

Gemeindeversammlung Einladung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Kappel am Albis werden eingeladen zur
Gemeindeversammlung Politische Gemeinde

Freitag, 25. November 2022, 20.00 Uhr

Gemeindesaal, Kappel am Albis

(Im Anschluss an die Versammlung der Sekundarschule Hausen am Albis – Beginn 19.30 Uhr)

zur Behandlung folgender Geschäfte:

Politische Gemeinde

1. **Budget 2023**
2. **Festsetzung Steuerfuss 2023**

Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes (GG) sind vor der Gemeindeversammlung der betreffenden Gemeindevorsteherschaft schriftlich einzureichen.

Die vollständigen **Akten** liegen zwei Wochen vor der Versammlung während den Schalteröffnungszeiten in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Der Beleuchtende Bericht mit den vollständigen Akten kann ab Freitag, 11. November 2022, auf der Homepage www.kappel-am-albis.ch heruntergeladen oder bei der Gemeindeverwaltung unter gemeinde@kappel-am-albis.ch oder Tel. 044 764 83 60 bestellt werden.

Im Auftrag der Behörde
Gemeindeverwaltung Kappel am Albis

Geschäft 1

Genehmigung Budget 2023 und Festsetzung Steuerfuss 2023

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, sie möchte beschliessen:

1. **Das Budget der Politischen Gemeinde für das Jahr 2023 wird genehmigt**
2. **Der Steuerfuss wird für das Jahr 2023 unverändert auf 80 % festgesetzt.**

Bericht des Gemeinderates

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung vom Budget 2023 zeigt einen Gesamtaufwand von CHF 7'189'100 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern vom Rechnungsjahr von CHF 4'046'650, sodass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von CHF 3'142'450 verbleibt. Bei einem mutmasslichen 100%-igen Steuerertrag von CHF 3.457 Mio. wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 80% (Vorjahr 80%) erhoben. Dies entspricht einem Steuerertrag von CHF 2'766'000.00. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 376'450 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Im Budget 2023 sind Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von CHF 308'850 enthalten. Die Selbstfinanzierung ist durch den Aufwandüberschuss mit CHF 126'800 negativ.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung 2023 ist mit einem Aufwandüberschuss von CHF 376'450 um CHF 284'992 besser im Vergleich zum Vorjahresbudget, wo mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 661'442 gerechnet wurde. Die detaillierten Abweichungsbegründungen auf Kontobasis sind unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung aufgeführt.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist mit Gesamtausgaben von CHF 2'263'500 und Gesamteinnahmen von CHF 122'500 Nettoinvestitionen von CHF 2'141'000 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 40'000 geplant.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen können nicht durch die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung gedeckt werden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt – 5.92%.

Auszüge aus dem Budget 2023 der Politischen Gemeinde

| | |
|--|-------------|
| ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG | Seite 3-9 |
| FINANZIERUNG | Seite 10-11 |
| HAUSHALTSGLEICHGEWICHT | Seite 12-13 |
| ERFOLGSRECHNUNG - GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS | Seite 14 |
| ERFOLGSRECHNUNG – HAUPTAUFGABENBEREICHE | Seite 15 |
| INVESTITIONSRECHNUNG - EINZELKONTEN | Seite 16-20 |

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 12.09.2022 **1.25 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 194'100 bzw. 31.11% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|---|
| 0110 | Legislative | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 20'000.00 | 3'900.00 | 16'100.00 | Budget AmNa im 2022 auf 3320.3102.00 |
| 0120 | Exekutive | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 14'000.00 | | 14'000.00 | Neue Einbauschränke für GR-Zimmer |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 235'000.00 | 200'000.00 | 35'000.00 | Erhöhung Personalbedarf |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 25'900.00 | | 25'900.00 | EDV-Projekt Züri-Central; Ablösung Nest-Steuern |

