

Gemeinde Steinmaur

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

DER PRIMARSCHULGEMEINDE UND DER POLITISCHEN GEMEINDE STEINMAUR

MITTWOCH, 14. JUNI 2017, 20.00 UHR IN DER TURNHALLE STEINMAUR

Traktanden Primarschulgemeinde:

1. Genehmigung Jahresrechnung 2016
2. Genehmigung Objektkredit Primarschulspielplatz von CHF 259'000.00
3. Abnahme Projektierungskredit Gesamtbedarf
4. Anfragen gemäss §51 Gemeindegesetz

Traktanden Politische Gemeinde:

1. Genehmigung Jahresrechnung 2016
2. Anfragen gemäss §51 Gemeindegesetz

In Anwendung von §43 Gemeindegesetz, liegen die Akten und Anträge während den ordentlichen Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zwei Wochen vor der Versammlung zur Einsicht auf. Anfragen im Sinne von §51 des Gemeindegesetzes sind spätestens 10 Arbeitstage vor der Versammlung der Primarschulpflege oder dem Gemeinderat schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

PRIMARSCHULGEMEINDE STEINMAUR

GEMEINDERAT STEINMAUR

| ÖFFNUNGSZEITEN VERWALTUNG | VORMITTAG | NACHMITTAG |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Montag | 08.00 – 12.00 Uhr | 14.00 – 19.00 Uhr |
| Dienstag – Donnerstag | 08.00 – 12.00 Uhr | 14.00 – 16.00 Uhr |
| Freitag | 07.00 – 13.00 Uhr | nach Vereinbarung |

Gemeinde Steinmaur

Die Primarschulpflege



*freut sich, Sie nach der
Gemeindeversammlung zum
traditionellen Apéro einzuladen.*

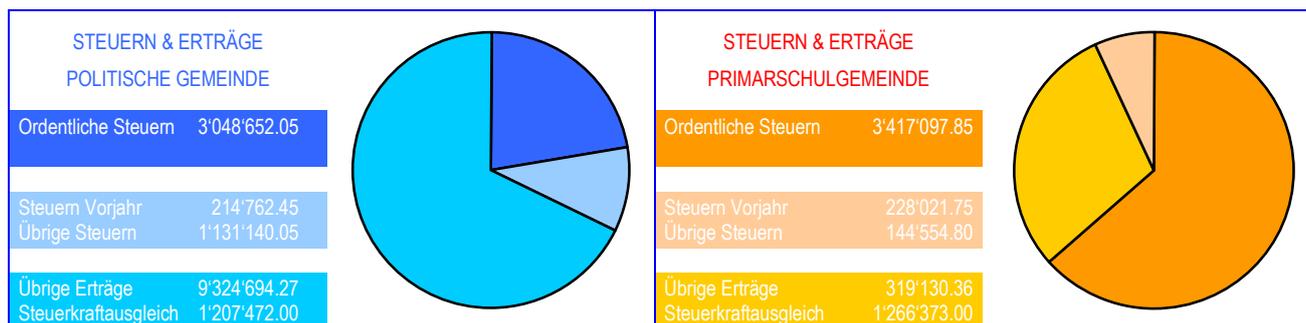
Gemeinde Steinmaur

KONSOLIDIERTER ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2016

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|----------------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG |
| Politische Gemeinde | 15'002'281.78 | 14'926'720.82 | 13'638'400.00 | 13'234'475.00 | 13'432'071.33 | 13'371'372.05 |
| Primarschulgemeinde | 7'544'556.07 | 7'339'678.76 | 5'705'492.00 | 5'202'097.00 | 5'451'005.23 | 5'091'743.19 |
| Gesamt | 22'546'837.85 | 22'266'399.58 | 19'343'892.00 | 18'436'572.00 | 18'883'076.56 | 18'463'115.24 |
| Ertrags-/Aufwandüberschuss | | 280'438.27 | | 907'320.00 | | 419'961.32 |

| INVESTITIONSRECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|--|---------------|--------------|------------------|--------------|---------------|------------|
| | AUSGABEN | EINNAHMEN | AUSGABEN | EINNAHMEN | AUSGABEN | EINNAHMEN |
| Politische Gemeinde | 1'427'403.70 | 391'403.00 | 1'822'800.00 | 190'000.00 | 865'591.20 | 597'697.00 |
| Primarschulgemeinde | 32'828.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 310'679.25 | 0.00 |
| Gesamt | 1'460'231.70 | 391'403.00 | 2'322'800.00 | 190'000.00 | 1'176'270.45 | 597'697.00 |
| Investitionsüberschuss Nettoinvestitionen | | 1'068'828.70 | | 2'132'800.00 | | 578'573.45 |

| NETTOVERMÖGEN | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| POLITISCHE GEMEINDE | | | | | | |
| Finanzvermögen | 15'942'950.06 | 17'208'971.41 | 13'194'488.33 | 13'515'678.45 | 13'863'350.34 | 13'317'409.01 |
| ./. Fremdkapital | 12'050'134.96 | 14'332'100.55 | 11'134'906.39 | 11'596'993.64 | 11'505'458.86 | 10'560'343.13 |
| ./. Verrechnungen | 23'611.58 | 25'260.08 | 20'387.98 | 182'641.43 | 16'711.98 | 9'046.25 |
| ./. Spezialfinanzierung | 3'522'103.01 | 3'171'424.66 | 2'933'308.56 | 2'887'518.11 | 2'906'753.68 | 2'977'063.25 |
| Nettovermögen | 347'100.51 | -319'813.88 | -894'114.60 | -1'151'474.73 | -565'574.18 | -229'043.62 |
| PRIMARSCHULGEMEINDE | | | | | | |
| Finanzvermögen | 5'240'511.38 | 7'339'866.49 | 7'667'734.87 | 8'335'634.85 | 9'889'889.16 | 9'571'694.11 |
| ./. Fremdkapital | 224'454.72 | 423'431.52 | 415'037.86 | 515'105.96 | 505'577.40 | 144'721.35 |
| ./. Verrechnungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ./. Spezialfinanzierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettovermögen | 5'016'056.66 | 6'916'434.97 | 7'252'690.01 | 7'820'528.89 | 9'384'311.76 | 9'426'972.80 |
| NETTOVERMÖGEN GESAMT | 5'363'157.17 | 6'596'621.09 | 6'358'575.41 | 6'669'054.16 | 8'818'737.58 | 9'197'929.18 |



Traktandum 1: Jahresrechnung 2016**Antrag:** Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.**Referentin:** Finanzvorstand Annika Hirsbrunner Schäfli**Abschied RPK:** Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung dieser Rechnung zuzustimmen.

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | | VORANSCHLAG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|---------------|
| <i>Nach Aufgabenbereichen</i> | AUFWAND | ERTRAG | NETTO | NETTO | NETTO |
| Behörden & Verwaltung | 8'895.20 | 0.00 | 8'895.20 | 9'000.00 | 3'693.60 |
| Rechtsschutz und Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bildung | 4'989'843.76 | 263'656.01 | 4'726'187.70 | 4'883'300.00 | 4'579'744.45 |
| Kultur & Freizeit | 77'601.80 | 9'259.90 | 68'341.90 | 79'300.00 | 71'593.55 |
| Gesundheit | 21'462.35 | 0.00 | 21'462.35 | 23'000.00 | 19'622.30 |
| Soziale Wohlfahrt | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzen & Steuern | 2'446'752.96 | 7'066'762.85 | -4'620'009.89 | -4'491'205.00 | -4'315'391.86 |
| Ertrags-/Aufwandüberschuss | | | 204'877.31 | 503'395.00 | 359'262.04 |

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|------------------------------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
| <i>Aufwand Sachgruppen</i> | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG |
| Personalaufwand | 1'685'546.30 | | 1'717'300.00 | | 1'728'293.58 | |
| Sachaufwand | 816'052.60 | | 857'300.00 | | 745'947.25 | |
| Passivzinsen | 15'498.53 | | 20'000.00 | | 19'156.95 | |
| Abschreibungen | 317'311.58 | | 404'700.00 | | 361'310.48 | |
| Beiträge ohne Zweckbindung | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Entschädigungen Gemeinwesen | 1'902'341.21 | | 1'823'100.00 | | 1'708'005.12 | |
| Betriebs- & Defizitbeiträge | 823'712.65 | | 863'500.00 | | 849'107.45 | |
| Durchlaufende Beiträge | 1'964'501.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Einlagen Spezialfinanzierung | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Interne Verrechnung | 19'592.20 | | 19'592.00 | | 39'184.40 | |
| Total Aufwand | 7'544'556.07 | | 5'705'492.00 | | 5'451'005.23 | |

