



Gemeinde ALTIKON

**Beleuchtender Bericht
für die Gemeindeversammlung vom
Montag, 24. Juni 2024, 20.00 Uhr
im Gemeindesaal Altikon**

TRAKTANDEN:

A. POLITISCHE GEMEINDE

1. Wahl von 2 Stimmezählern
2. Periodische Wiederinstandstellung von Gemeindestrassen, Genehmigung eines Rahmenkredites von Fr. 205'000.00
3. Genehmigung der Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Altikon
4. Allfällige Anfragen gemäss §17 des Gemeindegesetzes
5. Mitteilungen über Politische Gemeinde

Jahresrechnung, Anträge mit Weisungen, Akten und Stimmregister liegen ab Montag, 10. Juni 2024, während der ordentlichen Bürozeit, in der Gemeindeverwaltung Altikon zur Einsicht auf. Der beleuchtende Bericht wird auf der Gemeindeforum (www.altikon.ch) aufgeschaltet.

Stimmberechtigt sind alle in der Politischen Gemeinde Altikon niedergelassenen Schweizerbürgerinnen und -bürger, die das achtzehnte Altersjahr zurückgelegt haben. Vorbehalten bleibt der Ausschluss vom Stimmrecht.

Anfragen gemäss §17 des Gemeindegesetzes können bis zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich an die Gemeindevorstanderschaft eingereicht werden.

Altikon, 31. Mai 2024/kä

Gemeinderat und Primarschulpflege

Politische Gemeinde Altikon

Anträge und Weisungen

Traktandum 2

Periodische Wiederinstandstellung von Gemeindestrassen, Genehmigung eines Rahmenkredites von Fr. 205'000.00

Weisung:

Gemäss §§ 29 und 31 des Strassengesetzes vom 27. September 1981 erhalten Gemeinden für den Unterhalt der Gemeindestrassen (Flurstrassen) Beiträge aus dem Strassenfonds, sofern die Voraussetzungen erfüllt sind. Die Gemeinde Altikon hat entsprechend ein Gesuch um einen Beitrag von Kanton und Bund an die Periodische Wiederinstandstellung von Gemeindestrassen bei der Baudirektion des Kantons Zürich, Abteilung Landwirtschaft eingereicht. Die Baudirektion des Kantons Zürich hat dem Gesuch entsprochen und die entsprechenden Beiträge für die Jahre 2023 – 2025 zugesichert.

Im Rahmen des Budgets 2023 wurden bereits die geplanten Sanierungen für das Jahr 2023 vorgenommen. Da die beauftragte Firma ihre Geschäftstätigkeiten per 31. Dezember 2023 eingestellt hat, muss eine entsprechende Neuausschreibung für die auszuführenden Arbeiten der Jahre 2024 und 2025 vorgenommen werden. Dabei ist vorgesehen, die beiden Lose für 2024 und 2025 gesamthaft zu vergeben.

Mit der Vergabe der beiden Lose ergibt sich ein Vergabebetrag von Fr. 205'000.00 welcher über der Finanzkompetenz des Gemeinderates (GO vom 10. Juni 2018, Art. 27 Abs. 2 Ziff. 3) von Fr. 100'000.00 liegt. Es ist deshalb ein entsprechender Antrag für die Bewilligung eines Rahmenkredites von Fr. 205'000.00 an die Gemeindeversammlung zu stellen. Der Rahmenkredit ist ein Verpflichtungskredit für ein Programm. Dieses umfasst im vorliegenden Falle mehrere Vorhaben mit dem gleichen konkreten Zweck. Diese Gleichartigkeit des Zwecks erlaubt es, mehrere Vorhaben in einem umfassenden Kreditbeschluss zu genehmigen. Im Rahmenkredit von Fr. 205'000.00 ist die periodische Wiederinstandstellung von Gemeindestrassen im Umfange von 6'600 Laufmeter zu Lasten der Erfolgsrechnungen der Jahre 2024 und 2025 vorgesehen.

Antrag:

Der Gemeinderat und die Rechnungsprüfungskommission beantragen der Gemeindeversammlung Altikon, gestützt auf die Gemeindeordnung, folgenden Beschluss zu fassen:

1. Dem Rahmenkredit für die periodische Wiederinstandstellung von Gemeindestrassen im Betrag von Fr. 205'000.00 für die Jahre 2024 und 2025 wird zugestimmt.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'082'507.80	1'052'200.00	1'050'276.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'111'327.88	952'800.00	970'361.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'349.15	157'500.00	132'792.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	180'654.31	124'000.00	519'970.53
36	Transferaufwand	2'130'036.41	2'048'500.00	1'825'285.86
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	4'661'875.55	4'335'000.00	4'498'685.56
40	Fiskalertrag	1'666'254.19	1'639'400.00	1'633'928.34
41	Regalien und Konzessionen	320.00	500.00	160.00
42	Entgelte	605'261.40	568'600.00	680'876.75
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	25'005.10	10'100.00	11'521.90
46	Transferertrag	2'264'321.19	1'938'400.00	2'167'031.82
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	4'561'161.88	4'157'000.00	4'493'518.81
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-100'713.67	-178'000.00	-5'166.75
34	Finanzaufwand	45'516.15	31'200.00	37'430.75
44	Finanzertrag	186'864.27	181'200.00	199'665.61
	Ergebnis aus Finanzierung	141'348.12	150'000.00	162'234.86
	Operatives Ergebnis	40'634.45	-28'000.00	157'068.11
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'634.45	-28'000.00	157'068.11
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	114'126.65	112'000.00	93'963.40
49	Interne Verrechnungen	114'126.65	112'000.00	93'963.40
	Total Aufwand	4'821'518.35	4'478'200.00	4'630'079.71
	Total Ertrag	4'862'152.80	4'450'200.00	4'787'147.82