| | | | | | |
|-------------|---|------------|------------|------------|--|
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 10'000.00 | | 10'000.00 | Schaffung einer Baukommission |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 390'000.00 | 335'000.00 | 55'000.00 | Erhöhung Personalbedarf; Funktionswechsel |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 48'800.00 | 30'000.00 | 18'800.00 | Auswirkung Erhöhung Personalbedarf; Funktionswechsel |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 40'500.00 | 55'000.00 | -14'500.00 | Tiefer aufgrund neuer Kostenverteilung |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 14'800.00 | | 14'800.00 | Neue Abschreibungen aufgrund von aktivierten Projekten |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 19'000.00 | | 19'000.00 | Neue Tische für kleiner Mühlesaal |

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 110'500 bzw. 298.65% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|---|----------------|----------------|------------|--|
| 1110 | Polizei | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'000.00 | | 10'000.00 | Securitas-Patrouille |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen (allgemein) | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 115'000.00 | 23'500.00 | 91'500.00 | Deutlicher Anstieg der KESB-Kosten |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | -20'000.00 | -10'000.00 | -10'000.00 | Anpassung an Durchschnittskosten der Vorjahre |
| 1500 | Feuerwehr | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 17'500.00 | 7'500.00 | 10'000.00 | Kostensteigerung wegen Schaffung neuer Stelle bei FW Oberamt |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | | 20'000.00 | -20'000.00 | Budget auf 1500.3632.00 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 20'000.00 | | 20'000.00 | Budget im 2022 auf 1500.3614.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000.00 | 16'000.00 | -11'000.00 | Tieferer Gebäudeunterhalt |
| 1620 | Zivilschutz | | | | |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von private Haushalten | | -20'000.00 | 20'000.00 | Keine Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten geplant |

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich Bildung liegt CHF 42'400 bzw. 3.3% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|--|
| 2110 | Kindergarten | | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 61'300.00 | 79'300.00 | -18'000.00 | Wegfall ISR Setting mit Sozialpädagogen, DAZ KiGa neu auf 2110.3020.00 |
| 2120 | Primarstufe | | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 122'900.00 | 101'200.00 | 21'700.00 | Dyskalkulie-Therapeutin, Erhöhung Klassenbegleitung wegen ISR, DAZ KiGa neu auf 2110.3020.00 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 805'600.00 | 777'200.00 | 28'400.00 | Erhöhung Stellenprozente (+ eine Klasse) |
| 2180 | Tagesbetreuung | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 177'000.00 | 148'500.00 | 28'500.00 | Diverse Pensenerhöhungen nach bedarfsangepasster Berechnung, Umsetzung Hygienekonzept |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'100.00 | 11'500.00 | 10'600.00 | Auswirkung von Änderungen Konto 2180.3010.00 |
| 4220.00 | Steuern und Kostgelder | -173'700.00 | -137'000.00 | -36'700.00 | Erhöhung Elternbeiträge |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 61'500.00 | 85'000.00 | -23'500.00 | Siehe Erläuterung 2192.3020.00 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | 17'000.00 | -17'000.00 | TICTS neu auf 2192.3010.00 verbucht |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 900.00 | 15'000.00 | -14'100.00 | Budgetanpassung an effektive % der KTG-Beiträge |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 20'000.00 | 6'000.00 | 14'000.00 | Gemäss Erfahrungswerten letzter Jahre angepasst |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 10'200.00 | | 10'200.00 | Hosting früher auf 2192.3158.00 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 81'600.00 | 2'500.00 | 79'100.00 | Budget gemäss Leistungsvereinbarung AJB Modul A1 SSA |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 80'500.00 | 66'300.00 | 14'200.00 | Budget gemäss Schulzweckverband SZV |
| 2200 | Sonderschulen | | | | |
| 3631.01 | Beiträge an Kantone (Sonderschulen) | 55'000.00 | 110'000.00 | -55'000.00 | Weniger Sonderschüler |