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|--|---------------|--------------|------------------|--------------|---------------|--------------|
| <i>Erträge nach Sachgruppen</i> | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG | AUFWAND | ERTRAG |
| Steuerertrag Netto | | 3'789'674.40 | | 3'744'000.00 | | 3'426'211.60 |
| Regalien & Konzessionen | | 0.00 | | | | 0.00 |
| Vermögenserträge | | 39'721.55 | | 45'432.00 | | 57'721.24 |
| Entgelte | | 235'372.71 | | 126'300.00 | | 216'897.10 |
| Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | | 1'267'073.70 | | 1'266'773.00 | | 1'348'865.85 |
| Rückerstattungen Gemeinwesen | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Beiträge mit Zweckbindung | | 23'743.20 | | 0.00 | | 2'863.00 |
| Durchlaufende Beiträge | | 1'964'501.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Entnahme Spezialfinanzierung | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| Interne Verrechnung | | 19'592.00 | | 19'592.00 | | 39'184.40 |
| Total Ertrag | | 7'339'678.76 | | 5'202'097.00 | | 5'091'743.19 |

| INVESTITIONSRECHNUNG | RECHNUNG 2015 | VORANSCHLAG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| VERWALTUNGSVERMÖGEN | | | |
| Nettoinvestitionen | 32'828.00 | 500'000.00 | 310'679.25 |
| FINANZVERMÖGEN | | | |
| Nettoveränderung | | | |
| ABSCHREIBUNGEN | 303'504.00 | 389'700.00 | 333'679.25 |
| Ordentliche Abschreibungen | 303'504.00 | 389'700.00 | 333'679.25 |
| Zusätzliche Abschreibungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| BESTANDESRECHNUNG | RECHNUNG 2016 | VORANSCHLAG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|---------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| AKTIVEN | 7'853'511.38 | | 10'221'866.49 |
| Finanzvermögen | 5'240'511.38 | | 7'339'866.49 |
| Verwaltungsvermögen | 2'613'000.00 | | 2'882'000.00 |
| PASSIVEN | 7'853'511.38 | | 10'221'866.49 |
| Fremdkapital | 224'454.72 | | 423'431.52 |
| Verrechnungen | 0.00 | | 0.00 |
| Spezialfinanzierung | 0.00 | | 0.00 |
| Eigenkapital | 7'629'056.66 | | 9'798'434.97 |

| KENNZAHLEN | RG 2016 | RG 2015 | RG 2014 | RG 2013 | RG 2012 |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|

| SELBSTFINANZIERUNGSGRAD | 294% | -8% | 0.0% | 20.8% | 88.9% |
|---|------|-----|------|-------|-------|
| Die Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln. | | | | | |
| < 70 Prozent grosse Verschuldung 70 – 80 Prozent volkswirtschaftlich verantwortbar 80 – 100 Prozent langfristig anzustreben | | | | | |

| SELBSTFINANZIERUNGSANTEIL | 1.8% | -0.5% | 0.0% | 8.2% | 6.9% |
|--|---------|-----------------|---------|---------|------------------|
| Die Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für die Abschreibungen von Investitionen und die Bildung von Eigenkapital verwendet wurde. | | | | | |
| bis 00 | Prozent | nicht vorhanden | 00 – 10 | Prozent | schwach |
| 10 – 20 | Prozent | mittel | über 20 | Prozent | gut, anzustreben |

| ZINSBELASTUNGSANTEIL | -0.2% | -0.8% | -0.8% | -1.0% | -1.5% | | |
|---|---------|--------------------|----------------------|--------|---------|---------------------|----------------|
| Die Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsdienst aufgewendet wurde. | | | | | | | |
| 0 – 2 | Prozent | Verschuldung klein | Belastung erträglich | 2 – 5 | Prozent | Verschuldung mittel | Belastung hoch |
| 6 – 8 | Prozent | Verschuldung gross | Belastung sehr hoch | über 8 | Prozent | überschuldet | kaum tragbar |

