

Gemeindeversammlung Rüşchlikon Nr. 02/20 vom Donnerstag, 3. Dezember 2020
20.00 – 21.05 Uhr, im Hotel Belvoir

Vorsitz:	Gemeindepräsident Dr. Bernhard Elsener
Protokoll:	Gemeindeschreiber Benno Albisser
Stimmberechtigte:	3324 (1576 Männer und 1748 Frauen)
Anwesende:	48 (1.45 %)
Stimmenzähler:	- Maja Germade, Eggrainstrasse 6

Traktanden

- | | | |
|-----|---|----|
| 1. | Dubs, Nicolas (französischer Staatsangehöriger)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 26 |
| 2. | Eltsova, Natalia (russische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 27 |
| 3. | Ernst, Horst Joachim Heinrich (deutscher Staatsangehöriger)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 28 |
| 4. | Horozov, Gueorgui Nikolov (bulgarischer Staatsangehöriger)
Belinska, Tzvetelina Petrova (bulgarische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 29 |
| 5. | Laszlo, Paul Matthew (ungarischer und US-amerikanischer Staats-
angehöriger)
Laszlo, Jenia (belarussische und US-amerikanische Staatsangehörige)
Laszlo, Maxim Henrik (belarussischer und US-amerikanischer Staats-
angehöriger)
Laszlo, Kira Olya (ungarische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 30 |
| 6. | Nusiner, Adriana (italienische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 31 |
| 7. | Nusiner, Massimiliano (italienischer Staatsangehöriger)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 32 |
| 8. | Parminder, Nadia (deutsche Staatsangehörige)
Parminder, Liv (deutsche Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 33 |
| 9. | Payrits, Szabolcs (ungarischer Staatsangehöriger)
Koltai, Anikó (ungarische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 34 |
| 10. | Ray, Lucia (slowakische Staatsangehörige)
– Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020 | 35 |

11.	Scotton, Paolo Michele Angelo (italienischer Staatsangehöriger) Van Herreweghen, Elsie Alena Francine (belgische Staatsangehörige) – Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020	36
12.	Terryn, Kristof Frans Rosa (belgischer Staatsangehöriger) Terryn, Kimberly Denise (US-amerikanische Staatsangehörige) – Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020	37
13.	von Baum, Johann Peter Horst Werner (deutscher Staatsangehöriger) García Llana, Esther (spanische Staatsangehörige) von Baum García, Pablo Moises Werner Valentin (spanischer Staats- angehöriger) von Baum García, Rafael Moises Maximilian Werner (spanischer Staats- angehöriger) von Baum García, Gabriel Moises Werner Valentin (spanischer Staats- angehöriger) – Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020	38
14.	Budget 2021 – Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020	39
15.	Information/Umfrage	

Begrüssung

Der Gemeindepräsident begrüsst alle Stimmbürgerinnen und Stimmbürger zur heutigen Budget-Gemeindeversammlung. Willkommen heisst er auch die Vertreterin der Presse (Zürich-see-Zeitung).

Der Präsident stellt sodann fest, dass die Publikationen der heutigen Gemeindeversammlung rechtzeitig erfolgten, sowie die Aktenaufgabe in der Gemeindeverwaltung stattgefunden hat. Zu allen traktandierten Geschäften liegt zudem eine gedruckte Weisung vor. Gegen das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 22. September 2020 sind keine Einsprachen erfolgt und es ist somit in Rechtskraft erwachsen. Er erinnert alle Teilnehmenden an die Vorschriften von Covid-19 bzw. an die Maskentragpflicht während der Dauer der ganzen Gemeindeversammlung.

Er fordert alle Nicht-Stimmberechtigten auf, sich zu den zur Verfügung stehenden Sitzplätzen zu begeben.

Der Gemeindepräsident erklärt die Versammlung als eröffnet und beschlussfähig.

14. Budget 2021 – Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 3. Dezember 2020

39

2

Budget 2021**Inhaltsverzeichnis****Bericht, Anträge und Beschlüsse**

1	Bericht des Gemeinderats	20
2	Anträge und Beschlüsse	22

Budget

3	Steuerertrag und Steuerfuss	26
4	Finanzierung	27
5	Haushaltsgleichgewicht	29
6	Erfolgsrechnung	31
7	Investitionsrechnungen	40

Anhang zum Budget

8	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	51
9	Finanzkennzahlen	52
10	Grafiken	53

Finanz- und Aufgabenplan 2021-2024

Der Finanz- und Aufgabenplan der Gemeinde Rüschlikon ist auf der Homepage publiziert.

www.rueschlikon.ch > Politik > Finanzen > Budget

Bericht des Gemeinderats

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung

Rüschlikon zählt mit seinen rund 6'100 Einwohnerinnen und Einwohnern, 400 Betrieben und 2'400 Arbeitsplätzen zu den mittelgrossen Zürcher Gemeinden. Mit einer Steuerkraft pro Einwohner von Fr. 17'527 im Jahr 2019 und einem Steuerfuss von 73% gehört die Gemeinde zu den finanzstärksten und steuergünstigsten im Kanton. Hohe Bodenpreise, relativ tiefe Arbeitslosen- und Sozialhilfequoten und ein hoher Ausbildungsstand der Bevölkerung bestätigen die starke sozio-ökonomische Struktur Rüschlikons. Die Lage am See und die hervorragende Verkehrsanbindung und Erreichbarkeit dürften massgeblich zur Standortattraktivität beitragen.

Der hohe Anteil der Vermögenssteuern an den ordentlichen Steuern führt allerdings zu erheblichen Fluktuationen im Steuerertrag. Dieser ist eng an schwer voraussehbare Entwicklungen (u.a. im Kapital- und Immobilienmarkt und Unternehmensbewertungen) gekoppelt. Die heute verfügbaren Konjunktur- und Wachstumsprognosen deuten jedoch auf eine weiterhin solide Vermögensentwicklung hin.

Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten

Die Gemeinde ist zur Erfüllung ihrer Aufgaben in folgenden Zweckverbänden Mitglied:

- Berufswahlschule Bezirk Horgen (BWS)
- Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen (SPD)
- Zweckverband Sonderschulung im Bezirk Horgen (HPS)
- Zweckverband Soziales Netz Bezirk Horgen (SNH)
- Zweckverband Seewasserwerk TRKL Thalwil
- Zweckverband Abwasserreinigungsanlage Thalwil (ARA)
- Zweckverband für Kehrrichtverwertung im Bezirk Horgen
- Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon
- Zweckverband Gemeinderechtspflege Kilchberg-Rüschlikon
- Zweckverband Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon
- Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ)
- Zürcher Planungsgruppe Zimmerberg (ZPZ)

Im Weiteren hat sie mittels Verträgen hoheitliche Aufgaben an die Musikschule Kilchberg-Rüschlikon in Kilchberg, dem Zivilstandskreis Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg in Thalwil und dem Gemeindeammann- und Betreibungsamt (GABA) Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg in Thalwil vergeben.

Budget 2021

Die Erfolgsrechnung sieht bei Aufwendungen von 97.67 Millionen Franken und Erträgen von 87.11 Millionen Franken einen Aufwandüberschuss von 10.56 Millionen Franken vor. Nach einer Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve in der Höhe von 10.00 Millionen Franken reduziert sich der Aufwandüberschuss auf Fr. 559'800. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf 11.33 Millionen Franken, im Finanzvermögen resultiert aufgrund der geplanten Überträge vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen eine Netto-Desinvestition von 0.85 Millionen Franken.

Steuerfuss 2021

Das vorliegende Budget basiert auf einem Steuerfuss von 73% (Vorjahr 73%).

Überblick

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-11'051'700
Operatives Ergebnis	Fr.	-10'559'800
Entnahme aus finanzpolitischer Reserve	Fr.	10'000'000
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	Fr.	559'800
Nettoinvestitionen im VV	Fr.	11'329'800
Nettodesinvestitionen im FV	Fr.	-848'800
Selbstfinanzierung	Fr.	-10'176'400
Steuerkraft	Fr.	14'887
Selbstfinanzierungsgrad	%	-89.82
Steuerfuss	%	73

Wir verweisen auf die detaillierten Abweichungsbegründungen zum Budget 2021 in Kapitel 6

Finanzpolitische Reserven

In der Jahresrechnung 2019 konnte die Gemeinde finanzpolitische Reserven in der Höhe von 20 Millionen Franken bilden. Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve kann budgetiert werden. Der budgetierte Betrag darf nicht höher sein als der Bestand der Reserve und darf nur der Deckung eines Aufwandüberschusses dienen. Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve wird in der Erfolgsrechnung im ausserordentlichen Ergebnis budgetiert.