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 15'000 bzw. 50% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|----------------------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------------|
| 3320 | Massenmedien | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 15'000.00 | 30'000.00 | -15'000.00 | Budget AmNa im 2022 auf 3320.3102.00 |

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 120'100 bzw. 50.10% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|--|
| 5120 | Prämienverbilligungen | | | | |
| 3635.10 | Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger | 32'000.00 | | 32'000.00 | Erläuterung siehe 5120.3637.10; weniger Sozialhilfeempfänger |
| 3637.10 | Beiträge an Sozialhilfeempfänger | | 45'000.00 | -45'000.00 | Budget auf Konto 5120.3635.10 |
| 4637.10 | Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen | -24'000.00 | -45'000.00 | 21'000.00 | Weniger Sozialhilfeempfänger |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | | | | |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 105'000.00 | 91'000.00 | 14'000.00 | Steigende Anzahl an EL-Empfänger |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | -28'000.00 | -6'000.00 | -22'000.00 | Höhere Rückerstattungen aufgrund steigender Anzahl EL-Empfänger |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | | | | |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | -65'000.00 | -98'000.00 | 33'000.00 | Anpassung Staatsbeiträge an Durchschnitt Vorjahre |
| 5440 | Jugendschutz | | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 177'300.00 | | 177'300.00 | Budgetverschiebungen von 3632.00 auf 3631.00; Steigende Kosten aufgrund Bevölkerungsentwicklung und KJHG |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 14'400.00 | 80'000.00 | -65'600.00 | Budgetverschiebungen von 3632.00 auf 3631.00; |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'000.00 | 61'600.00 | -59'600.00 | Budgetverschiebungen von 3636.00 auf 3631.00 |

| | | | | | | |
|-------------|--|------------|------------|------------|--|--|
| 5450 | Leistungen an Familien | | | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 45'000.00 | 25'000.00 | 20'000.00 | | Mehr bedürftige Familien als im Vorjahr |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | | | | | |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | -10'000.00 | -23'000.00 | 13'000.00 | | Weniger ausländische Staatsangehörige mit wirtschaftlicher Hilfe |
| 5730 | Asylwesen | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 78'000.00 | 28'000.00 | 50'000.00 | | Miete für Asylantenunterkünfte |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | -20'000.00 | -10'000.00 | -10'000.00 | | Höhere Staatsbeiträge aufgrund Flüchtlingsströme |
| 5790 | Fürsorge, übriges | | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 12'000.00 | | 12'000.00 | | Kostenanteil an EL-Register / Integrationsmassnahmen |

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

6

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 63'810 bzw. 77.24% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|---|----------------|----------------|-------------|--|
| 6150 | Gemeindestrassen | | | | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV | 79'300.00 | 46'610.00 | 32'690.00 | Abgeschlossene Strassensanierungen können jetzt abgeschlossen werden |
| 4631.00 | Staatsbeiträge | -120'000.00 | | -120'000.00 | Kantonaler Beitrag aufgrund Anpassung des Strassengesetzes |
| 6210 | Bahninfrastruktur | | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 59'500.00 | 36'000.00 | 23'500.00 | Kostensteigerung bei Beiträgen an ZVV |

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 22'089 bzw. 16.24% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|---|
| 7200 | Abwasserbeseitigung | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | -15'000.00 | | -15'000.00 | Verrechnung Ingenieurleistungen aus dem Vorjahr an Dritte |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 57'900.00 | 9'679.00 | 48'221.00 | Abschreibung Anschluss ARA Cham |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 70'000.00 | | 70'000.00 | Budget im 2022 auf 7201.3634.00 |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | | 65'000.00 | -65'000.00 | Siehe Erläuterung unter 7201.3632.00 |
| 3660.40 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen | 42'200.00 | 31'210.00 | 10'990.00 | Abschreibung Anschluss ARA Cham |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 10'100.00 | -10'100.00 | Verzinsung Spezialfinanzierung im 2022 falsch budgetiert |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | -51'200.00 | | -51'200.00 | Aufgrund Kosten Anschluss ARA Cham |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | | | | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 10'000.00 | 20'000.00 | -10'000.00 | Durch Sanierung (IR) günstiger Unterhalt Friedhof |

