

Beleuchtender Bericht

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 5. Juni 2024, 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 2023**
- 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.

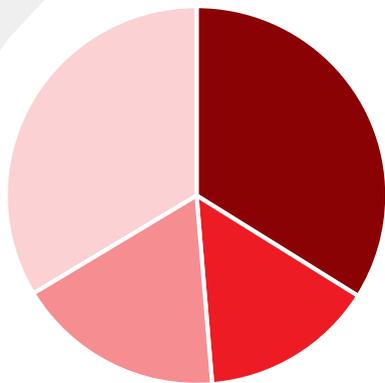
TRAKTANDUM 1

Jahresrechnung 2023

JAHRESRECHNUNG 2023

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023			Budget 2023	Rechnung 2022
Nach Aufgabenbereichen	AUFWAND	ERTRAG	NETTO	NETTO	NETTO
0 Allgemeine Verwaltung	2'144'084.51	567'318.72	1'576'765.79	1'655'850.00	1'476'007.48
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'049'580.99	1'526'570.30	523'010.69	535'918.00	387'192.76
2 Bildung	7'064'085.98	339'971.72	6'724'114.26	6'824'320.00	6'515'042.06
3 Kultur, Sport und Freizeit	619'647.19	21'369.20	598'277.99	666'235.00	574'150.16
4 Gesundheit	1'624'760.97	98'261.69	1'526'499.28	1'691'570.00	1'925'810.68
5 Soziale Sicherheit	3'925'318.84	2'493'545.63	1'431'773.21	1'384'444.00	1'226'189.68
6 Verkehr u. Nachrichtenübermittlung	1'327'137.12	540'025.70	787'111.42	834'130.00	1'138'303.98
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'784'488.90	1'558'176.85	226'312.05	240'340.00	159'246.56
8 Volkswirtschaft	105'373.05	435'114.15	-329'741.10	-311'507.00	-332'672.32
9 Finanzen und Steuern	1'107'940.64	17'562'614.10	-16'454'673.46	-13'477'300.00	-14'528'451.63
Ertrags-/Aufwandüberschuss	3'390'549.87			44'000.00	1'459'180.59

STEUERN UND ERTRÄGE 2023



Ordentliche Steuern:	7'709'969.45
Grundstückgewinnsteuern:	2'975'609.20
Steuern Vorjahr:	1'030'588.85
Übrige Steuern:	671'230.95
Steuerkraftausgleich:	4'882'068.00
Anteil Sekundarschule:	- 899'328.00
Übrige Erträge:	7'873'501.61

Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Verwaltungsvermögen	737'484.35	4'468'500.00	6'761'374.88
Investitionsausgaben	1'764'973.76	4'768'500.00	9'542'452.64
Investitionseinnahmen	1'027'489.41	300'000.00	2'781'077.76
Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
Ausgaben	31'000.00	0.00	41'279.48
Einnahmen	31'000.00	0.00	41'279.48
Abschreibungen VV	994'569.43	1'094'510.00	1'037'399.22
Ordentliche Abschreibungen	994'569.43	1'094'510.00	1'037'399.22