Im Sinne der qualitativen und quantitativen Bindung ist die budgetierte Entnahme grundsätzlich im vorgesehenen Umfang in der Jahresrechnung zu vollziehen. Resultiert durch die Entnahme ein Ertragsüberschuss in der Jahresrechnung, ist die Entnahme bis zur Erreichung eines ausgeglichenen Ergebnisses zu vermindern, da die Reserve ausschliesslich zur Deckung von Aufwandüberschüssen vorgesehen ist. Reicht die budgetierte Entnahme nicht aus, um den Aufwandüberschuss zu decken, kann die Gemeindeversammlung eine weitere Entnahme aus der Reserve im Umfang des verbleibenden Aufwandüberschusses beschliessen.

Im vorliegenden Budget 2021 wurde eine Entnahme in der Höhe von 10.0 Millionen Franken budgetiert.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Rüschlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	97'665'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	46'330'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-51'334'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'229'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-900'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	11'329'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'330'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-2'178'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-848'800.00

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Rüschlikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	69'554'795.00
Steuerfuss		73%
Erfolgsrechnung		
	Fr.	-51'334'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	50'775'000.00
Steuerertrag bei 73 %	Fr.	
Aufwandüberschuss	Fr.	-559'800.00

- 2.1 Der finanzpolitischen Reserve werden 10 Millionen Franken entnommen und der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von Fr. 559'800 wird dem Bilanzüberschuss belastet.
- 2.3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 73 % (Vorjahr 73 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.
- 2.4 Für die Löhne der Verwaltungs- und Betriebsangestellten (inklusive Lernende) wird eine Teuerungszulage von 0.0 % gewährt. Sollte der Regierungsrat nach diesem Beschluss eine abweichende Teuerung beschliessen, kommt die vom Kanton beschlossene Teuerungszulage zum Tragen.
- 2.5 Der Gemeinderat beschliesst, die Gebühren für Wasser bei Fr. 0.80/m³ und diejenigen für Abwasser auf Fr. 1.00/m³ zu belassen.
- 2.6 Der Gemeinderat beschliesst, die Grundgebühren für Wasser und Abwasser bei Fr. 21.00 je m³/h Nenngrösse des Wassermessers und die Grundgebühren für Abfall bei Fr. 15.00 je Grundeinheit zu belassen.

8803 Rüschlikon, 23. September 2020
Gemeinderat Rüschlikon


Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident


Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Rüschlikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 23. September 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	97'665'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	46'330'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-51'334'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'229'800.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-900'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	11'329'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'330'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-2'178'800.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-848'800.00

1.1 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Rüschlikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

1.2 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Politischen Gemeinde Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuereuertrag (100 %)	Fr.	69'554'795.00
--	-----	---------------

Steuerfuss 73%

Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'1334'800.00
------------------------	---------------------------------------	------------	-----------------------

Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-5'1334'800.00
------------------------	---------------------------------------	------------	-----------------------

Steuerentrag bei 73 %	Fr.	50'775'000.00
-----------------------	-----	---------------

Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-559'800.00
---------------------------------------	-----	-------------

2.2.1 Der finanzpolitischen Reserve werden 10 Millionen Franken entnommen und der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von Fr. 559'800 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2.2.2 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 73 % (Vorjahr 73 %) des einfachen Gemeindesteuertrags festzusetzen.

8803 Rüsçhlikon, 22. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission Rüsçhlikon

 Bernhard Schneider
Präsident

 Gian Andrea Semadeni
Aktuar

 Bernhard Schneider
Präsident

 Gian Andrea Semadeni
Aktuar

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand			
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		97'665'200.00	86'290'500.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		46'330'400.00	29'535'200.00
		-51'334'800.00	-56'755'300.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		Budget 2021	Budget 2020
Steuerfuss		69'554'795	81'274'000
		73%	73%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		24'490'200	29'600'000
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		23'223'500	26'800'000
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		2'216'800	2'100'000
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		844'500	830'000
Steuerertrag Rechnungsjahr		50'775'000	59'330'000
Steuerertrag Rechnungsjahr			
		50'775'000.00	59'330'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-559'800.00	2'574'700.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandsüberschuss	559'800.00	559'800.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	344'500.00	-	344'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	740'200.00	722'100.00	18'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	356'800.00	12'300.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00
Selbstfinanzierung	-10'176'400.00	-9'850'000.00	-326'400.00
J. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'329'800.00	10'834'800.00	495'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-21'506'200.00	-20'684'800.00	-821'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-90%	-91%	-66%

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		Wasserwerk Budget 2021	Abwasserbeseitigung Budget 2021	Abfallwirtschaft Budget 2021
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	174'300.00	80'400.00	89'800.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	22'100.00	-12'000.00	8'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-152'200.00	-92'400.00	-81'800.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	145'000.00	350'000.00	0.00
Finanzierungsfehlbetrag (-)		-297'200.00	-442'400.00	-81'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-105%	-26%	-

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget
	-559'800.00

Als Bemessungszeitraum des mittelfristigen Ausgleichs gelten sieben Jahre, d.h. die zwei abgeschlossenen Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre (Beschluss Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2018).

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 31.12.2019	137'889'401.47
./. Fremdkapital per 31.12.2019	45'127'643.23
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	92'761'758.24

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen

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	722'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	1'523'250.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'245'350.00
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx	3893.xx
	9900	3894.xx
		0.00
		0.00

Haushaltsgleichgewicht

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.					
	2021	2022	2023	2024	
	69.0%	71.8%	60.3%	53.3%	Ø 63.6%
					Richtwerte > 25 % genügend < 25 % ungenügend
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 %.					
	2021	2022	2023	2024	
	0.2%	0.2%	1.0%	1.8%	Ø 0.8%
					Richtwerte < 5 % genügend > 5 % ungenügend
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.					
	2021	2022	2023	2024	
	11.3%	23.5%	20.6%	13.7%	Ø 17.3%
					Richtwerte > 10 % genügend < 10 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	11'577'200.00	11'193'800.00	11'056'599.33
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'617'800.00	7'424'200.00	7'388'272.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	671'800.00	595'300.00	78'215.97
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			73'059.16
36	Transferaufwand	76'758'200.00	65'571'800.00	63'933'661.25
37	Durchlaufende Beiträge	96'625'000.00	84'785'100.00	34'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>			82'564'208.15
40	Fiskalertrag	76'605'300.00	78'158'000.00	87'462'050.75
41	Regalien und Konzessionen	500.00		1'345.90
42	Entgelte	4'005'300.00	3'830'900.00	4'318'524.73
43	Verschiedene Erträge	356'800.00	261'400.00	17'881.54
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'605'400.00	4'318'600.00	187'602.91
46	Transferertrag			4'705'926.78
47	Durchlaufende Beiträge	85'573'300.00	86'568'900.00	34'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	-11'051'700.00	1'783'800.00	96'727'732.61
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			14'163'524.46
34	Finanzaufwand	204'500.00	473'200.00	470'104.43
44	Finanzertrag	696'400.00	1'264'100.00	1'339'315.32
	Ergebnis aus Finanzierung	491'900.00	790'900.00	869'210.89
	Operatives Ergebnis	-10'559'800.00	2'574'700.00	15'032'735.35
38	Ausserordentlicher Aufwand			20'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	10'000'000.00		
	Ausserordentliches Ergebnis	10'000'000.00	0.00	-20'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-559'800.00	2'574'700.00	-4'967'264.65
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	835'700.00	1'032'200.00	821'723.98
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	835'700.00	1'032'200.00	821'723.98
	Total Aufwand	97'665'200.00	86'290'500.00	103'856'036.56
	Total Ertrag	97'105'400.00	88'865'200.00	98'888'771.91

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 75 vom 17. Juni 2020 0.65 %. 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.