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 12'000 bzw. 50% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|--|----------------|----------------|------------|--|
| 8120 | Strukturverbesserungen | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 24'000.00 | 12'000.00 | 12'000.00 | Verdoppelung der Beiträge an Flurgenossenschaften für Unterhalt Flurstrassen |

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand im Bereich allgemeine Verwaltung liegt CHF 545'508 bzw. 12.38% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

| Erfolgsrechnung | | Budget 2023 | Budget 2022 | Abweichung | |
|-----------------|---|----------------|----------------|-------------|--|
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | | | | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | -2'400'000.00 | -2'200'000.00 | -200'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | -530'000.00 | -410'000.00 | -120'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 50'000.00 | 40'000.00 | 10'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | -330'000.00 | -290'000.00 | -40'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4001.10 | Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre | -100'000.00 | -63'000.00 | -37'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | -40'000.00 | -30'000.00 | -10'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | -70'000.00 | -120'000.00 | 50'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | -30'000.00 | -20'000.00 | -10'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 9101 | Sondersteuern | | | | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | -700'000.00 | -250'000.00 | -450'000.00 | Prognosen für Budget Steuern gemäss Daten aus Steuerabschluss per Ende Juni 2022 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 144'600.00 | 132'600.00 | 12'000.00 | Höherer Beitrag vom Finanzausgleich an Dritte gemäss Bemessungsgrundlage GAZ |
| 4621.50 | Ressourcenausgleichsbeiträge | -588'000.00 | -542'500.00 | -45'500.00 | Höherer Anteil am Finanzausgleich gemäss Bemessungsgrundlage GAZ |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 20'000.00 | 10'000.00 | 10'000.00 | Höherer Unterhalt an Haus zur Mühle 2 nötig |
| 9999 | Abschluss | | | | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss | -376'450.00 | -661'442.00 | 284'992.00 | Tieferer Aufwandüberschuss als im Vorjahr |

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2023 | Allgemeiner Haushalt Budget 2023 | Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss | 0 | 0 | - |
| - Aufwandüberschuss | 376'450 | 376'450 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | 0 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 59'900 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 308'850 | 172'250 | 136'600 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 | 0 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 700 | 700 | 0 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 59'900 | 0 | 0 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| Selbstfinanzierung | -126'800 | -203'500 | 76'700 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 2'141'000 | 1'337'500 | 803'500 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -2'267'800 | -1'541'000 | -726'800 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | -5.92% | -15.21% | 9.55% |

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

| | Richtwerte |
|------------|--------------------|
| > 100 % | ideal |
| 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| 50 - 80 % | problematisch |
| < 50 % | ungenügend |

Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | Total alle EWB Budget 2023 | Abwasser Budget 2023 | Abfall Budget 2023 |
|---|---|---------------------------------|-------------------------------|
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 0 | 0 | 0 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 59'900 | 51'200 | 8'700 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 136'600 | 124'700 | 11'900 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 | 0 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 | 0 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| Selbstfinanzierung | 76'700 | 73'500 | 3'200 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 803'500 | 653'500 | 150'000 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -726'800 | -580'000 | -146'800 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 9.55% | 11.25% | 2.13% |

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

| | | |
|---------------------------------------|---|--------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -376'450.00 |
|---------------------------------------|---|--------------------|

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

| | |
|---|----------------------|
| Finanzvermögen per 31.12.2021 | 13'445'903.39 |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2021 | 1'893'034.00 |
| = Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021 | 11'552'869.39 |

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

| | |
|---|----------------------|
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen | 11'552'869.39 |
|---|----------------------|

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt | 172'250.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr | 82'980.00 |

| | |
|---|-------------------|
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld | 255'230.00 |
|---|-------------------|

