

Beleuchtender Bericht

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

Donnerstag, 1. Juni 2023, 20.00 Uhr im Gemeindesaal

Der Gemeinderat freut sich, Sie im Anschluss an die Gemeindeversammlung zu einem Apéro einzuladen.



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

TRAKTANDEN POLITISCHE GEMEINDE

- 1. Antrag auf Genehmigung Jahresrechnung der Politischen Gemeinde 2022**
- 2. Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz**

Die Akten und Anträge liegen während den ordentlichen Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf. Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes sind spätestens 10 Arbeitstage vor der Versammlung dem Gemeindevorstand schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

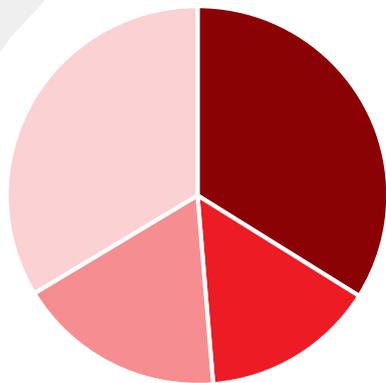
TRAKTANDUM 1

Jahresrechnung 2022

JAHRESRECHNUNG 2022

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022			Budget 2022	Rechnung 2021
Nach Aufgabenbereichen	AUFWAND	ERTRAG	NETTO	NETTO	NETTO
0 Allgemeine Verwaltung	2'024'829.01	548'821.53	1'476'007.48	1'604'669.00	1'392'728.01
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'849'159.08	1'461'966.32	387'192.76	449'585.00	432'855.05
2 Bildung	6'802'407.25	287'365.19	6'515'042.06	6'848'910.00	6'510'824.53
3 Kultur, Sport und Freizeit	587'220.96	13'070.80	574'150.16	646'704.00	619'597.61
4 Gesundheit	2'054'332.78	128'522.10	1'925'810.68	1'304'270.00	1'425'977.28
5 Soziale Sicherheit	3'387'912.51	2'161'722.83	1'226'189.68	1'433'449.00	1'564'675.03
6 Verkehr u. Nachrichtenübermittlung	1'354'946.08	216'642.10	1'138'303.98	1'272'741.80	1'201'636.31
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'179'979.00	2'020'732.44	159'246.56	271'740.00	186'220.64
8 Volkswirtschaft	61'811.53	394'483.85	-332'672.32	-280'615.00	-366'294.42
9 Finanzen und Steuern	2'444'089.35	16'972'540.98	-14'528'451.63	-13'447'589.00	-14'047'645.29
Ertrags-/Aufwandüberschuss	1'459'180.59			103'864.80	1'079'425.25

STEUERN UND ERTRÄGE 2022



Ordentliche Steuern:	7'417'655.20
Grundstückgewinnsteuern:	2'020'289.50
Steuern Vorjahr:	722'152.20
Übrige Steuern:	490'576.39
Steuerkraftausgleich:	4'736'117.00
Anteil Sekundarschule:	- 872'443.00
Übrige Erträge:	7'359'897.26

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
Verwaltungsvermögen	6'761'374.88	7'687'780.00	2'179'181.19
Investitionsausgaben	9'542'452.64	8'027'780.00	2'994'104.39
Investitionseinnahmen	2'781'077.76	340'000.00	814'923.20
Finanzvermögen	0.00	0.00	28'592.00
Ausgaben	41'279.48	0.00	28'592.00
Einnahmen	41'279.48	0.00	0.00
Abschreibungen VV	1'037'399.22	1'272'130.00	1'015'666.47
Ordentliche Abschreibungen	1'037'399.22	1'272'130.00	1'015'666.47