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Erläuterungen
30	11'577'200.00	11'193'800.00	383'400.00	Der Personalaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2020 um Fr. 383'400. Bei den Löhnen der Verwaltung- und Betriebsangestellten wurde eine Lohnerhöhung von 0.5 % (Fr. 42'000) und eine Teuerungszulage von 0.0 % berücksichtigt (gemäss Orientierungsschreiben des Kantons). Für Prämien wurde kein Betrag eingestellt. Weiter wurden bei den Abteilungen Schule, Liegenschaften und Tiefbau zusätzliche Stellen budgetiert. Beim Tiefbau führt dies jedoch nicht zu einer Steigerung des Personalaufwands, da im 2020 infolge Nachfolge eine Doppelbelegung budgetiert war. Hohe Schadenfälle lassen die Prämien für die Unfallversicherung markant ansteigen.
31	7'617'800.00	7'424'200.00	193'600.00	Der Sachaufwand erhöht sich um Fr. 193'600 (+2.61 %). Bei der Schule gab es aufgrund der Buchungsvorschriften des Kantons eine Verschiebung von Kosten, welche früher unter Transferaufwand verbucht wurden. In der Abteilung TiefbauWerke verringert sich der Sachaufwand für die Beschaffung neuer Parkuhren, Unterhalt von Maschinen und Geräten sowie der Unterhalt der Strassenbeleuchtung. Im Präsidialen kann nach Ausarbeitung der neuen Gemeindeordnung der Ansatz für Beratungskosten wieder reduziert werden. Da beim Unterhalt des Sportplatzhauses Moos zukünftig eigenes Personal eingesetzt wird, reduziert sich der Aufwand für externe Dienstleister. Bei den Abteilungen Soziales und Finanzen führen die geplanten Anschaffungen neuer Programme (Klientenbuchhaltung Klibnet, IKS Software und AbaClick Zeit- und Spesenerfassungssoftware) zu erhöhtem Sachaufwand. Weiter hat die Abteilung Finanzen Kosten für einen externen Finanzplaner für die Erstellung des Finanz- und Aufgabenplans budgetiert.

33	671'800.00	595'300.00	76'500.00	Die gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des steuerfinanzierten Haushalts belaufen sich inklusive Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen aus Konto 355 auf Fr. 720'700, jene der Werke auf - Fr. 48'900.
34	204'500.00	473'200.00	-268'700.00	Der Finanzaufwand reduziert sich um Fr. 268'700 auf Fr. 204'500. Von der Reduktion entfallen Fr. 60'000 auf Guthabenzinsen von Steuerpflichtigen und Fr. 26'700 auf die Rückzahlung eines Schuldscheins in der Höhe von 10 Millionen Franken. Die Veräusserung der sechs Finanzliegenschaften an die Stiftung Wohnungsbau führt zu weniger Unterhalt dieser Liegenschaften in der Höhe von Fr. 151'700. Des Weiteren wird mit weniger Negativzinsen gerechnet als für 2020 budgetiert (- Fr. 30'000).
36	78'758'200.00	65'571'800.00	11'186'400.00	Seit Einführung von HRM2 werden Sach- und Betriebsaufwendungen für Finanzliegenschaften als Finanzaufwand verbucht (HRM1 als Sachaufwand). Der Finanzausgleich, Entschädigungen für die Dienstleistungen anderer Gemeinwesen, Betriebs- und Defizitbeiträge sowie Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen werden als Transferaufwand ausgewiesen. In Summe erhöht sich der Transferaufwand um 11.19 Millionen Franken, was hauptsächlich auf die Budgetierung des Finanzausgleichs zurückzuführen ist (+9.53 Millionen Franken). Bei der Abteilung Soziales führen Beiträge für die Ergänzungsleistungen zur AHV und gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (+ Fr. 476'000) und für die Pflegefinanzierung (+ Fr. 317'000) zu Mehrkosten. Diese Mehrkosten führen aber auch beim Transferertrag zu erhöhten Einnahmen. Die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen bei den Werken belaufen sich auf Fr. 67'000 und Fr. 1'400 beim steuerfinanzierten Haushalt und sind als Transferaufwand auszuweisen. Interne Dienstleistungen und kalkulatorische Zinsen. Mit dem Verkauf der Finanzliegenschaften reduziert sich die Verzinsung. Der Gemeinderat hat den Zinssatz für die interne Verrechnung auf 0.65 % festgesetzt. Die Ertragseinschätzungen basieren auf den Empfehlungen des Orientierungsschreibens sowie auf aktuellen Zahlen des Monats August 2020. Der Steuerertrag des laufenden Rechnungsjahres beläuft sich auf 50.78 Millionen Franken. Gegenüber der Rechnung 2019 (51.23 Mio.) und dem Budget 2020 (59.33 Mio.) wird ein Rückgang der ordentlichen Steuereinnahmen des Rechnungsjahres erwartet. Die Entgelte erhöhen sich um 0.17 Millionen Franken auf rund 4.00 Millionen Franken. Die grösste Abweichung ergibt sich aus Mehreinnahmen bei der Tagesbetreuung. Der Finanzertrag sinkt um 0.57 Millionen Franken. Der Hauptgrund liegt in der Veräusserung der Finanzliegenschaften an die Stiftung Wohnungsbau. Bei den Steuern wird mit einem um Fr. 16'000 geringeren Zinsertrag in der Höhe von Fr. 69'000 gerechnet. Für Entnahmen bei den Spezialfinanzierungen der Werke sind insgesamt Fr. 344'500 vorgesehen. Davon entfallen Fr. 174'300 auf die Wasserversorgung, Fr. 80'400 auf die Abwasserbeseitigung und Fr. 89'800 auf die Abfallwirtschaft. Die Aufwendungen und Erträge der Sonderrechnungen (Stipendienfonds und der Nachlass) sind als Fondsbuchhaltung in der Erfolgsrechnung zu führen. Der Ausgleich der Fondsbuchhaltung führt zu einer Entnahme von Fr. 12'300.
39	835'700.00	1'032'200.00	-196'500.00	
40	76'805'300.00	78'158'000.00	-1'552'700.00	
42	4'005'300.00	3'830'900.00	174'400.00	
44	696'400.00	1'264'100.00	-567'700.00	
45	356'800.00	261'400.00	95'400.00	

46	4'605'400.00	4'318'600.00	286'800.00	Entschädigungen und Beiträge von Gemeinwesen und Dritten werden unter Transferertrag verbucht. Der Mehrertrag beläuft sich auf Fr. 286'800. Davon entfallen Fr. 181'000 Beiträge für wirtschaftliche Hilfe und Fr. 275'100 bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV. Bei der Schule werden Fr. 72'400 mehr erwartet. Im Budget 2020 konnte, bedingt durch das Jubiläumsjahr der ZKB, mit einem Mehrertrag gerechnet werden. Nach dem Wegfall der Jubiläumsdividende und einer tiefer erwarteten ordentlichen Dividende gehen wir von einem Rückgang um Fr. 214'700 aus.
48	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00	In der Jahresrechnung 2019 konnte die Gemeinde finanzpolitische Reserven in der Höhe von 20 Millionen Franken bilden. Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve kann budgetiert werden. Der budgetierte Betrag darf nicht höher sein als der Bestand der Reserve und darf nur der Deckung eines Aufwandüberschusses dienen. Die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve wird in der Erfolgsrechnung im ausserordentlichen Ergebnis budgetiert. Im Sinne der qualitativen und quantitativen Bindung ist die budgetierte Entnahme grundsätzlich im vorgesehenen Umfang in der Jahresrechnung zu vollziehen. Resultiert durch die Entnahme ein Ertragsüberschuss in der Jahresrechnung, ist die Entnahme bis zur Erreichung eines ausgeglichenen Ergebnisses zu vermindern, da die Reserve ausschliesslich zur Deckung von Aufwandüberschüssen vorgesehen ist. Reicht die budgetierte Entnahme nicht aus, um den Aufwandüberschuss zu decken, kann die Gemeindeversammlung eine weitere Entnahme aus der Reserve im Umfang des verbleibenden Aufwandüberschusses beschliessen.
49	835'700.00	1'032'200.00	-196'500.00	Im vorliegenden Budget 2021 wurde eine Entnahme in der Höhe von 10.0 Millionen Franken budgetiert. Interne Dienstleistungen und kalkulatorische Zinsen. Mit dem Verkauf der Finanzliegenschaften reduziert sich die Verzinsung. Der Gemeinderat hat den Zinssatz für die interne Verrechnung auf 0.65 % festgesetzt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'102'300.00	822'600.00	6'360'000.00	1'036'300.00	6'216'733.31	904'466.92
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'289'800.00	223'400.00	1'337'400.00	221'900.00	1'306'493.99	287'268.00
2	Bildung	14'711'000.00	1'851'100.00	13'063'900.00	1'665'400.00	13'159'046.16	1'718'535.63
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'852'200.00	175'100.00	1'693'400.00	159'100.00	1'689'562.89	197'779.24
4	Gesundheit	3'507'500.00		3'191'800.00		3'607'208.17	1'889.00
5	Soziale Sicherheit	8'502'700.00	3'707'400.00	7'932'900.00	3'243'800.00	7'863'845.07	3'859'563.08
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'815'900.00	665'400.00	2'944'900.00	643'800.00	2'624'259.17	804'598.60
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'369'200.00	1'838'000.00	2'255'500.00	1'738'600.00	2'187'846.80	1'792'286.67
8	Volkswirtschaft	106'600.00	572'000.00	73'100.00	786'700.00	53'755.20	605'711.45
9	Finanzen und Steuern	56'608'000.00	87'250'400.00	47'437'600.00	79'369'600.00	65'147'285.80	88'716'673.32
Total Aufwand / Ertrag		97'665'200.00	97'105'400.00	86'290'500.00	88'865'200.00	103'856'036.56	98'888'771.91
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			559'800.00	2'574'700.00			4'967'264.65
Total		97'665'200.00	97'665'200.00	88'865'200.00	88'865'200.00	103'856'036.56	103'856'036.56