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

> 25 %
< 25 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------|------|--------|
| 88.00% | 82.15% | 87.77% | 81.49% | 87.03% | 86.33% | 86.00% | 85.30% | | | 85.51% |

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

< 5 %
> 5 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------|------|--------|
| -2.40% | -2.21% | -1.93% | -2.38% | -1.86% | -1.90% | -1.74% | -1.84% | | | -2.03% |

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

> 10 %
< 10 %

Richtwerte
genügend
ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø |
|---------------|--------|-------|--------|--------|-------|-------|-------|------|------|--------|
| 16.00% | 25.39% | 4.96% | 20.51% | 25.62% | 7.61% | 6.82% | 1.02% | | | 13.49% |

Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis | | Budget 2023 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 2'012'800 | 1'826'950 | 1'618'218.70 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'335'050 | 1'220'550 | 1'305'794.39 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 266'650 | 133'397 | 37'768.00 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 700 | 4'435 | 69'467.38 |
| 36 | Transferaufwand | 3'217'900 | 2'896'410 | 3'238'900.37 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | 6'833'100 | 6'081'742 | 6'270'148.84 |
| 40 | Fiskalertrag | 4'203'300 | 3'393'000 | 4'045'952.56 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0 | 0 | 700.00 |
| 42 | Entgelte | 649'900 | 586'500 | 686'097.14 |
| 43 | Übrige Erträge | 550 | 500 | 1'037.80 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 59'900 | 12'800 | 16'816.45 |
| 46 | Transferertrag | 1'402'300 | 1'259'200 | 2'215'564.50 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 20'000 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | 6'315'950 | 5'272'000 | 6'966'168.45 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -517'150 | -809'742 | 696'019.61 |
| 34 | Finanzaufwand | 48'800 | 39'700 | 67'599.21 |
| 44 | Finanzertrag | 189'500 | 188'000 | 210'548.31 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 140'700 | 148'300 | 142'949.10 |
| | Operatives Ergebnis | -376'450 | -661'442 | 838'968.71 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -376'450 | -661'442 | 838'968.71 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 307'200 | 316'300 | 303'272.10 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 307'200 | 316'300 | 303'272.10 |
| | Total Aufwand | 7'189'100 | 6'437'742 | 6'641'020.15 |
| | Total Ertrag | 6'812'650 | 5'776'300 | 7'479'988.86 |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 1'461'050 | 441'000 | 1'212'504 | 440'000 | 1'229'854.67 | 502'280.54 |
| Nettoergebnis | | 1'020'050 | | 772'504 | | 727'574.13 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 441'500 | 64'500 | 338'670 | 79'700 | 360'144.75 | 93'242.00 |
| Nettoergebnis | | 377'000 | | 258'970 | | 266'902.75 |
| 2 Bildung | 2'861'200 | 192'450 | 2'733'081 | 161'500 | 2'755'773.42 | 167'828.15 |
| Nettoergebnis | | 2'668'750 | | 2'571'581 | | 2'587'945.27 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 74'500 | 5'000 | 85'700 | | 69'375.45 | |
| Nettoergebnis | | 69'500 | | 85'700 | | 69'375.45 |
| 4 Gesundheit | 331'550 | | 318'500 | | 369'445.26 | 20.70 |
| Nettoergebnis | | 331'550 | | 318'500 | | 369'424.56 |