| KAPITALDIENSTANTEIL | 5.2% | 5.9% | 6.1% | 5.3% | 1.0% |
|--|---------|--------------------|---------|---------|--------------|
| Die Kennzahl zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst (Zinsen und Abschreibungen) aufgewendet wurde. | | | | | |
| 00 – 05 | Prozent | klein | 05 – 15 | Prozent | tragbar |
| 15 – 25 | Prozent | hoch bis sehr hoch | über 25 | Prozent | kaum tragbar |

| KAPITALFLUSSRECHNUNG | RG 2016 | VA 2016 | RG 2015 | RG 2014 | RG 2013 | RG 2012 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|
| Nettoinvestitionen | 32'828.00 | 500'000.00 | 310'679.25 | 568'015.50 | 1'974'403.20 | 387'694.70 |
| + Abschreibungen | 303'504.00 | 389'700.00 | 333'679.25 | 339'015.50 | 319'403.20 | 119'694.70 |
| - Aufwandüberschuss | 204'877.31 | 515'062.00 | 336'262.04 | 338'831.88 | | |
| + Ertragsüberschuss | | | | | 91'217.13 | 225'339.00 |
| + Einlagen Spezialfinanzierung | | | | | | |
| - Entnahme Spezialfinanzierung | | | | | | |
| Cash - Flow | 131'454.69 | 374'638.00 | 308'096.40 | 568'199.12 | 2'385'023.53 | 732'728.40 |
| + Finanzierungsfehlbetrag | | 613'695.00 | 366'262.04 | 567'831.88 | 1'563'782.87 | 42'661.00 |
| - Finanzierungsüberschuss | 64'122.69 | | | | | |
| + Finanzvermögen Zunahme | | | | | | |
| - Finanzvermögen Abnahme | | | | | | |
| Fremdkapitalbedarf | -64'122.69 | 613'695.00 | 366'262.04 | 567'831.88 | 1'563'782.87 | 42'661.00 |

... mit einigen Worten

Die Jahresrechnung 2016 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 204'877.31 ab. Gegenüber dem Voranschlag 2016, in welchem ein Aufwandüberschuss von CHF 503'395.00 budgetiert wurde, konnte ein deutlich geringeres Defizit erreicht werden. Der Aufwandüberschuss, welcher knapp 60% geringer ausfällt, wird zu Lasten des Eigenkapitals gebucht.

Grund für den geringeren Aufwandüberschuss sind tiefere Ausgaben im Personal- und Sachaufwand sowie weniger Abschreibungen. Zudem gingen mehr Erträge ein als budgetiert. Der Gesamtaufwand liegt gut 2 Prozent unter den budgetierten Ausgaben. Mit den finanziellen Mitteln wird sowohl von der behördlichen als auch der schulischen Seite sorgfältig umgegangen und die budgetierten Aufwendungen entsprechen den Bedürfnissen.

Der Gesamtertrag fiel gegenüber dem Voranschlag um 3.3% höher aus. Die ordentlichen Steuern aus dem Rechnungsjahr lagen leicht über dem Voranschlag. Zudem gab es deutlich mehr Steuererträge aus früheren Jahren. Die Passive Steuerausscheidungen fiel höher aus, was mehr Abzüge zur Folge hat. Tiefer waren auch die Einnahmen aus der Quellensteuer. Der Finanzausgleich des Kantons Zürich entsprach dem budgetierten Betrag. Erfreulich sind zudem die Bundesbeiträge für die Tagesstrukturen, welche sich auch hier niederschlagen.

Die geplanten und mit einem Sperrvermerk versehenen Investitionen von CHF 500'000.00 konnten aufgrund des Abstimmungsausganges im September 2016 nicht getätigt werden. Da der Ausgang der Abstimmung abgewartet wurde, waren auch keine grösseren Investitionen geplant.

Für das von Ihnen entgegengebrachte Vertrauen in unsere Primarschule danke ich Ihnen im Namen der Schulpflege.

