

# Gemeindeversammlung vom 30. Mai 2023

## Beleuchtender Bericht

Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Oetwil an der Limmat werden hiermit zur Teilnahme an der Gemeindeversammlung vom **Dienstag, 30. Mai 2023, 20.00 Uhr** in der Gemeinde-scheune an der Schmittengasse eingeladen.



### **Amtliche Publikation der Einladung**

Die formell massgebende Einladung zur Gemeindeversammlung erfolgte am 27. April 2023 mittels amtlicher Publikation im amtlichen Publikationsorgan der Gemeinde Oetwil an der Limmat.

### **Akteneinsicht**

Die Anträge und Akten zu den einzelnen Geschäften liegen in der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf. Gedruckte Exemplare dieses Beleuchtenden Berichtes können, solange vorrätig, bei der Gemeindekanzlei bezogen werden. In elektronischer Form ist der Beleuchtende Bericht auf der Website ([www.oetwil-limmat.ch](http://www.oetwil-limmat.ch)) aufgeschaltet.

### **Stimmberechtigung**

An der Gemeindeversammlung stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde Oetwil an der Limmat wohnhaften Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und nicht vom Stimmrecht ausgeschlossen sind. Die Wohnniederlassung beginnt mit der Abgabe der Ausweisschriften.

### **Nachträgliche Urnenabstimmung**

Die nachträgliche Urnenabstimmung ist gemäss Art. 10 Abs. 2 der Gemeindeordnung Oetwil an der Limmat resp. gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes beim Geschäft 1 (Jahresrechnung 2022) ausgeschlossen.

### **Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz**

Anfragen von allgemeinem Interesse sind im Sinne von § 17 Gemeindegesetz der Gemeindevorsteherschaft spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

Allfällige Anfragen beantwortet der Gemeindevorstand spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Gemeindeversammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

### **Protokoll**

Der Gemeindevorstand trägt die Ergebnisse der Verhandlungen in das Gemeindeversammlungsprotokoll ein (Beschlussprotokoll). Das Protokoll steht den Stimmberechtigten im Gemeindehaus zur Einsichtnahme offen.

### **Rechtsmittel**

Gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung kann, von der Veröffentlichung an gerechnet, beim Bezirksrat Dietikon wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung innert 5 Tagen schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen (§ 19 Abs. 1 lit. c in Verbindung mit § 21a Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG)) und im Übrigen wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhaltes sowie Unangemessenheit der angefochtenen Anordnung innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden (§ 19 Abs. 1 in Verbindung mit § 19b Abs. 2 lit. c sowie § 20 Abs. 1 Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG)). Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen.

## Inhaltsverzeichnis

### Politische Gemeindeversammlung

#### Traktanden:

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Seiten 4 – 25
2. Alte Landstrasse 5, Werk- und Wohngebäude, Sanierung Dach und  
Neubau Photovoltaikanlage, Kreditbewilligung von CHF 410'000.00 Seiten 26 – 29
3. Allfällige Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

## Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat weist folgende Eckdaten aus:

Gesamtaufwand	Fr.	10'468'622.73
Gesamtertrag	Fr.	12'699'491.31
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'230'868.58</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'699.65
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'709'697.24
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-625'997.59</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	993'500.45
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	993'500.45
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>28'685'983.18</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 19'067'165.76**.

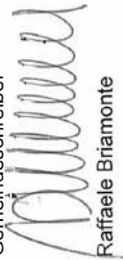
- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat zu genehmigen.

8955 Oetwil an der Limmat, 27.03.2023  
Gemeinderat Oetwil a der Limmat

Gemeindepräsidentin

  
Rahel von Planta

Gemeindegeschreiber

  
Raffaele Briamonte

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 27.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		
Gesamtaufwand	Fr.	10'468'622.73
Gesamtertrag	Fr.	12'699'491.31
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'230'868.58</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'699.65
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'709'697.24
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-625'997.59</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	993'500.45
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	993'500.45
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanz</b>		
<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>28'685'983.18</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 19'067'165.76**.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

8955 Oetwil an der Limmat, 24. April 2023  
Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Präsident



Aktuar



Gérald Künzle



baumgartner  
& wüst gmbh

revision.treuhand.beratung.

### Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat

Brüttsisellen, 31.03.2023

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

#### Verantwortung des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

#### Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

#### Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

#### Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh

Deborah Grimmer  
Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA  
(Prüfungsleitung)



Kendrim Kadriu  
Betriebsökonom FH



## Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates zur Jahresrechnung umfasst folgende Schwerpunkte:

- a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung
- b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr
- c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

### a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'230'868.58. Gegenüber dem Budget 2022 resultiert eine Verbesserung von rund CHF 2'026'000. Der Selbstfinanzierungsanteil liegt bei 548 % und der Finanzierungsüberschuss bei rund CHF 2'803'000.

### b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Aufgrund des wiederum sehr erfreulichen Rechnungsergebnisses konnten die Schulden von CHF 1'500'000 im Dezember 2022 zurückbezahlt werden, ohne dass ein neues Darlehen aufgenommen werden musste.