| 5 Soziale Sicherheit | 870'600 | 261'500 | 743'050 | 301'300 | 719'255.57 | 333'044.85 |
| Nettoergebnis | | 609'100 | | 441'750 | | 386'210.72 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 349'200 | 132'000 | 294'910 | 2'000 | 242'402.65 | 28'693.00 |
| Nettoergebnis | | 217'200 | | 292'910 | | 213'709.65 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 455'800 | 403'900 | 411'027 | 332'100 | 367'023.27 | 334'132.75 |
| Nettoergebnis | | 51'900 | | 78'927 | | 32'890.52 |
| 8 Volkswirtschaft | 60'300 | 124'000 | 45'600 | 117'000 | 43'005.90 | 148'440.40 |
| Nettoergebnis | 63'700 | | 71'400 | | 105'434.50 | |
| 9 Finanzen und Steuern | 283'400 | 5'188'300 | 254'700 | 4'342'700 | 484'739.21 | 5'872'306.47 |
| Nettoergebnis | 4'904'900 | | 4'088'000 | | 5'387'567.26 | |
| Total Aufwand / Ertrag | 7'189'100 | 6'812'650 | 6'437'742 | 5'776'300 | 6'641'020.15 | 7'479'988.86 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 376'450 | | 661'442 | 838'968.71 | |
| Total | 7'189'100 | 7'189'100 | 6'437'742 | 6'437'742 | 7'479'988.86 | 7'479'988.86 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 555'000 | | 176'000 | | 74'969.15 | |
| | Nettoergebnis | | 555'000 | | 176'000 | | 74'969.15 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 555'000 | | 176'000 | | 74'969.15 | |
| | Nettoergebnis | | 555'000 | | 176'000 | | 74'969.15 |
| 0210 | Abteilung Finanzen und Steuern | | | 26'000 | | 8'691.40 | |
| | Nettoergebnis | | | | 26'000 | | 8'691.40 |
| 210.5200.01 | Einführung ABACUS Archiv und QR-Codeleser | | | 26'000 | | 8'691.40 | |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | | 21'457.10 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 21'457.10 |
| 220.5200.01 | Einführung GEVER Axioma | | | | | 21'457.10 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übriges | 555'000 | | 150'000 | | 44'820.65 | |
| | Nettoergebnis | | 555'000 | | 150'000 | | 44'820.65 |
| 290.5030.01 | Rekultivierung Gemeindegrube Grindeln | | | | | 22'484.20 | |
| 290.5040.00 | Sanierung Gemeindesaal | 500'000 | | 150'000 | | | |
| 290.5040.03 | GdeHaus Umbau WC im UG | | | | | 22'336.45 | |
| 290.5040.05 | Schalteranlage Gemeindeverwaltung | 20'000 | | | | | |
| 290.5040.06 | Dachsanierung Anbau Gemeindehaus | 35'000 | | | | | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 85'000 | 42'500 | | | 790.65 | |
| | Nettoergebnis | | 42'500 | | | | 790.65 |
| 15 | Feuerwehr | 85'000 | 42'500 | | | | |
| | Nettoergebnis | | 42'500 | | | | |
| 1500 | Feuerwehr | 85'000 | 42'500 | | | | |
| | Nettoergebnis | | 42'500 | | | | |
| 1500.5060.01 | Verkehrsgruppenfahrzeug | 85'000 | | | | | |
| 1500.6310.01 | Subvention GVZ Verkehrsgruppenfahrzeug | | 42'500 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---|----------------|----------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 16 | Verteidigung | | | | | | | 790.65 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | | | 790.65 |
| 1620 | Zivilschutz | | | | | | | 790.65 | |
| | Nettoergebnis | | | | | | | | 790.65 |
| 1620.5520.00 | Investitionsbeiträge Sicherheits-Zweckverband Albis | | | | | | | 790.65 | |
| 2 | BILDUNG | 140'000 | | | | 55'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 140'000 | | | | 55'000 | | |