Erfolgsrechnung Saldo der Institutionen

Institutionen (Abteilungen)		Budget 2021 Saldo	Budget 2020 Saldo	Rechnung 2019 Saldo	Abweichung BU21/BU20 in Fr.	in %
0	Präsidiales	2'464'900.00	2'575'700.00	2'641'158.00	-110'800.00	-4.3
1	Finanzen/Steuern	1'128'300.00	1'127'100.00	1'183'557.00	1'200.00	0.1
2	Tiefbau/Werke	1'979'800.00	2'110'600.00	1'623'919.00	-130'800.00	-6.2
3	Sicherheit	1'994'500.00	2'028'600.00	1'896'669.00	-34'100.00	-1.7
4	Gesundheit	543'200.00	539'200.00	556'942.00	4'000.00	0.7
5	Soziales	7'479'700.00	7'058'800.00	7'080'621.00	420'900.00	6.0
6	Schule	12'839'100.00	11'379'300.00	11'337'616.00	1'459'800.00	12.8
7	Hochbau/Planung	607'700.00	616'600.00	499'208.00	-8'900.00	-1.4
8	Liegenschaften	2'541'400.00	2'131'300.00	1'820'660.00	410'100.00	19.2
9	Abteilungsübergreifend	-310'18'800.00	-32'141'900.00	-23'673'286.08	1'123'100.00	-3.5
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		559'800.00	-2'574'700.00	4'967'263.92	3'134'500.00	

Erfolgsrechnung nach Abteilungen (Übersicht)

Abteilungen - Übersicht		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung BU21/BU20	
		Saldo	Saldo	Saldo	in Fr.	in %
0	Präsidiales	2'464'900.00	2'575'700.00	2'641'157.55	-110'800.00	-4.3
30	Personalaufwand	1'286'500.00	1'327'100.00	1'298'826.19	-40'600.00	-3.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	984'500.00	1'049'100.00	1'233'675.08	-64'600.00	-6.2
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'000.00		2'049.70	2'000.00	100.0
36	Transferaufwand	235'400.00	241'500.00	158'421.08	-6'100.00	-2.5
42	Entgelte	-42'000.00	-42'000.00	-36'465.70		
43	Verschiedene Erträge			-14'948.80		
46	Transferertrag	-1'500.00		-400.00	-1'500.00	-100.0
1	Finanzen/Steuern	1'128'300.00	1'127'100.00	1'183'556.86	-1'200.00	0.1
30	Personalaufwand	919'500.00	906'000.00	890'868.57	13'500.00	1.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	337'100.00	298'600.00	415'059.46	38'500.00	12.9
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'700.00	26'000.00	14'473.50	-1'300.00	-43.5
34	Finanzaufwand	92'900.00	149'900.00	119'159.62	-57'000.00	-38.0
36	Transferaufwand	24'000.00	23'800.00	23'979.50	200.00	0.8
39	Interne Verrechnungen	52'700.00	41'100.00	41'890.55	11'600.00	28.2
42	Entgelte	-6'800.00	-8'200.00	-7'060.00	1'400.00	-17.1
43	Verschiedene Erträge			-2'932.74		
44	Finanzertrag	-200.00	-200.00	-544.35		
46	Transferertrag	-18'500.00	-18'500.00	-18'191.25		
49	Interne Verrechnungen	-287'100.00	-291'400.00	-293'146.00	4'300.00	-1.5
2	TiefbauWerke	1'979'800.00	2'110'600.00	1'623'919.02	-130'800.00	-6.2
30	Personalaufwand	1'330'000.00	1'384'500.00	1'283'998.75	-54'500.00	-3.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'711'200.00	1'837'200.00	1'525'657.78	-126'000.00	-6.9
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'600.00	37'400.00	-23'153.86	20'200.00	54.0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			12'267.61		
36	Transferaufwand	852'600.00	712'500.00	837'548.18	91'800.00	12.9
39	Interne Verrechnungen	500'400.00	491'900.00	492'663.43	8'500.00	1.7
42	Entgelte	-1'486'100.00	-1'468'200.00	-1'700'040.41	-17'900.00	1.2
44	Finanzertrag	-60'500.00	-61'000.00	-69'551.80	500.00	-0.8
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-344'500.00	-248'500.00	-171'825.46	-47'700.00	38.6
46	Transferertrag	-35'000.00	-46'500.00	-39'475.20	11'500.00	-24.7
49	Interne Verrechnungen	-545'900.00	-528'700.00	-524'170.00	-17'200.00	3.3

Abteilungen - Übersicht		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung BU21/BU20	
		Saldo	Saldo	Saldo	in Fr.	in %
3	Sicherheit					
30	Personalaufwand	1'994'500.00	2'028'600.00	1'896'669.27	-34'100.00	-1.7
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	449'000.00	446'100.00	438'848.05	2'900.00	0.7
36	Transferaufwand	143'300.00	133'200.00	168'738.68	10'100.00	7.6
37	Durchlaufende Beiträge	1'620'200.00	1'666'200.00	1'536'450.14	-46'000.00	-2.8
39	Interne Verrechnungen	400.00	1'000.00	34'400.00	-800.00	-80.0
41	Regalien und Konzessionen	-500.00		-1'345.90	-500.00	-100.0
42	Entgelte	-215'700.00	-215'700.00	-231'476.10		
46	Transferertrag	-2'200.00	-2'200.00	-15'545.60		
47	Durchlaufende Beiträge			-34'400.00		
4	Gesundheit					
30	Personalaufwand	543'200.00	539'200.00	556'942.21	4'000.00	0.7
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	195'800.00	200'700.00	208'445.62	-4'900.00	-2.4
36	Transferaufwand	364'700.00	354'900.00	336'969.04	9'800.00	2.8
42	Entgelte	34'200.00	34'200.00	42'232.50		
44	Finanzertrag	-51'500.00	-50'600.00	-30'604.95	-900.00	1.8
				-100.00		
5	Soziales					
30	Personalaufwand	7'479'700.00	7'058'800.00	7'080'621.34	420'900.00	6.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	844'300.00	818'600.00	832'817.45	25'700.00	3.1
36	Transferaufwand	376'800.00	351'900.00	342'794.54	24'700.00	7.0
42	Entgelte	9'498'100.00	8'692'500.00	9'176'765.83	805'600.00	9.3
44	Finanzertrag	-45'000.00	-80'000.00	-76'547.19	35'000.00	-43.8
46	Transferertrag	-3'194'300.00	-2'724'200.00	-1'100.00	-470'100.00	17.3
6	Schule					
30	Personalaufwand	12'839'100.00	11'379'300.00	11'337'615.91	1'482'500.00	12.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'763'200.00	4'378'400.00	4'399'710.73	384'800.00	8.8
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'956'200.00	1'461'500.00	1'448'228.54	494'700.00	33.9
36	Transferaufwand	51'300.00	12'900.00	3'801.81	38'400.00	297.7
42	Entgelte	8'000'300.00	7'208'200.00	7'409'320.22	792'100.00	11.0
46	Transferertrag	-1'806'500.00	-1'628'700.00	-1'789'904.35	-177'800.00	10.9
		-125'400.00	-53'000.00	-1'335'39.04	-72'400.00	136.6

