2027)		Was	Abw	Abf
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	1'028	-31	-218
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-3'245	-1'411	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-2'217	-1'442	-218
Kennzahlen				
Spezialfinanzierung (31.12.2027)	1'000 Fr.	4'801	790	197
Kostendeckungsgrad (2027)		104%	100%	101%
Selbstfinanzierungsgrad (2023 - 2027)		32%	-2%	k.A.
Gebührenertrag (2027)	Fr./Einw.	227	200	69

Entwicklung Spezialfinanzierung



Entwicklung Benutzungsgebühr

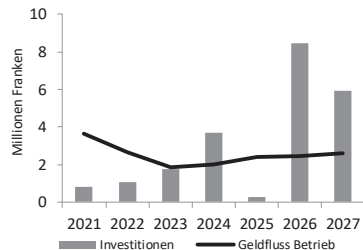
Bereich	Tendenz	Bemerkung
Wasser	stabil	steigende Verschuldung
Abwasser	Erhöhung	tiefe Kostendeckung
Abfall	Erhöhung	tiefe Kostendeckung

Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

Liquide Mittel (1.1.2023)			2'531
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		11'315	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-24'118		
- Finanzvermögen	4'000	-20'118	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-5'502		
- Neuaufnahme Schulden	11'000		
- Veränderung Anlagen	2'519	8'017	
Veränderung Liquide Mittel			-786
Liquide Mittel (31.12.2027)			1'745
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2027			816
Schulden inkl. KK per 31.12.2027	1.7%		15'496

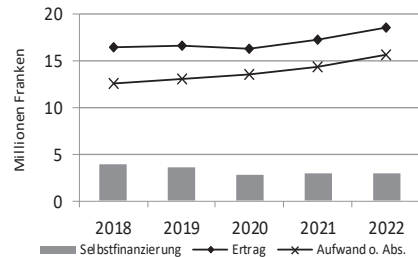


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 11,3 Mio. Franken gerechnet. Mit Investitionen von 20,1 Mio. Franken (inkl. Veräusserung Finanzvermögen von 4,0 Mio.) ergibt sich ein Fehlbetrag von 8,8 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht zum Teil aus der bestehenden Liquidität (inkl. Anlagen) und durch eine Erhöhung der verzinslichen Schulden um netto 5,5 Mio. Franken. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 15,5 Mio. Franken. Mit der Zinswende hat die durchschnittliche Zinsbelastung zugenommen. Dieser Trend dürfte weiter anhalten.

Die vergangenen Jahre (2018 - 2022)

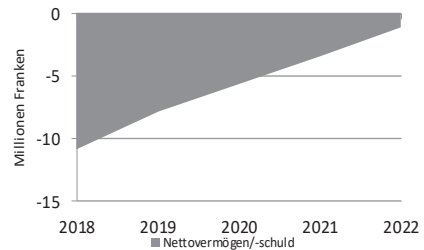
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



Der Haushalt weist im Zeitraum der Jahre 2018 bis 2022 eine überdurchschnittlich hohe Aufwandsteigerung aus (+2,6 Mio. Franken). Diese ist zum grossen Teil auf die steigende Schülerzahl in der Primarschule (2018 vs. 2022: + 72 Schüler) zurückzuführen. Weitere Faktoren für die Kostensteigerung waren der Bevölkerungszuwachs sowie höhere Aufwendungen beim Verkehr, Gesundheit und in der Allgemeinen Verwaltung. Trotz höheren Ausgaben liegt das Aufwandniveau immer noch auf einem vergleichsweise tiefen Wert. Zusammen mit anhaltend hohen Einnahmen bei der Grundstückgewinnsteuer konnte so während des gesamten Zeitraums eine überdurchschnittlich hohe Selbstfinanzierung erzielt werden.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den sehr tiefen Nettoinvestitionen von 3,4 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 16,1 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 474 % bzw. einem Haushaltüberschuss von 12,7 Mio. Franken entspricht. So konnten die Schulden um über die Hälfte reduziert werden. Die Nettoschuld beträgt per Ende 2022 noch 1,2 Mio. Franken. Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden, trotz wesentlicher Verbesserung, immer noch ein überdurchschnittlich hoher Wert für die Verschuldung. Die Gesamtsteuerbelastung (inkl. Sekundarschule) ist in den vergangenen Jahren um einen Prozentpunkt gesunken (Mittelwert stabil). Ein Kostenvergleich mit anderen Gemeinden zeigt für 2022 überdurchschnittlich hohe¹ Werte für Planmässige Abschreibungen VV, Gemeindestrassen und Wasserwerk.

Mit 3,0 Mio. Franken ist die Selbstfinanzierung im 2022 beinahe gleich hoch wie im Vorjahr. Die höheren Aufwendungen in den Bereichen Bildung, Liegenschaften des Finanzvermögens, Pflegefinanzierung und Allgemeine Verwaltung konnten mit mehr Einnahmen bei den Steuern (ordentliche Steuer und Grundstückgewinnsteuer) kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (16,1 %) liegt auf überdurchschnittlich hohem Niveau. Mit dem Abschluss 2022 liegt die Steuerkraft bei 98 % vom kant. Mittelwert. Ab Werten über 95 % besteht kein Anspruch mehr auf Ressourcenausgleich.

Mittelflussrechnung (2018 - 2022)		Steuern	Gebühren	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	16'064	2'860	18'924
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-3'386	-2'323	-5'709
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	12'678	537	13'215
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	0	-	0
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	12'678	537	13'216
Kennzahlen				
Nettovermögen (31.12.2022)	Fr./Einw.	-300	381	82
Eigenkapital (31.12.2022)	Fr./Einw.	7'224	1'488	8'711
Selbstfinanzierungsgrad (2018 - 2022)		474%	123%	331%

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

Budget 2024 Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027

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



Politische Gemeinde
8143 Stallikon

Budget 2024

Aufklärung an Gemeindevorstand	25. September 2023
Abwärtendebatte Gemeindevorstand	25. September 2023
Aufklärung an Rechnungsprüfungskommission	26. September 2023
Abwärtendebatte Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2023
Abwärtendebatte Gemeindeversammlung	23. November 2023
Veröffentlichung	14. November 2023

Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027