| 21 | Obligatorische Schule | 140'000 | | | | 55'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 140'000 | | | | 55'000 | | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 140'000 | | | | 55'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 140'000 | | | | 55'000 | | |
| 2170.5030.00 | Kleinkinder-Spielplatz | 40'000 | | | | | | | |
| 2170.5040.02 | Renovation Fassaden, Untersichten und Jalaousien SH Tömlimatt | | | | | 55'000 | | | |
| 2170.5040.03 | Gebäudehüllensanierung KiGa Uerzlikon | 100'000 | | | | | | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | | | | | 60'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 60'000 | | |
| 32 | Kultur, übrige | | | | | 60'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 60'000 | | |
| 3290 | Kultur, übriges | | | | | 60'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | | | | | 60'000 | | |
| 3290.5090.00 | Dorfgeschichte / Chronik | | | | | 60'000 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 560'000 | | | | 10'511.20 | |
| | Nettoergebnis | | 560'000 | | | | 10'511.20 |
| 61 | Strassenverkehr | 560'000 | | | | 10'511.20 | |
| | Nettoergebnis | | 560'000 | | | | 10'511.20 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 560'000 | | | | 10'511.20 | |
| | Nettoergebnis | | 560'000 | | | | 10'511.20 |
| 6150.5010.01 | Sanierung Oberdorfstrasse | | | | | -128.50 | |
| 6150.5010.02 | Objektschutzmassnahmen Aemmetweid 1 | | | | | 779.80 | |
| 6150.5010.03 | Sanierung GdeStr. Tömlimatt bis Waldhof | | | | | 7'000.00 | |
| 6150.5010.04 | Sanierung Weiermattstrasse | | | | | 2'859.90 | |
| 6150.5010.05 | Sanierung alte Kappelerstrasse | 300'000 | | | | | |
| 6150.5010.06 | Sanierung / Fassung Oberflächenwasser - Herti | 100'000 | | | | | |
| 6150.5010.07 | Sanierung / Trottoir Schützenwies & Trottoir Tömlimatt | 80'000 | | | | | |
| 6150.5010.08 | Belag + Anschluss Leitung Gasse Weisemattstrasse/Hurtergasse | 80'000 | | | | | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 923'500 | 80'000 | 1'655'000 | 80'000 | 234'871.96 | 152'453.40 |
| | Nettoergebnis | | 843'500 | | 1'575'000 | | 82'418.56 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 733'500 | 80'000 | 1'405'000 | 80'000 | 215'514.91 | 152'453.40 |
| | Nettoergebnis | | 653'500 | | 1'325'000 | | 63'061.51 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 733'500 | 80'000 | 1'405'000 | 80'000 | 215'514.91 | 152'453.40 |
| | Nettoergebnis | | 653'500 | | 1'325'000 | | 63'061.51 |
| 7201.5030.01 | Sanierung private Kanalisationsanschlüsse | 5'000 | | | | 2'418.95 | |
| 7201.5030.02 | Zustandserfassung komm. Abwasseranlagen | | | | | -1'283.60 | |
| 7201.5030.03 | Einführung Trennsystem Tömlimatt | 500'000 | | 500'000 | | 19'296.80 | |
| 7201.5030.04 | Sanierung Kanalisation Weiermattstrasse | | | | | 11'319.30 | |
| 7201.5290.01 | GEP/Gefahrenkarte | | | | | 8'371.50 | |
| 7201.5290.02 | GEP - Sanierungsplan kommun. Abwasseranlagen | | | 50'000 | | 75'031.15 | |
| 7201.5290.03 | Umsetzung Sanierungsplan Kommun. Abwasseranlagen | 100'000 | | | | | |
| 7201.5640.00 | ARA Knonau öffentliches Unternehmen | | | 20'000 | | | |
| 7201.5640.01 | Bau Anschluss ARA Knonau an ARA Cham | 78'500 | | 820'000 | | 100'252.81 | |
| 7201.5640.02 | ARA Anpas. Leitungskataster an Datenformat GVRZ | | | 15'000 | | | |
| 7201.5640.03 | Regenbecken Kappel & Uerzlikon - Ausrüstung gem. Vorgaben GVRZ | 50'000 | | | | | |
| 7201.6370.00 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 80'000 | | 80'000 | 108.00 | 152'453.40 |