Abteilungen - Übersicht		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung BU21/BU20	
		Saldo	Saldo	Saldo	in Fr.	in %
7	Hochbau/Planung					
30	Personalaufwand	607'700.00	616'600.00	499'208.43	-8'900.00	-1.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	333'200.00	333'400.00	323'166.84	-200.00	-0.1
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	334'700.00	338'700.00	375'462.21	-4'000.00	-1.2
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	95'300.00	100'000.00		-4'700.00	-4.7
36	Transferaufwand	49'000.00	49'000.00	58'671.00		
42	Entgelte	-204'500.00	-204'500.00	35'270.45		
46	Transferertrag			-283'056.25		
				-10'305.82		
8	Liegenschaften					
30	Personalaufwand	2'541'400.00	2'131'300.00	1'820'860.14	392'400.00	19.2
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'455'700.00	1'399'000.00	1'379'917.13	56'700.00	4.1
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'405'200.00	1'499'100.00	1'530'958.14	-93'900.00	-6.3
34	Finanzaufwand	450'900.00	419'000.00	81'044.82	14'200.00	7.6
39	Interne Verrechnungen	41'600.00	193'300.00	232'784.88	-151'700.00	-78.5
42	Entgelte	282'200.00	498'200.00	286'170.00	-216'000.00	-43.4
44	Finanzertrag	-137'000.00	-133'000.00	-153'192.68	4'000.00	3.0
46	Transferertrag	-566'700.00	-1'117'900.00	-1'142'573.54	551'200.00	-49.3
49	Interne Verrechnungen	-390'500.00	-416'400.00	-391'961.18	25'900.00	-6.2
			-210'000.00	-2'287.43	210'000.00	-100.0
9	Abteilungsübergreifend					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-31'018'800.00	-32'141'900.00	-23'673'286.08	1'123'100.00	-3.5
34	Finanzaufwand	4'300.00	100'000.00	107'30.97	-95'700.00	-95.7
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	70'000.00	130'000.00	118'159.93	-60'000.00	-46.2
36	Transferaufwand			2'120.55		
38	Ausserordentlicher Aufwand	56'444'400.00	46'943'900.00	44'713'673.35	9'500'500.00	20.3
40	Fiskalertrag	-76'605'300.00	-78'158'000.00	20'000'000.00		
42	Entgelte	-10'200.00		-87'462'050.75	-1'552'700.00	2.0
44	Finanzertrag	-69'000.00	-85'000.00	-10'177.10	10'200.00	-100.0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-12'300.00	-12'900.00	-125'445.63	-16'000.00	-18.8
46	Transferertrag	-838'000.00	-1'057'800.00	-15'777.45	-600.00	-4.7
48	Ausserordentlicher Ertrag	-10'000'000.00		-902'399.40	-219'800.00	-20.8
49	Interne Verrechnungen	-2'700.00	-2'100.00		10'000'000.00	-100.0
				-2'120.55	600.00	28.6
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		559'800.00	-2'574'700.00	4'967'264.65	-3'134'500.00	

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	11'259'800.00	6'450'000.00	3'132'831.64
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	650'000.00	834'500.00	22'1054.70
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	100'000.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	220'000.00	412'100.00	210'294.65
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		12'229'800.00	7'696'600.00	3'564'180.99
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	900'000.00	975'000.00	649'362.15
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		900'000.00	975'000.00	649'362.15
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		12'229'800.00	7'696'600.00	3'564'180.99
Total Investitionseinnahmen		900'000.00	975'000.00	649'362.15
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-11'329'800.00	-6'721'600.00	-2'914'818.84
Nettoinvestitionen (-)				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'250'000.00		1'980'000.00		1'083'502.73	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	50'000.00		550'000.00			
2	Bildung	2'448'000.00		2'364'500.00	75'000.00	1'292'690.99	-45'465.70
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'203'700.00				239'132.55	
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	290'000.00				34'950.65	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'393'100.00		1'825'000.00		455'884.58	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'595'000.00	900'000.00	977'100.00	900'000.00	458'019.49	694'827.85
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		12'229'800.00	900'000.00	7'698'600.00	975'000.00	3'564'180.99	649'362.15
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			11'329'800.00		6'721'600.00		2'914'818.84
Total		12'229'800.00	12'229'800.00	7'698'600.00	7'696'600.00	3'564'180.99	3'564'180.99