Ihre Finanzvorsteherin der Primarschule Annika Hirsbrunner Schäfli

Für weitere Einzelheiten und detaillierte Informationen wird auf die Akten verwiesen, die bei der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme aufliegen.

| | |
|----------------------|--|
| Traktandum 2: | Genehmigung Objektkredit Primarschulspielplatz von CHF 259'000.00 |
| Antrag: | Der Gemeindeversammlung wird beantragt, den Objektkredit Primarschulspielplatz von CHF 259'000.00 zu genehmigen. |
| Referent: | Infrastrukturvorstand Armin Lehmann |
| Abschied RPK: | Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung, dem Objektkredit Primarschulspielplatz zuzustimmen. |

... mit einigen Worten

Der Kindertagespielplatz, welcher durch die Firma Daniel Zucol, Garten- und Landschaftsplanung, konzipiert wurde, konnte im Frühsommer 2015 in Betrieb genommen werden. Die Kinder sind nach wie vor begeistert und der Platz wird auch ausserhalb der Kindertageszeiten rege benutzt.

Aufgrund der Bearbeitung des Projektes Gesamtbedarf musste aus Zeitmangel das Projekt Primarschulspielplatz zurückgestellt werden. Dank des Erfolges beim Kindertagespielplatz, wurde die gleiche Firma mit der Ausarbeitung eines zweiten Schulspielplatzes für die älteren Kinder beauftragt.

Der detaillierte Kostenvoranschlag inkl. Bauführung, Bauleitung und Devisierung liegt in der Gemeinde zur Akteneinsicht auf.

Es werden folgende Spielelemente realisiert.

- Turm (mit integriertem Abteil für Sändelspielsachen)
- Kletterinstallation für Primarschüler
- Rutschgurt mit Haltestange
- Nestschaukel

Alle Elemente werden in eine Spiellandschaft, integriert in den bestehenden Hang, eingebettet.

Zusätzlich wird, als Ersatz für den bestehenden temporären Metall-Container, für die Unterbringung der Kindertages-Aussenspielgeräte (Kindervelos etc.) eine Fertigarage anschliessend an den bestehenden Bau für die Aussengeräte Spielwiese erstellt.

Zusammenstellung des Objektkredites basierend auf dem Kostenvoranschlag von D. Zucol und T. Stehli (inkl. MwSt.):

| | |
|---|----------------|
| Primarschulspielplatz | in CHF |
| • Kostenvoranschlag Zucol, Stehli für Primarschulspielplatz | 255'380 |
| • Verschiedene Kosten (Sitzungsgelder Baukommission und Primarschulpflege, Druckkosten, Eröffnungs-Apéro) | 3'620 |
| Total | 259'000 |

Liegenschaftsvorstand Armin Lehmann

Traktandum 3: Abnahme Projektierungskredit Gesamtbedarf

Antrag: Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Kreditabrechnung Gesamtbedarf zu genehmigen.

Referent: Infrastrukturvorstand Armin Lehmann

Abschied RPK: Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung, der Kreditabrechnung Gesamtbedarf zuzustimmen.

... mit einigen Worten

An der Urnenabstimmung vom 22. September 2013 haben die Stimmberechtigten der Gemeinde Steinmaur dem Projektierungskredit Gesamtbedarf in der Höhe von CHF 400'000.00 inkl. MwSt. zugestimmt.

Danach wurde durch die Primarschulpflege mit Hilfe des Planungsbüros Landis eine Gesamtleistungsausschreibung durchgeführt. Sieger war die Firma Allreal mit ihrem Projekt.

Dieses Projekt wurde dem Gemeinderat und der RPK am 18. August 2015 vorgestellt. Nach den negativen Stellungnahmen beider Gremien aus mehrheitlich finanzpolitischen Gründen, entschloss sich die Primarschulpflege, ein Projekt Schulbedarf ausarbeiten zu lassen. Dieses Projekt deckte auf kostengünstigere Weise die Bedürfnisse der Schule ab. Dafür wurde durch die Schulpflege am 22. September 2015 gestützt auf ihre Finanzkompetenz gemäss GO Art. 21 Ziff. 4 ein Zusatzkredit in der Höhe von CHF 20'000.00 gesprochen.

Beide Projekte wurden am 25. September 2016 zur Abstimmung an die Urne gebracht. Leider wurden beide Projekte vom Stimmbürger abgelehnt.