| | | | | | | | |
|--------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 73 | Abfallwirtschaft | 150'000 | | 200'000 | | 110.00 | |
| | Nettoergebnis | | 150'000 | | 200'000 | | 110.00 |
| 7301 | Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] | 150'000 | | 200'000 | | 110.00 | |
| | Nettoergebnis | | 150'000 | | 200'000 | | 110.00 |
| 7301.5030.01 | Einführung Unterflurcontainer | 150'000 | | 200'000 | | 110.00 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 40'000 | | | | 11'475.60 | |
| | Nettoergebnis | | 40'000 | | | | 11'475.60 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 40'000 | | | | 11'475.60 | |
| | Nettoergebnis | | 40'000 | | | | 11'475.60 |
| 7710.5030.01 | Umgestaltung Friedhof | 40'000 | | | | 11'475.60 | |
| 79 | Raumordnung | | | 50'000 | | 7'771.45 | |
| | Nettoergebnis | | | | 50'000 | | 7'771.45 |
| 7900 | Raumordnung | | | 50'000 | | 7'771.45 | |
| | Nettoergebnis | | | | 50'000 | | 7'771.45 |
| 7900.5290.00 | Kommun. Verkehrsrichtplan | | | | | 23'590.15 | |
| 7900.5290.01 | Revision BZO (Mehrwertausgleich) | | | | | -15'818.70 | |
| 7900.5290.02 | Gemeindeentwicklung - Dorfplatz Uerzlikon | | | 50'000 | | | |
| 9 | FINANZEN | 80'000 | 2'261'000 | 80'000 | 1'946'000 | 169'447.70 | 338'137.26 |
| | Nettoergebnis | 2'181'000 | | 1'866'000 | | 168'689.56 | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 80'000 | 2'261'000 | 80'000 | 1'946'000 | 169'447.70 | 338'137.26 |
| | Nettoergebnis | 2'181'000 | | 1'866'000 | | 168'689.56 | |
| 9999 | Abschluss | 80'000 | 2'261'000 | 80'000 | 1'946'000 | 169'447.70 | 338'137.26 |
| | Nettoergebnis | 2'181'000 | | 1'866'000 | | 168'689.56 | |
| 9999.5900.00 | Passivierte Einnahmen | 80'000 | | 80'000 | | 169'447.70 | |
| 9999.6900.00 | Aktivierete Ausgaben | | 2'261'000 | | 1'946'000 | | 338'137.26 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2023 | | Budget 2022 | | Rechnung 2021 | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 40'000 | | 25'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 40'000 | | 25'000 | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 40'000 | | 25'000 | | | |
| 9630.7000.01 | Strassensanierung zur Mühle 2 | 40'000 | | | | | |
| 9630.7040.02 | Badsanierung 2 ZWG 1.OG Messerli Haus zur Mühle | | | 25'000 | | | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 40'000 | | 25'000 | | |
| | Nettoergebnis | 40'000 | | 25'000 | | | |
| 9999 | Abschluss | | 40'000 | | 25'000 | | |
| 9999.8990.00 | Zugang Sachanlagen FV | | 40'000 | | 25'000 | | |

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 7'189'100 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 4'046'650 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | -3'142'450 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'263'500 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 122'500 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -2'141'000 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 40'000 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 0 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -40'000 |

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 3'457'500 |
| Steuerfuss | | % | 80 |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | -3'142'450 |
| | Steuerertrag bei 80% | Fr. | 2'766'000 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | -376'450 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 06.10.2022
Gemeinderat Kappel am Albis

Gemeindepräsident
Martin Hunkeler

Gemeindeschreiberin
Stefanie Dünnenberger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 06.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 7'189'100 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 4'046'650 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | -3'142'450 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'263'500 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 122'500 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | -2'141'000 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 40'000 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 0 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | -40'000 |

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Kappel am Albis 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 2023 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--|------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 3'457'500 |
| Steuerfuss | | % | 80 |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | -3'142'450 |
| | Steuerertrag bei 80% | Fr. | 2'766'000 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | -376'450 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 80 % (Vorjahr 80%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 07.11.2022

Rechnungsprüfungskommission Kappel am Albis

Präsident
Sacha Marienberg

Aktuar
Roger Krättli