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Präsidiales	50'000.00		50'000.00		91'405.80	
010	Exekutive/Legislative					91'405.80	
0120	Exekutive/Gemeinderat					20'496.95	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					20'496.95	
INV00043	Glasfaserkabel, Planungskredit					20'496.95	
0130	Kulturpflege					70'908.85	
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmen					70'908.85	
INV00001	Ferienkolonieverein Casa San Roco, Erneuerung					70'908.85	
020	Allg. Verwaltung	50'000.00		50'000.00			
0200	Kanzlei	50'000.00		50'000.00			
5200.00	Software	50'000.00		50'000.00			
INV00100	Anschaffung Geschäftsverwaltungssoftware	50'000.00		50'000.00			
1	Finanzen/Steuern					72'367.50	
100	Finanzen					72'367.50	
1000	Finanzverwaltung					72'367.50	
5200.00	Software					72'367.50	
INV00039	ERP-Systeme, Anpassung					72'367.50	
2	Tiefbau/Werke						
200	Tiefbau	2'515'000.00	900'000.00	2'802'100.00	900'000.00	818'250.37	694'827.85
2020	Gemeindestrassen	1'020'000.00		1'825'000.00		455'884.58	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'020'000.00		1'825'000.00		455'884.58	
INV00020	ST: Trottoirüberfahrt Langentannenstrasse/Säumerstrasse, Anpassung	1'020'000.00		600'000.00		110'359.30	
INV00026	ST: Trennsystem Marbach, 5. Etappe Meteor- und Schutzwasser			110'000.00		3'181.85	
INV00029	Stützmauer SBB Dorfstrasse, Sanierung			110'000.00		6'228.70	
INV00031	Öffentliche Beleuchtung, Umstellung LED-Systemsteuerung 2. Etappe	200'000.00		180'000.00		100'947.75	
INV00101	Parkierungskonzept inkl. Umsetzung						
INV00110	Umlegung Park&Rail Parkplätze	120'000.00		35'000.00			
INV00114	ST: Altmannweg, Instandstellung			20'000.00			
INV00133	Strassensanierung Pilgerweg Süd	300'000.00		100'000.00			
INV00134	Strassensanierung Einlenker Weidstrasse	100'000.00					
INV00135	Strassensanierung Rütliweg bis Alte Landstrasse	300'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten			690'000.00		154'810.13	
INV00006	Bahnhof Nord, Erweiterung PU Süd bis Pilgerweg			370'000.00		154'810.13	
INV00102	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse			320'000.00			
5040.00	Hochbauten			350'000.00		44'000.05	
INV00019	BUWAHAR Weidstrasse			350'000.00		44'000.05	
5060.00	Mobilien			185'000.00		146'715.10	
INV00023	Kommunalfahrzeuge, Ersatz 2019					60'167.20	
INV00034	Weihnachtsbeleuchtung					86'547.90	
INV00111	Kommunalfahrzeuge, Ersatz 2020						
210	Land-/Forstwirtschaft, Grünanlagen						
2120	Energiestadt	100'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00					
INV00035	Seewasser-Wärmeverbund			100'000.00			
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen			100'000.00			
INV00035	Seewasser-Wärmeverbund	100'000.00					
220	Werke	100'000.00					
2200	Wasserversorgung	1'395'000.00	900'000.00	877'100.00	900'000.00	362'365.79	694'827.85
5030.00	Übrige Tiefbauten	595'000.00	450'000.00	447'100.00	450'000.00	151'938.82	347'694.00
INV00025	WL: Feldmoosstrasse, Ersatz Wasserleitung			35'000.00		12'553.02	
INV00027	WL: Trennsystem Marbach, 5. Elappe Meteor- und Schmutzwasser	300'000.00				10'000.00	
INV00137	WL GWP Neubau Ringschluss Jettenweg			35'000.00		2'553.02	
INV00139	WL Neubau Reservoir Kopfholz Vorprojekt	200'000.00					
5060.00	Mobilien	100'000.00					
INV00138	WL Technische Erneuerung Betriebswerte Wasserversorgung	75'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und	75'000.00					
INV00117	WL: Zweckverband Seewasserwerk TRKL						
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			92'100.00			
INV00030	HTRK: Erneuerung Transport- und Quellwasserleitung	220'000.00		92'100.00			
INV00188	HTRK: Moorleitung, Erneuerung (Rotenturm-Forren bis Ratenstrasse)	40'000.00		320'000.00		139'385.80	
INV00189	HTRK: Transportleitung Biberbrugg bis Kopfholz, Erneuerung			320'000.00		139'385.80	
INV00190	HTRK: Aufbereitungsanlage Biberbrugg, Sanierung Dach	132'000.00					
		10'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00191	HTRK: Aufbereitungsanlage Eiberbrugg, Neubau Photovoltaik-Anlage	6'000.00					
INV00192	HTRK: Teilstück Thalwil und Horgen, Erneuerung Durchflussregulierung	32'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		347'694.00
INV00036	Wasser: Anschlussgebühren				450'000.00		347'694.00
INV00136	WL Wasser Anschlussgebühren 2021		450'000.00				
2210	Abwasserbeseitigung	800'000.00	450'000.00	430'000.00	450'000.00	210'426.97	347'133.85
5030.00	Übrige Tiefbauten	800'000.00		430'000.00		210'426.97	
INV00024	Bahnhofstrasse 24, Kanalumlegung					173'476.74	
INV00028	KN: Trennsystem Marbach, 5. Etappe Meteor- und Schmutzwasser			250'000.00		29'948.51	
INV00112	Kanalisation Alpenstrasse			150'000.00		7'001.72	
INV00113	KN: Massnahmen Verbands GEP			30'000.00			
INV00142	KN: Trennsystem Rütliweg bis Alte Landstrasse	800'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		347'133.85
INV00037	Abwasser: Anschlussgebühren				450'000.00		347'133.85
INV00141	KN: Abwasser Anschlussgebühren 2021		450'000.00				
6	Schule	198'000.00					
600	Schulverwaltung			64'500.00		19'009.05	
6000	Schulgutsverwaltung			64'500.00		19'009.05	
5200.00	Software			64'500.00		19'009.05	
INV00003	PMI Scolariis, Upgrade			64'500.00		19'009.05	
620	Primarstufe						
6200	Primarschule Schulbetrieb	198'000.00					
5060.00	Mobilien	198'000.00					
INV00124	Ersatz Lehrernotebooks (85 Stück)	198'000.00					
INV00125	Ersatz Schülerpulte, Schülerstühle O1/O2 (6 Zimmer) Dorf A	102'000.00					
7	Hochbau/Planung	96'000.00					
700	Hochbau/Planung	100'000.00				344'238.45	
7000	Bauverwaltung	100'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00					
INV00123	Überarbeitung Nutzungsplanung	100'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	EDV					344'238.45	
7100	EDV					344'238.45	
5060.00	Mobilien					235'057.25	
INV00002	Anschaffung EDV-Anlagen					235'057.25	
5200.00	Software					109'181.20	
INV00002	Anschaffung EDV-Anlagen					109'181.20	
8	Liegenschaften			4'710'000.00	75'000.00	2'218'909.82	-45'465.70
810	Gebäude Verwaltungsliegenschaften			1'860'000.00		742'053.53	
8100	Gemeindehaus			550'000.00		404'727.95	
5030.00	Übrige Tiefbauten			150'000.00		34'308.00	
INV00012	Gemeindehaus, Sanierung Aussenanlagen Süd			150'000.00		34'308.00	
5040.00	Hochbauten			300'000.00		247'023.25	
INV00007	Gemeindehaus, Wertermassnahmen Fassade, Fenster und Ersatz Fensterläden	280'000.00				247'023.25	
INV00104	Gemeindehaus, Sanierung Archiv			300'000.00			
INV00127	Gemeindehaus, Sanierung Treppenhaus und Beleuchtung	100'000.00					
INV00193	Gemeinderatszimmer, Umbau	180'000.00					
5060.00	Mobilien			100'000.00		123'396.70	
INV00010	Gemeindehaus, Neumöblierung Etappe 2019					123'396.70	
INV00011	Gemeindehaus, Neumöblierung Etappe 2020						
INV00193	Gemeinderatszimmer, Umbau			100'000.00			
8102	Ortsmuseum						
5040.00	Hochbauten			70'000.00			
INV00126	Ortsmuseum, Wertermassnahmen						
8103	Villa und Parkanlage Oetikergut			150'000.00			
5040.00	Hochbauten			150'000.00			
INV00015	Oetikergut, Ersatz Aufzugsanlage					139'546.65	
INV00016	Oetikergut, Sanierung Garagengebäude					139'546.65	
8104	Parkhalle Pilgerweg					80'590.40	
5060.00	Mobilien					58'956.25	
INV00129	Parkhalle Pilgerweg, Ersatz Lüftungsanlage	100'000.00					
8107	Friedhofsgebäude und Umgebung	100'000.00				95'653.70	
5030.00	Übrige Tiefbauten					95'653.70	
INV00014	Friedhof, Sanierung Grabgänge					95'653.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8112	Bahnhofstrasse 72						
5040.00	Hochbauten	750'000.00					
INV00128	Bahnhofstrasse 72, Gesamtsanierung	750'000.00					
8150	Diverse Grundstücke und Gebäude VV						
5030.00	Übrige Tiefbauten			1'310'000.00		102'125.23	
INV00005	Bahnhof Nord, Weingartenstrasse und Parkanlage			1'310'000.00		102'125.23	
820	Sport- und Freizeitanlagen			550'000.00		168'223.70	
8202	Seebad	5476'900.00				168'223.70	
5040.00	Hochbauten					168'223.70	
INV00008	Seebad, Werterhaltungsmassnahmen			550'000.00			
8206	Schützenhaus inkl. Scheibenstand	50'000.00		250'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		250'000.00			
INV00109	Schützenhaus, Sanierung natürlicher Kugelfang (Erdreich)	50'000.00		300'000.00			
5040.00	Hochbauten			300'000.00			
INV00108	Schützenhaus, Erstellung künstlicher Kugelfang						
8207	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	3'053'700.00					
5000.00	Grundstücke	1'660'700.00					
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	1'660'700.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'393'000.00					
INV00185	Bahnhof Nord, Weingartenpark und -strasse	1'393'000.00					
8208	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	810'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	810'000.00					
INV00186	Bahnhof Nord, Bahnhofplatz und -strasse	810'000.00					
8209	Bahnhof Nord, Personenunterführung	1'563'100.00					
5000.00	Grundstücke	518'100.00					
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	518'100.00					
5040.00	Hochbauten	1'045'000.00					
INV00187	Bahnhof Nord, Personenunterführung	1'045'000.00					
830	Schulliegenschaften	2'540'000.00		2'300'000.00	75'000.00	1'308'632.59	-45'465.70
8300	Primarschulhaus Dorf A	300'000.00				105'641.45	
5040.00	Hochbauten					96'847.15	
INV00052	Schulanlage Dorf, Evakuierungsanlage					96'847.15	
5060.00	Mobilien					8'794.30	
INV00098	Schulliegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte	300'000.00				8'794.30	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00131	Primarschulhaus Dorf A, Ersatz Präsentationstechnik und Beleuchtung	300'000.00					
8301	Primarschulhaus Dorf B					333'152.56	
5030.00	Übrige Tiefbauten					49'963.75	
INV00045	Schulanlage Dorf, Sanierung Kanalisation					49'963.75	
5040.00	Hochbauten					214'737.06	
INV00054	Primarschulhaus Dorf B, Teilinstandsetzung und Erneuerung					214'737.06	
5060.00	Mobilien					68'451.75	
INV00055	Primarschulhaus Dorf B, Ersatz Bühnentechnik und Multimediaanlage Singsaal					46'067.75	
INV00098	Schullegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte					22'384.00	
8302	Mehrzweckgebäude Gulliver			250'000.00		55'232.80	
5040.00	Hochbauten	100'000.00		250'000.00			
INV00105	Mehrzweckgebäude Gulliver, Betriebsoptimierung technische Anlagen	100'000.00		250'000.00			
INV00130	Mehrzweckgebäude Gulliver, Malerarbeiten Fassade	100'000.00					
5060.00	Mobilien					55'232.80	
INV00098	Schullegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte					55'232.80	
8303	Primarschulhaus Moos			1'400'000.00		625'946.13	
5040.00	Hochbauten	1'350'000.00		1'350'000.00		536'520.18	
INV00004	Primarschulhaus Moos, Sanierung Klassenzimmer Trakt A					235'492.30	
INV00013	Schulanlage Moos, Trakt C	1'300'000.00		850'000.00		296'154.13	
INV00103	Ehemalige Zivilschutzanlage Moos, Planung und Durchführung Rückbau	50'000.00					
INV00106	Primarschulhaus Moos, Sanierung Klassenzimmer Trakt B			300'000.00			
INV00107	Primarschulhaus Moos, Sanierung Klassenzimmer und Lehrerzimmer Trakt M			200'000.00			
INV00119	Primarschulhaus Moos, Sanierung Gebäudeaußen					30'365.60	
INV00120	Primarschule Moos Sanierung Pausenplatz					-25'491.85	
5060.00	Mobilien					89'425.95	
INV00098	Schullegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte					89'425.95	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			50'000.00			
INV00103	Ehemalige Zivilschutzanlage Moos, Planung und Durchführung Rückbau			50'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung - Einzelinvestitionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8304	Sekundarschulhaus Moos						
5040.00	Hochbauten			150'000.00	75'000.00	103'562.45	-45'465.70
INV00099	Sekundarschulhaus Moos, Schulraumerweiterung			150'000.00		66'850.20	
INV00118	ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon			150'000.00		157'781.55	
5060.00	Mobilien					-90'931.35	
INV00098	Schullegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte					36'712.25	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und					36'712.25	
	Gemeindezweckverbänden				75'000.00		-45'465.70
INV00099	Sekundarschulhaus Moos, Schulraumerweiterung						
INV00118	ZV Sekundarschule Kilchberg-Rüschlikon				75'000.00		-45'465.70
8306	Suntenwiese						
5040.00	Hochbauten	290'000.00				34'950.65	
INV00017	Suntenwiese, Wertermhaltungsmassnahmen (Fassade, Erdbebenertüchtigung)	290'000.00				31'432.90	
INV00132	Suntenwiese, Wertermhaltungsmassnahmen	290'000.00					
5060.00	Mobilien					3'517.75	
INV00098	Schullegenschaften, Anschaffung Maschinen und Geräte					3'517.75	
8307	Sportanlagen	500'000.00		500'000.00		50'146.55	
5040.00	Hochbauten					50'146.55	
INV00009	Planung Sportanlagen					50'146.55	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	500'000.00		500'000.00			
INV00009	Planung Sportanlagen	500'000.00		500'000.00			
		12'229'800.00	900'000.00	7'696'600.00	975'000.00	3'564'180.99	649'362.15
			11'329'800.00		6'721'600.00		2'914'818.84
	Nettoinvestitionen	12'229'800.00	12'229'800.00	7'696'600.00	7'696'600.00	3'564'180.99	3'564'180.99