Die abgerechneten Kosten des Projektierungskredites liegen nun vor und belaufen sich gesamthaft auf CHF 428'941.80.

Die effektive Kostenüberschreitung beläuft sich somit auf CHF 8'941.80, bzw. 2.08% der gesprochenen Projektierungskredite.

Liegenschaftenvorstand Armin Lehmann

Traktandum 1: Jahresrechnung 2016

Antrag: Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung 2016 zu genehmigen.

Referent: Finanzvorstand Christian Müller

Abschied RPK: Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung dieser Rechnung zuzustimmen.

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | | VORANSCHLAG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| <i>Nach Aufgabenbereichen</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> | <i>NETTO</i> | <i>NETTO</i> | <i>NETTO</i> |
| Behörden & Verwaltung | 1'801'116.70 | 463'981.35 | 1'337'135.35 | 1'342'300 | 1'176'402.94 |
| Rechtsschutz und Sicherheit | 1'804'159.27 | 1'439'605.60 | 364'553.67 | 350'000 | 320'124.30 |
| Bildung | 5'538.60 | 500.00 | 5'038.60 | 6'000 | 3'128.80 |
| Kultur & Freizeit | 370'955.40 | 20'358.40 | 350'597.00 | 278'700 | 374'505.40 |
| Gesundheit | 961'196.29 | 103'024.65 | 858'171.64 | 777'540 | 919'400.82 |
| Soziale Wohlfahrt | 3'657'358.00 | 1'875'692.30 | 1'781'665.70 | 1'859'285 | 1'671'813.18 |
| Verkehr | 761'540.97 | 211'745.35 | 549'795.62 | 547'500 | 512'955.60 |
| Umwelt & Raumordnung | 1'765'656.95 | 1'528'342.65 | 237'314.30 | 240'700 | 171'513.35 |
| Volkswirtschaft | 37'784.75 | 363'133.85 | -325'349.10 | -221'100 | -239'896.15 |
| Finanzen & Steuern | 3'836'974.85 | 8'920'336.67 | -5'083'361.82 | -4'777'000 | -4'849'248.96 |
| Ertrags-/Aufwandüberschuss | | | 75'560.96 | 403'925 | 60'699.28 |

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|------------------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| <i>Aufwand Sachgruppen</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> |
| Personalaufwand | 2'849'343.27 | | 2'936'200 | | 2'752'427.40 | |
| Sachaufwand | 2'192'127.07 | | 2'228'780 | | 2'089'069.54 | |
| Passivzinsen | 74'988.65 | | 94'400 | | 104'232.22 | |
| Abschreibungen | 935'342.56 | | 1'025'000 | | 933'545.40 | |
| Beiträge ohne Zweckbindung | | | | | | |
| Entschädigungen Gemeinwesen | 2'336'429.65 | | 2'262'600 | | 2'443'266.05 | |
| Betriebs- & Defizitbeiträge | 4'957'878.38 | | 4'406'060 | | 4'366'727.07 | |
| Durchlaufende Beiträge | 864'475.35 | | | | | |
| Einlagen Spezialfinanzierung | 350'678.35 | | 131'060 | | 270'443.85 | |
| Interne Verrechnung | 441'018.50 | | 554'300 | | 472'359.80 | |
| Total Aufwand | 15'002'281.78 | | 13'638'400 | | 13'432'071.33 | |

| LAUFENDE RECHNUNG | RECHNUNG 2016 | | VORANSCHLAG 2016 | | RECHNUNG 2015 | |
|---------------------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| <i>Erträge nach Sachgruppen</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> | <i>AUFWAND</i> | <i>ERTRAG</i> |
| Steuerertrag Netto | | 4'394'554.55 | | 4'064'200 | | 4'108'441.75 |
| Regalien & Konzessionen | | 1'049.20 | | 1'100 | | 1'061.80 |
| Vermögenserträge | | 337'326.82 | | 325'500 | | 345'059.07 |
| Entgelte | | 4'107'416.20 | | 3'494'400 | | 3'757'324.33 |
| Beiträge ohne Zweckbindung | | 3'325'838.95 | | 3'294'800 | | 3'488'509.45 |
| Rückerstattungen Gemeinwesen | | 643'409.25 | | 695'575 | | 481'654.25 |
| Beiträge mit Zweckbindung | | 811'632.00 | | 774'300 | | 716'961.60 |
| Durchlaufende Beiträge | | 864'475.35 | | | | |
| Entnahme Spezialfinanzierung | | | | 30'300 | | |
| Interne Verrechnung | | 441'018.50 | | 554'300 | | 472'359.80 |
| Total Ertrag | | 14'926'720.82 | | 13'234'475 | | 13'371'372.05 |