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	837'175.48	226'465.75	820'600	219'800	752'832.97	241'960.35
	Nettoaufwand		610'709.73		600'800		510'872.62
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	204'935.73	23'299.60	196'700	18'600	194'296.43	27'995.55
	Nettoaufwand		181'636.13		178'100		166'300.88
2	BILDUNG	1'578'090.41	58'818.90	1'437'000	25'800	1'395'801.12	62'322.40
	Nettoaufwand		1'519'271.51		1'411'200		1'333'478.72
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	36'847.45	2'940.00	37'900	3'000	37'158.05	3'130.00
	Nettoaufwand		33'907.45		34'900		34'028.05
4	GESUNDHEIT	256'879.59	786.99	247'700	2'000	176'892.42	4'953.32
	Nettoaufwand		256'092.60		245'700		171'939.10
5	SOZIALE SICHERHEIT	508'622.22	314'626.21	427'100	169'700	357'367.37	139'860.20
	Nettoaufwand		193'996.01		257'400		217'507.17
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	370'318.90	345'766.87	315'500	217'100	313'276.95	108'520.40
	Nettoaufwand		24'552.03		98'400		204'756.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	627'997.32	554'994.42	589'300	510'400	938'991.05	882'527.05
	Nettoaufwand		73'002.90		78'900		56'464.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	107'983.20	132'358.40	128'600	115'200	184'393.15	169'556.10
	Nettoertrag / Aufwand	24'375.20			13'400		14'837.05
9	FINANZEN UND STEUERN	292'668.05	3'202'095.66	277'800	3'168'600	279'070.20	3'146'322.45
	Nettoertrag	2'909'427.61		2'890'800		2'867'252.25	
	Ertragsüberschuss	4'821'518.35	4'862'152.80	4'478'200	4'450'200	4'630'079.71	4'787'147.82
	Aufwandüberschuss	40'634.45			28'000	157'068.11	
		4'862'152.80	4'862'152.80	4'478'200	4'478'200	4'787'147.82	4'787'147.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	33'403.25	0.00	48'000	0	100'837.90	0.00
	Nettoausgaben		33'403.25		48'000		100'837.90
2	BILDUNG	30'649.05	0.00	0	0	39'677.20	0.00
	Nettoausgaben		30'649.05				39'677.20
4	GESUNDHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	418'283.50	0.00	386'000	25'600	155'153.60	0.00
	Nettoausgaben		418'283.50		360'400		155'153.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	317'625.77	100'231.75	395'000	50'000	1'209'104.00	435'229.85
	Nettoausgaben		217'394.02		345'000		773'874.15
	Einnahmenüberschuss	799'961.57	100'231.75	829'000	75'600	1'504'772.70	435'229.85
	Ausgabenüberschuss		699'729.82		753'400		1'069'542.85
		799'961.57	799'961.57	829'000	829'000	1'504'772.70	1'504'772.70

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'213'258.06	2'056'468.72
101 Forderungen	484'040.70	421'616.58
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	5'237.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	2'697'298.76	2'483'322.30
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sach- und immaterielle Anlagen FV	2'985'461.05	2'985'461.05
Anlagevermögen Finanzvermögen*	2'985'461.05	2'985'461.05
Total Finanzvermögen	5'682'759.81	5'468'783.35
140 Sachanlagen VV	2'196'211.05	2'678'695.65
142 Immaterielle Anlagen	26'360.85	53'123.65
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'109'575.00	1'206'205.02
146 Investitionsbeiträge	128'246.75	63'000.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	3'460'393.65	4'001'024.32
Total Verwaltungsvermögen	3'460'393.65	4'001'024.32
Total Aktiven	9'143'153.46	9'469'807.67
*Total Anlagevermögen	6'445'854.70	6'986'485.37

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12. 2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'856'930.74	1'958'301.44
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	2'667.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	59'139.15	90'806.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'918'736.89	2'049'107.44
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	1'500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	50'935.90	43'795.90
	Langfristiges Fremdkapital	1'550'935.90	1'543'795.90
	Total Fremdkapital	3'469'672.79	3'592'903.34
290	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	1'213'828.78	1'388'133.74
291	Fonds im Eigenkapital	62'562.55	51'046.80
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	1'276'391.33	1'439'180.54
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	4'397'089.34	4'437'723.79
	Zweckfreies Eigenkapital	4'397'089.34	4'437'723.79
	Total Eigenkapital	5'673'480.67	5'876'904.33
	Total Passiven	9'143'153.46	9'469'807.67

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	40'634.45	0.00	40'634.45	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	28'000.00	0.00	28'000.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	180'654.31	124'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	6'349.35	100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	159'099.15	159'200.00	146'795.40	146'200.00	12'303.75	13'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	180'654.31	124'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	25'005.10	10'100.00	18'655.75	10'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	355'382.81	245'100.00	168'774.10	108'200.00	186'608.71	136'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	699'729.82	753'400.00	542'301.25	538'400.00	157'428.57	215'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-344'347.01	-508'300.00	-373'527.15	-430'200.00	29'180.14	-78'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	51%	33%	31%	20%	119%	64%

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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	70'129.19	69'000.00	110'525.12	55'000.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	6'349.35	100.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'214.15	10'900.00	4'089.60	2'100.00	0.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	78'343.34	79'900.00	114'614.72	57'100.00	-6'349.35	-100.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	125'101.45	240'000.00	32'327.12	-25'000.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-46'758.11	-160'100.00	82'287.60	82'100.00	-6'349.35	-100.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	63%	33%	355%	-228%	0%	0%