Gestufte Erfolgsausweis	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	4'449'469.95		4'688'008.00		4'407'199.49	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'209'482.00		3'732'503.80		3'326'573.17	
33 Abschreibungen VV	1'037'399.22		1'272'130.00		1'015'666.47	
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	798'886.39		28'075.00		188'131.89	
36 Transferaufwand	11'288'949.77		10'473'177.00		10'767'369.49	
37 Durchlaufende Beiträge	43'200.00		0.00		43'800.00	
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag		10'687'258.29		9'582'700.00		9'906'226.07
41 Regalien und Konzessionen		1'058.50		1'600.00		1'052.50
42 Entgelte		3'259'666.85		3'262'934.00		3'348'095.90
43 Verschiedene Erträge		0.00		1'300.00		1'300.00
45 Entnahmen Spezialfinanzierungen		18'433.92		47'113.00		15'323.20
46 Transferertrag		8'155'930.47		7'082'062.00		7'400'728.78
47 Durchlaufende Beiträge		43'200.00		0.00		43'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'338'160.70			216'184.80		967'785.94
Finanzierung						
34/44 Finanzaufwand / -ertrag	76'331.38	197'351.27	65'760.00	178'080.00	68'609.99	180'249.30
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'459'180.59			103'864.80		1'079'425.25
Interne Verrechnungen						
39/49 Aufwand / Ertrag	383'788.25	383'788.25	525'700.00	525'700.00	506'999.00	506'999.00
Total Aufwand	21'287'506.96		20'785'353.80		20'324'349.50	
Total Ertrag		22'746'687.55		20'681'489.00		21'403'774.75

Bilanz	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020
Aktiven	49'593'035.31	42'930'233.84	39'978'447.43
Finanzvermögen	16'665'072.44	15'561'571.81	13'481'138.43
Verwaltungsvermögen	32'927'962.87	27'368'662.03	26'497'309.00
Passiven	49'593'035.31	42'930'233.84	39'978'447.43
Fremdkapital	20'991'754.82	16'574'195.41	14'874'642.94
Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
EK Spezialfinanzierung	5'204'910.01	4'418'848.54	4'246'039.85
Eigenkapital	23'396'370.48	21'937'189.89	20'857'764.64

Finanzierung	Gesamt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	RG 2022	BU 2022	RG 2022	BU 2022	RG 2022	BU 2022
+ Ertragsüberschuss	1'459'180.59	-	1'459'180.59	-	-	-
- Aufwandüberschuss	-	103'864.80	-	103'864.80	-	-
+ Betriebsgewinne	-	-	-	-	798'886.39	28'075.00
- Betriebsverluste	-	-	-	-	12'824.92	47'113.00
+ Abschreibungen / WB	1'202'074.04	1'441'434.00	1'163'383.87	1'344'634.00	38'690.17	96'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen Spezialfinanzierungen	798'886.39	28'075.00	-	-	-	-
- Entnahmen Spezialfinanzierungen	18'433.92	47'113.00	5'609.00	-	-	-
+ Einlagen Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	3'441'707.10	1'318'531.20	2'616'955.46	1'240'769.20	824'751.64	77'762.00
- Nettoinvestitionen VV	6'761'374.88	7'687'780.00	2'386'736.70	1'747'780.00	4'374'638.18	5'940'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'319'667.78	-6'369'248.80	230'218.76	-507'010.80	-3'549'886.54	-5'862'238.00
Selbstfinanzierungsgrad (%)	51%	17%	110%	71%	19%	1%

Kurz und Bündig

Die Politische Gemeinde Steinmaur hat für das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 103'864.80 gerechnet. Nun zeigt der vorliegende Abschluss einen Ertragsüberschuss von CHF 1'459'180.59. Die Rechnung 2022 schliesst demzufolge um rund CHF 1,56 Mio. besser ab als budgetiert. Ein höherer Fiskalertrag (Grundstückgewinnsteuern und ordentliche Steuern) von rund CHF 1,08 Mio., weniger Abschreibungen, weniger Personalaufwand, weniger Dienstleistungen durch Dritter sowie die Summe aus kleineren Abweichungen haben zu diesem sehr guten Rechnungsergebnis geführt. In der Investitionsrechnung führen die Verzögerungen verschiedener Projekte zu rund CHF 0,92 Mio. weniger Nettoinvestitionen. Aufgrund des positiven Ergebnisses 2022 hat das frei verfügbare Eigenkapital um rund CHF 1,46 Mio. zugenommen. Die Politische Gemeinde Steinmaur verfügt per Ende des Jahres 2022 über ein zweckfreies (Steuerhaushalt) Eigenkapital von rund CHF 23,39 Millionen.