| INVESTITIONSRECHNUNG | RECHNUNG 2016 | VORANSCHLAG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| VERWALTUNGSVERMÖGEN | | | |
| Nettoinvestitionen | 1'036'000.70 | 1'632'800 | 267'894.20 |
| Einnahmenüberschuss | | | |
| FINANZVERMÖGEN | | | |
| Nettoveränderung | | 150'000 | |
| ABSCHREIBUNGEN | 914'000.70 | 1'010'000 | 878'994.20 |
| Ordentliche Abschreibungen | 914'000.70 | 1'010'000 | 878'994.20 |
| Zusätzliche Abschreibungen | | | |

| BESTANDESRECHNUNG | RECHNUNG 2016 | RECHNUNG 2015 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| AKTIVEN | 25'393'332.06 | 26'537'353.41 |
| Finanzvermögen | 15'942'950.06 | 17'208'971.41 |
| Verwaltungsvermögen | 9'450'382.00 | 9'328'382.00 |
| PASSIVEN | 25'393'332.06 | 26'537'353.41 |
| Fremdkapital | 12'050'134.96 | 14'332'100.55 |
| Verrechnungen | 23'611.58 | 25'260.08 |
| Spezialfinanzierung | 3'522'103.01 | 3'171'424.66 |
| Eigenkapital | 9'797'482.51 | 9'008'568.12 |

| KAPITALFLUSSRECHNUNG | RG 2016 | VA 2016 | RG 2015 | RG 2014 | RG 2013 | RG 2012 |
|--------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoinvestitionen | 1'036'000.70 | 1'632'800 | 267'894.20 | 885'969.90 | 1'992'086.35 | 2'472'062.35 |
| + Abschreibungen | 914'000.70 | 1'010'000 | 878'994.20 | 936'069.90 | 942'086.35 | 1'512'050.35 |
| - Aufwandüberschuss | 75'560.96 | 403'925 | 60'699.28 | | | |
| + Ertragsüberschuss | | | | 207'260.13 | 464'099.45 | 623'481.44 |
| + Einlagen Spezialfinanzierung | 350'678.35 | 131'060 | 270'443.85 | 189'318.75 | 104'878.65 | 88'941.10 |
| - Entnahme Spezialfinanzierung | | 30'300 | | 120'856.05 | 124'114.22 | 172'763.47 |
| Cash - Flow | 2'225'118.79 | 2'339'635 | 1'356'632.97 | 2'097'762.63 | 3'379'036.58 | 4'523'771.77 |
| + Finanzierungsfehlbetrag | 197'560.96 | 1'176'725 | | | 585'900.55 | 336'530.56 |
| - Finanzierungsüberschuss | | | 550'400.72 | 257'360.13 | | |
| + Finanzvermögen Zunahme | | | | | | |
| - Finanzvermögen Abnahme | | | | | | |
| Fremdkapitalbedarf | 197'560.96 | 1'176'725 | -550'400.72 | -257'360.13 | 585'900.55 | 336'530.56 |

... mit einigen Worten

Die Gemeinde Steinmaur schliesst das Rechnungsjahr 2016 mit einem knappen Defizit ab. Auf Aufwands- sowie auch Ertragsseite sind deutliche Steigerungen zu sehen, trotzdem wurden die erhöhten Erträge (rund CHF 1'555'000 gegenüber Vorjahr) durch die noch höheren Aufwendungen (rund CHF 1'570'000 gegenüber Vorjahr) eliminiert. Dies ist besonders auf die anhaltenden Aufwandssteigerungen in den Bereichen Gesundheit, Soziales und Rechtspflege zurückzuführen. Eine Problematik, welche nun schon seit einiger Zeit schweizweit bekannt ist. Das entstandene Defizit der Jahresrechnung 2016 muss auch in der Gemeinde Steinmaur mit dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden.