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Betrieblicher Aufwand	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
30 Personalaufwand	4'689'210.88		4'980'152.00		4'449'469.95	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'739'779.48		3'690'559.40		3'209'482.00	
33 Abschreibungen VV	994'569.43		1'094'510.00		1'037'399.22	
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	243'574.51		23'370.00		798'886.39	
36 Transferaufwand	11'510'479.97		11'674'187.00		11'288'949.77	
37 Durchlaufende Beiträge	0.00		40'000.00		43'200.00	
Betrieblicher Ertrag	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
40 Fiskalertrag		12'423'728.45		9'521'000.00		10'687'258.29
41 Regalien und Konzessionen		3'689.65		2'500.00		1'058.50
42 Entgelte		3'393'786.45		3'171'357.40		3'259'666.85
43 Verschiedene Erträge		11'635.75		1'300.00		0.00
45 Entnahmen Spezialfinanzierungen		28'493.90		124'975.00		18'433.92
46 Transferertrag		8'491'305.24		8'498'584.00		8'155'930.47
47 Durchlaufende Beiträge		0.00		40'000.00		43'200.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'175'025.17			-143'062.00	1'338'160.70	
Finanzierung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
34/44 Finanzaufwand/-ertrag	153'710.70	369'235.40	93'790.00	192'852.00	76'331.38	197'351.27
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'390'549.87			-44'000.00	1'459'180.59	
Interne Verrechnungen	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
39/49 Aufwand/Ertrag	421'093.22	421'093.22	430'740.00	430'740.00	383'788.25	383'788.25
Total Aufwand	21'752'418.19		22'027'308.40		21'287'506.96	
Total Ertrag		25'142'968.06		21'983'308.40		22'746'687.55

Bilanz	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Aktiven	48'270'625.26	49'593'035.31	42'930'233.84
Finanzvermögen	15'758'571.68	16'665'072.44	15'561'571.81
Verwaltungsvermögen	32'512'053.58	32'927'962.87	27'368'662.03
Passiven	48'270'625.26	49'593'035.31	42'930'233.84
Fremdkapital	16'063'714.29	20'991'754.82	16'574'195.41
Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
EK Spezialfinanzierung	5'419'990.62	5'204'910.01	4'418'848.54
Eigenkapital	26'786'920.35	23'396'370.48	21'937'189.89

Finanzierung	Gesamt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	RG 2023	BU 2023	RG 2023	BU 2023	RG 2023	BU 2023
+ Ertragsüberschuss	3'390'549.87	-	3'390'554.47	-	-	-
- Aufwandüberschuss	-	44'000.00	-	44'000.00	-	-
+ Betriebsgewinne	-	-	-	-	243'574.51	23'370.00
- Betriebsverluste	-	-	-	-	28'493.90	124'975.00
+ Abschreibungen / WB	1'153'393.64	1'259'720.00	1'109'169.33	1'175'420.00	44'224.31	84'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen Spezialfinanzierungen	243'574.51	23'370.00	-	-	-	-
- Entnahmen Spezialfinanzierungen	28'493.90	124'975.00	-	-	-	-
+ Einlagen Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	4'759'024.12	1'114'115.00	4'499'723.80	1'131'420.00	259'304.92	-17'305.00
- Nettoinvestitionen VV	737'484.45	4'468'500.00	286'024.65	2'923'500.00	451'459.80	1'545'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	4'021'539.67	-3'354'385.00	4'213'699.15	-1'792'080.00	-192'154.88	-1'562'305.00
Selbstfinanzierungsgrad (%)	645%	25%	1573%	39%	57%	k.A.

Ausgabenkompetenz 2023 Gemeinderat / Primarschulpflege

Behörde	Ausgaben einmalige (Beschlossen)	Ausgaben einmalige (Kredit / Kompetenz)	Ausgaben wiederkehrend (Beschlossen)	Ausgaben wiederkehrend (Kredit / Kompetenz)
Gemeinderat	36'318.75	300'000.00	0.00	150'000.00
Primarschulpflege	58'798.35	300'000.00	0.00	150'000.00

Art. 26 / Art. 34 Abs. 1 GO Einmalige Ausgaben bis CHF 120'000.00 im Einzelfall, insgesamt höchstens CHF 300'000.00.

Art. 26 / Art. 34 Abs. 1 GO Jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 50'000.00 im Einzelfall, insgesamt höchstens CHF 150'000.00.

Kurz und Bündig

Die Politische Gemeinde Steinmaur hat für das Jahr 2023 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 44'000.00 gerechnet.