Insgesamt wurden der Erfolgsrechnung lediglich CHF 0,5 Mio. tiefere Ausgaben belastet als dies budgetiert war. Die Abweichung zwischen Budget und Abschluss ist demzufolge vor allem beim Ertrag insbesondere den Fiskalerträgen zu finden.

Der Fiskalertrag entspricht dem Ertrag der direkten Steuern, der natürlichen und juristischen Personen, der Sondersteuern und der Besitz- und Aufwandsteuern. Ebenso werden die Grundstückgewinnsteuern dazugerechnet.

Für die Schätzung des Steuerertrages 2022 hat sich der Gemeinderat auf den damaligen Stand des Steuerertrages 2021 abgestellt. Für die Politische Gemeinde mit einem Steuerfuss von 93 Prozent für das Jahr 2022 ergibt sich ein Mehrertrag von CHF 163'700.00. Zu diesem Mehrertrag kommt zusätzlich ein Mehrertrag von CHF 139'152.20 aus den Steuererträgen früherer Jahre hinzu. Das Endergebnis über sämtliche Steuern (Funktion 9100) liegt um CHF 478'900.00 über dem Budget. Bei den Grundstückgewinnsteuern resultieren nochmals Mehrerträge von CHF 620'300.00.

Aufwandseitig gilt es anzumerken, dass die Kosten für die Pflegefinanzierung in den letzten Jahren stark angestiegen sind und auch im 2022 hat sich der Aufwand nochmals um CHF 644'300.00 gegenüber dem Budget 2022 erhöht. Es handelt sich hierbei um Kosten, welcher der Gemeinderat nicht beeinflussen kann, da die Pflicht zur Kostenübernahme im Pflegegesetz des Kantons Zürich vom 27.09.2010 festgehalten ist.

Das allgemeine Aufwandniveau liegt verglichen mit anderen zürcherischen Gemeinden leicht unter dem Mittelwert. Einzelne Bereiche weisen aber ein überdurchschnittliches Aufwandniveau auf.

Die beiden gebührenfinanzierten Bereiche Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung konnten mit einem Überschuss und einer Einlage ins jeweilige Eigenkapital abgeschlossen werden. Bei der Abfallentsorgung erfolgte durch das im 2022 erwirtschaftete Defizit eine Entnahme aus dem Eigenkapital. Alle 3 Bereiche weisen per 31.12.2022 ein hohes Eigenkapital von deutlich über CHF 1,00 Mio. aus.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von CHF 6'761'374.88 aus. Geplant waren Nettoausgaben von CHF 7'687'780.00. In der Investitionsrechnung Finanzvermögen wurden keine Investitionen getätigt. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Gesamthaushalt 51%. Dies bedeutet, dass nur die Hälfte der Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden konnte. Die hohen Investitionen führten bis 2020 zu einem raschen Substanzverzehr und einer Verschuldung. 2021 stabilisierte sich die Nettoschuld bei CHF 2,1 Mio. Die Nettoschuld liegt per Ende 2022 bei 514 Franken je Einwohner.

Finanzvorstand
Christian Müller

Der Gemeindeversammlung wird beantragt die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

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

Abschied RPK: Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung der Jahresrechnung 2022 zuzustimmen.



Gemeindeverwaltung
Hauptstrasse 22
8162 Steinmaur

Tel. 044 855 40 40
www.steinmaur.ch