Der budgetierte Aufwandüberschuss von CHF 403'925 konnte beim Rechnungsabschluss 2016 deutlich minimiert werden, und zwar auf CHF 75'560.96.

Auf der Ertragsseite sind besonders die hohen Grundstückgewinnsteuererträge, welche im letzten Jahr verbucht werden konnten, auffällig. Diese sind erfreulicherweise gegenüber dem Budget 2016 um rund CHF 300'000 höher ausgefallen. Dem kantonalen Steuerausgleich sind in dieser Jahresrechnung CHF 1'207'472.00 zu verdanken. Weitere rund CHF 2'000'000 aus dem Ressourcenausgleich konnten auf die Primarschule und Oberstufe aufgeteilt werden. Mit dem Abschluss 2016 beträgt die Steuerkraft 67 % vom mutmasslichen kantonalen Mittelwert, somit ist davon auszugehen, dass im Jahr 2018 ein deutlich höherer Ressourcenausgleich eingeht.

Die rund CHF 70'000 höheren Ausgaben im Bereich Kultur und Freizeit setzen sich hauptsächlich aus dem höheren Defizitbeitrag für die Sportanlage Erlen sowie den baulichen Massnahmen an den Familiengärten zusammen.

Eine grosse Kostenabweichung gegenüber dem Budget zeichnet sich ebenfalls im Bereich Gesundheit ab. Die rund CHF 80'000 stammen hauptsächlich aus den steigenden Kosten der Pflegefinanzierung und Beiträge an die ambulante Krankenpflege.

Im Bereich der sozialen Wohlfahrt ist eine deutliche Aufwands- aber auch Ertragssteigerung ersichtlich. Dem Aufwand von rund CHF 3'600'000 stehen Erträge von über CHF 1'800'000 entgegen und ergibt einen Netto-Aufwand von ca. CHF 1'780'000 und fällt somit rund CHF 80'000 tiefer aus als budgetiert. Trotz deutlich steigenden Ausgaben konnten in den Bereichen Zusatzleistungen zur AHV/IV und in der Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe dank höheren Beiträgen vom Kanton ein besseres Netto-Ergebnis erzielt werden. Jedoch belasten die steigenden Kosten im Jugend- und Asylwesen die Ausgaben für die soziale Wohlfahrt wiederum mehr als noch im Vorjahr.

Die spezialfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser und Kehricht konnten im Jahr 2016 alle mit einem Ertragsüberschuss abgeschlossen werden. Dieser Überschuss wird als Reserve auf den dazugehörigen Ausgleichsfond gutgeschrieben.

Zuletzt konnten bei den Gemeindesteuern gesamthaft rund CHF 350'000 mehr vereinnahmt werden, dies besonders durch Steuern aus früheren Rechnungsjahren, den hohen Grundstückgewinnsteuern und durch aktive Steuerauscheidung.

Beim Blick auf die Investitionsrechnung erkennt man, dass im Jahr 2016 rund CHF 1'000'000 netto investiert wurde (budgetiert CHF 1'600'000). Diese Abweichung ist einerseits auf die deutlich tieferen Investitionen und höheren Staatsbeiträgen in den Bereichen Strassen, Wasser, Abwasser und Gewässer zurückzuführen (netto rund CHF 800'000). Ebenfalls konnten CHF 185'000 durch die Rückzahlung eines Darlehens vereinnahmt werden. Jedoch wurden die ersten Investitionen für den Bau der Asylunterkunft bereits getätigt, welche im Budget 2016 nicht enthalten war.

Durch die vorgeschriebene Neubewertung des Finanzvermögens erhöht sich das Nettovermögen der Gemeinde Steinmaur einmalig um rund CHF 860'000. Durch diesen Kapitalanstieg und der Verbuchung des Rechnungsdefizites 2016 liegt das Eigenkapital der Gemeinde Steinmaur per 31.12.2016 bei CHF 9'797'482.51. Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2016 CHF 25'393'332.06, davon gehören CHF 9'450'382.00 dem Restbuchwertes des Verwaltungsvermögens an.

Finanzvorstand

Christian Müller

Für weitere Einzelheiten und detaillierte Informationen wird auf die Akten verwiesen, die bei der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme aufliegen.