Nun zeigt der vorliegende Abschluss einen Ertragsüberschuss von CHF 3'390'549.87. Die Rechnung 2023 schliesst demzufolge um rund CHF 3,43 Mio. besser ab als budgetiert. Ein massiv höherer Fiskalertrag (Grundstückgewinnsteuern und ordentliche Steuern) von rund CHF 2,90 Mio., weniger Abschreibungen, weniger Personalaufwand sowie die Summe aus kleineren Abweichungen führten zu diesem ausserordentlich guten Rechnungsergebnis.

In der Investitionsrechnung führen die Verzögerungen verschiedener Projekte sowie einen Eingang vom kantonalen Sportfonds im Betrag von CHF 0,80 Mio. für den Neubau der Doppelturnhalle zu rund CHF 3,73 Mio. weniger Nettoinvestitionen. Aufgrund des positiven Ergebnisses 2023 hat das frei verfügbare Eigenkapital um rund CHF 3,39 Mio. zugenommen. Die Politische Gemeinde Steinmaur verfügt per Ende des Jahres 2023 über ein zweckfreies (Steueraushalt) Eigenkapital von rund CHF 26,78 Millionen.

Insgesamt wurden der Erfolgsrechnung lediglich CHF 0,27 Mio. tiefere Ausgaben belastet als dies budgetiert war. Die Abweichung zwischen Budget und Abschluss ist demzufolge vor allem beim Ertrag, insbesondere bei 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 2023 hat sich der Gemeinderat auf den damaligen Stand des Steuerertrags 2022 abgestellt. Zudem sind über 100 Personen neu nach Steinmaur zugezogen. Für die Politische Gemeinde mit einem Steuerfuss von 91 Prozent für das Jahr 2023 ergibt sich ein Mehrertrag von CHF 475'489.56. Zu diesem Mehrertrag kommt zusätzlich ein Mehrertrag von CHF 410'588.85 aus den Steuererträgen früherer Jahre hinzu. Das Endergebnis über sämtliche Steuern (Funktion 9100) liegt um

CHF 1'332'877.87 über dem Budget. Bei den Grundstückgewinnsteuern resultiert nochmals ein Mehrertrag von CHF 1'575'609.20.

Aufwandseitig gilt es anzumerken, dass die Kosten für die Pflegefinanzierung in den letzten Jahren stark angestiegen sind. Im 2023 sind diese Kosten etwas zurückgegangen um CHF 157'400.00 gegenüber dem Budget 2023 und um CHF 539'000.00 gegenüber der Rechnung 2022. Es handelt sich hierbei um Kosten, welche der Gemeinderat nicht beeinflussen kann, da die Pflicht zur Kostenübernahme im Pflegegesetz des Kantons Zürich vom 27. September 2010 festgehalten ist.

Das allgemeine Aufwandsniveau liegt verglichen mit anderen zürcherischen Gemeinden leicht unter dem Mittelwert. Einzelne Bereiche weisen aber ein überdurchschnittliches Aufwandsniveau 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 2023 erwirtschaftete Defizit eine Entnahme aus dem Eigenkapital. Alle 3 Bereiche weisen per 31. Dezember 2023 ein hohes Eigenkapital von über CHF 1,00 Mio. aus.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von CHF 737'484.35 aus. Geplant waren Nettoausgaben von CHF 4'468'500.00. In der Investitionsrechnung Finanzvermögen wurden keine Investitionen getätigt. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Gesamthaushalt 645%. Dies bedeutet, dass die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden konnten. Die hohen Investitionen in den vergangenen Jahren, führten bis zum Jahr 2020 zu einem raschen Substanzverzehr sowie zu einer Nettoschuld, welche mit dem Jahresabschluss 2023 vollständig abgebaut und wieder ein Nettovermögen angehäuft werden konnte. Das Nettovermögen liegt per Ende 2023 bei 636 Franken je Einwohner.

Finanzvorstand
Christian Müller

Der Gemeindeversammlung wird beantragt die Jahresrechnung 2023 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 2023 zuzustimmen.