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
70	Investitionen in Sachanlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	1'330'000.00	810'000.00	241'574.87
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		1'330'000.00	810'000.00	241'574.87
80	Verkauf von Sachanlagen			
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	12'390'900.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	2'178'800.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		2'178'800.00	12'390'900.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'330'000.00	810'000.00	241'574.87
Total Einnahmen		2'178'800.00	12'390'900.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		848'800.00	11'580'900.00	-241'574.87
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'330'000.00	2'178'800.00	810'000.00	12'390'900.00	241'574.87	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'330'000.00	2'178'800.00	810'000.00	12'390'900.00	241'574.87	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		848'800.00	0.00	11'580'900.00	0.00	0.00	241'574.87
Total		2'178'800.00	2'178'800.00	12'390'900.00	12'390'900.00	241'574.87	241'574.87

Anhang

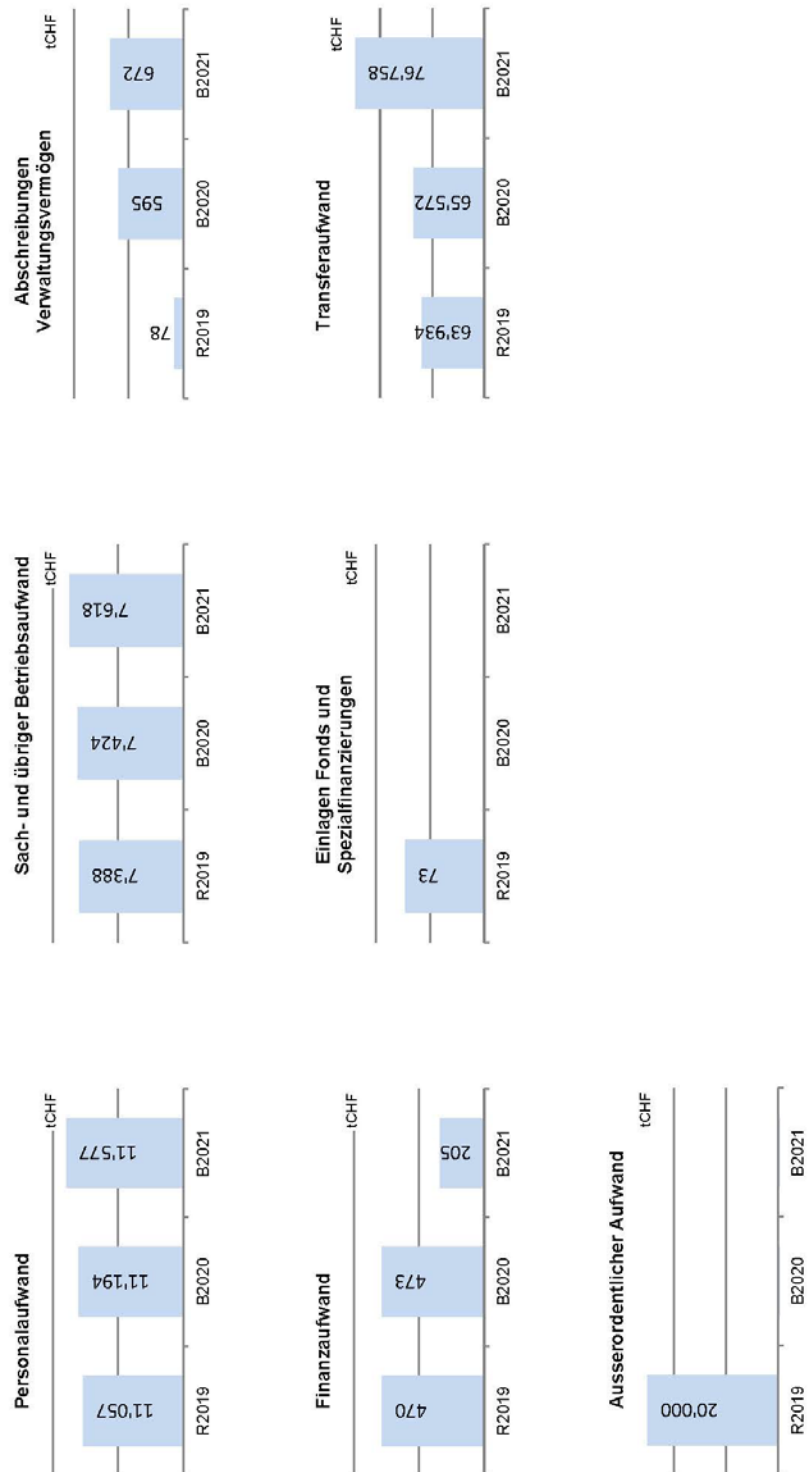
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3300	207'800.00	168'300.00	22'401.92
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3320	49'500.00	63'500.00	16'523.20
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3300		21'600.00	
2	BILDUNG	3300	247'500.00	65'700.00	55'014.72
2	BILDUNG	3320	68'800.00	222'900.00	3'801.81
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3300	22'500.00	12'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3660	1'400.00	1'500.00	1'418.18
5	SOZIALE SICHERHEIT	3300	14'900.00		439.72
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3300	106'500.00	104'300.00	10'818.49
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3300	-45'700.00	-63'500.00	-30'783.89
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3660	67'000.00	74'100.00	56'980.66
Total			740'200.00	670'900.00	136'614.81
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	671'800.00	595'300.00	78'215.97
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	68'400.00	75'600.00	58'398.84
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			740'200.00	670'900.00	136'614.81

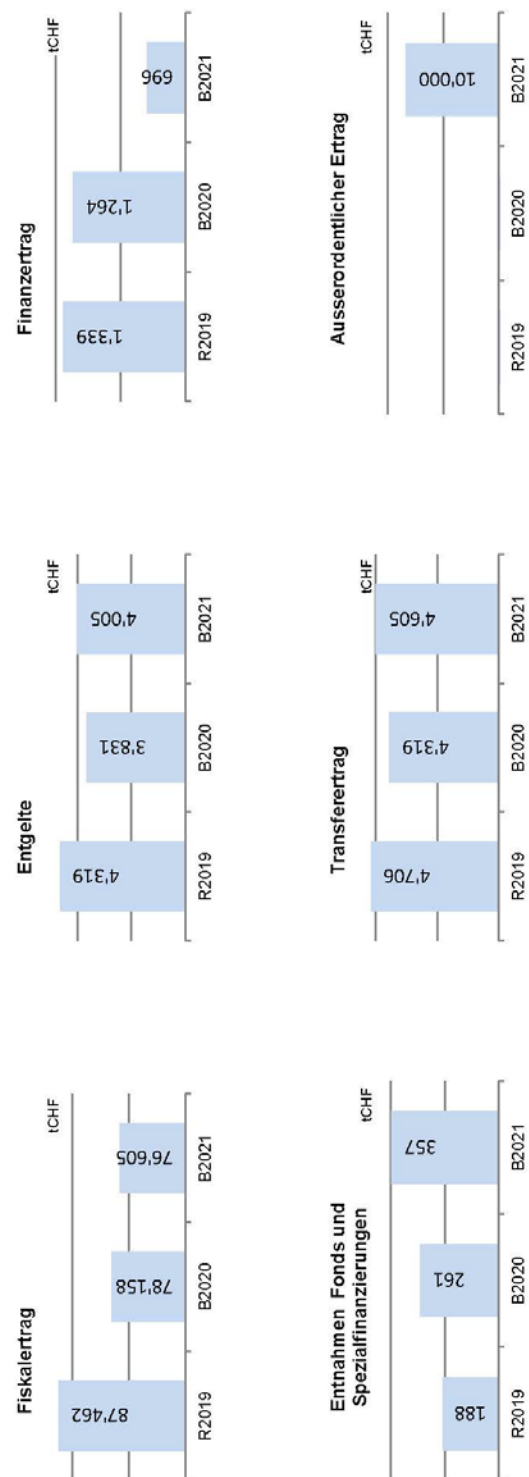
Anhang

Finanzkennzahlen				
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	6'304	6'207	6'103	
Steuerfuss	73%	73%	73%	
Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner (eigene Berechnung)	14'887	15'318	17'526	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad				
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	-90%	44%	516%	> 100 % Ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil				
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient				
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-79%	-115%	-116%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-8'578.00	-13'010	-15'199	
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken				Nettovermögen < 0 Fr. geringe Verschuldung 1 - 1'000 Fr. mittlere Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. hohe Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung > 5'000 Fr.

Grafiken zur Erfolgsrechnung - Aufwand



Grafiken zur Erfolgsrechnung - Ertrag



Der Finanzvorstand gibt zusammenfassend und in Ergänzung zur Weisung nochmals einen Überblick zum Budget 2021, insbesondere zur Erfolgsrechnung, zum gebührenfinanzierten Haushalt, zu den geplanten Investitionen, zum Finanzplan und auch zum beantragten Steuerfuss für 2021. Er zieht im Grundsatz ein positives Fazit und gibt einen Ausblick für 2021 und die weiteren Jahre (siehe Präsentation im Anhang zu diesem Protokoll).

Der RPK-Präsident verweist auf das Gutachten der RPK in der Weisung und erwähnt drei Punkte:

- Bei den Ausgaben im Vergleich zu Budget und Rechnung stelle die RPK eine hohe Budgetdisziplin fest.
- Bei der Einnahmenseite hat der Gemeinderat Schätzungen vorgenommen, welche einen Mittelwert darstellen. Er halte fest, dass beinahe die Hälfte der Steuereinnahmen Vermögenssteuern seien, eher ein unsicherer Wert.
- Betreffend Steuerfuss von 73% hätte die RPK einen leicht höheren Steuerfuss begrüsst, um auf der sicheren Seite zu sein. Trotz Covid-19 seien 73% für die RPK in Ordnung, der eingeschlagene Weg könne über längere Zeit beibehalten werden.

Er bedankt sich beim Finanzvorstand und beim Leiter Finanzen für die stets sehr gute Zusammenarbeit.

Diskussion

Die Diskussion zum Budget 2021 wird nicht verlangt.

Abstimmung

1. Das Budget 2021 sowie das Budget der Investitionsrechnung 2021 werden einstimmig genehmigt.
2. Der Steuerfuss für 2021 wird auf 73% festgesetzt.
3. Die Gebühren für Wasser werden auf Fr. 0.80/m³ und jene für Abwasser auf Fr. 1.00/m³ festgesetzt. Die Grundgebühren für Wasser und Abwasser werden auf Fr. 21.00 je m³/h Nenngrösse des Wassermessers festgesetzt. Die Grundgebühren für Abfall werden auf Fr. 15.00 je Grundeinheit festgesetzt.

Beschluss

1. Das Budget 2021 sowie das Budget der Investitionsrechnung 2021 werden genehmigt.
2. Der Steuerfuss für 2021 wird auf 73% festgesetzt.
3. Für die Löhne der Verwaltungs- und Betriebsangestellten wird eine Teuerungszulage von 0.0 % gewährt (siehe Beschluss Regierungsrat Kt. ZH).
4. Die Gebühren für Wasser werden auf Fr. 0.80/m³ und jene für Abwasser auf Fr. 1.00/m³ festgesetzt.
5. Die Grundgebühren für Wasser und Abwasser werden auf Fr. 21.00 je m³/h Nenngrösse des Wassermessers festgesetzt.

6. Die Grundgebühren für Abfall werden auf Fr. 15.00 je Grundeinheit festgesetzt.
7. Protokollauszug an:
 - Abteilung Finanzen (aktenführend)
 - Dossier F3.06.04 (Verschwiegenheitsgrad 3)

15. Information/Umfrage

Der Gemeindepräsident macht mit Freude auf die neue Homepage www.rueschlikon.ch aufmerksam, welche heute Donnerstag online gehe. Er bedankt sich beim zuständigen Projektteam für die gute Arbeit.

Die von kulturüschlikon organisierten Kulturtage 2020 bzw. die Bilderausstellung im Brahms-haus werden bis Frühling 2021 verlängert.

Für die grosse Arbeit im auslaufenden Jahr dankt Bernhard Elsener allen Behördenmitgliedern, die sich in irgendeiner Form für das Gemeinwesen einsetzen. Er spricht seinen Dank auch allen Mitarbeitenden der Gemeindeverwaltung für ihren Einsatz im vergangenen Jahr aus.

Ein Dank richtet der Gemeindepräsident auch an alle Freiwilligen, die sich in irgendeiner Form für Menschen in Rüschlikon einsetzen. Leider musste der traditionelle Freiwilligenapéro wegen Corona ausfallen.

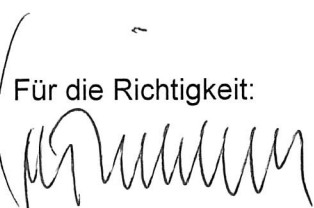
Der Gemeindepräsident bedankt sich bei allen am heute Abend erschienen Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Er wünscht allen eine schöne und besinnliche Adventszeit, frohe Weihnachten und ein erfolgreiches und gesundes neues Jahr.

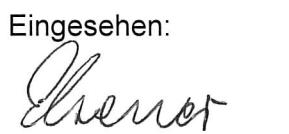
Rechtliches

Der Gemeindepräsident fragt an, ob aus der Versammlung Einwände gegen die Geschäftsführung erfolgen? Es erfolgen keine Einwände.

Stimmrechtsrekurs wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung nach 5 Tagen.

Gegen Gemeindeversammlungsbeschlüsse kann innert 30 Tagen beim Bezirksrat Horgen, schriftlich und begründet Rekurs eingelegt werden, z.B. wegen Verstosses gegen übergeordnetes Recht. Zum Rekurs berechtigt ist, wer durch den Beschluss besonders betroffen ist und ein schutzwürdiges Interesse an dessen Aufhebung hat.

Für die Richtigkeit:

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Eingesehen:

Dr. Bernhard Elsener
Gemeindepräsident