In der vorliegenden Jahresrechnung wurden keine internen Zinsen verbucht, aufgrund des internen Zinssatzes von 0%. Die Aufwendungen und Erträge in den Bereichen Gesundheit und Soziale Wohlfahrt sind schwer zu budgetieren und es kann zu grossen Abweichungen in der Jahresrechnung kommen. Beide Bereiche sind seitens politischer Gemeinde nicht beeinflussbar. Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an den Zweckverband Seniorenzentrum wurden in eine Beteiligung sowie ein Darlehen umgewandelt. Das Darlehen wurde seitens Zweckverband im Rechnungsjahr 2023 zurückbezahlt. Der Zweckverband erwirtschaftete im Rechnungsjahr 2022 einen Verlust. Da die Betriebsverluste nicht durch die Verbandsgemeinden gedeckt werden, führt dies zu einer Wertberichtigung der Beteiligung. Da die Unterlagen seitens Zweckverband nach Rechnungsabschluss zugestellt wurden, erfolgt die Wertberichtigung in der Jahresrechnung 2023.

### c. Begründung erhebliche Abweichungen gegenüber dem Budget:

Die erheblichen Budgetabweichungen konzentrieren sich auf die folgenden Aufgabenbereiche:

- *Allgemeine Verwaltung: Minderaufwendungen im Bereich Allgemeine Verwaltung in Höhe von rund CHF 284'000.*
- *Gesundheit: Mehraufwendungen in Höhe von CHF 408'000 bei der Pflegefinanzierung.*
- *Soziale Wohlfahrt: Im Bereich Ergänzungsleistungen zur IV resultieren Minderaufwendungen aufgrund weniger Klienten. Zusätzlich fiel der Nettoaufwand bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sehr viel tiefer aus als angenommen, aufgrund nicht vorhersehbarer Rückerstattungen. Es entstehen gesamthaft Minderaufwendungen von rund CHF 528'000.*
- *Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Aufgrund des Verkaufes des Kommunikationsnetzes resultiert ein Mehrertrag von rund CHF 107'000. Mit dem Verkauf der Kommunikationsnetzanlage wurde ein Gewinn von rund CHF 500'000 erzielt. Zudem fiel der Nettoaufwand im Bereich der Gemeindestrassen um CHF 119'000 tiefer aus.*
- *Finanzen und Steuern: Mehrerträge im Bereich ordentliche Steuern sowie der Grundstückgewinnsteuer in Höhe von rund CHF 1'400'000.*

Erfolgsrechnung: Die wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung werden ab Seite 17 erläutert.

Investitionsrechnung: Die wesentlichen Abweichungen in der Investitionsrechnung werden auf den Seiten 23-25 erläutert.

## Finanzierung

	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'230'868.58	204'800.00	2'230'868.58	204'800.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	71'223.52	19'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	594'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	427'417.51	418'200.00	456'859.66	386'400.00	-29'442.15	31'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	71'223.52	19'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	558'455.98	594'200.00	0.00	0.00	558'455.98	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	700'000.00	700'000.00	700'000.00	700'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'871'053.63</b>	<b>747'900.00</b>	<b>3'387'728.24</b>	<b>1'291'200.00</b>	<b>-516'674.61</b>	<b>-543'300.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-625'997.59	83'300.00	-427'005.64	595'000.00	-198'991.95	-511'700.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>3'497'051.22</b>	<b>664'600.00</b>	<b>3'814'733.88</b>	<b>696'200.00</b>	<b>-317'682.66</b>	<b>-31'600.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>n.a.</b>	<b>898%</b>	<b>n.a.</b>	<b>217%</b>	<b>n.a.</b>	<b>106%</b>

**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.

n.a.: Kennzahl nicht anwendbar, da ein Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung besteht, lässt sich kein Selbstfinanzierungsgrad berechnen.

Richtwerte  
> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
0 - 50 % ungenügend



Jahresrechnung 2022

Politische Gemeinde

## Finanzierung

	Rechnung	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Rechnung	Abfallwirtschaft Budget	Rechnung <sup>3</sup>	Antenne Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	35'455.95	19'100.00	6'809.49	0.00	28'958.08	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	64'300.00	0.00	14'200.00	0.00	515'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	27'478.80	80'700.00	-57'674.85	-49'700.00	753.90	800.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	558'455.98	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	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	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>62'934.75</b>	<b>99'800.00</b>	<b>-50'865.36</b>	<b>-114'000.00</b>	<b>29'711.98</b>	<b>-13'400.00</b>	<b>-558'455.98</b>	<b>-515'700.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-86'823.95	-20'000.00	-112'168.00	45'000.00	0.00	0.00	-474'909.25	-536'700.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>149'758.70</b>	<b>119'800.00</b>	<b>61'302.64</b>	<b>-159'000.00</b>	<b>29'711.98</b>	<b>-13'400.00</b>	<b>-83'546.73</b>	<b>21'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>0%<sup>2</sup></b>	<b>0%<sup>2</sup></b>	<b>0%<sup>2</sup></b>	<b>-253%</b>	<b>0%<sup>1</sup></b>	<b>0%<sup>1</sup></b>		<b>96%</b>

<sup>1</sup> Da keine Investitionen vorhanden sind, ist eine Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades nicht möglich.

<sup>2</sup> Da ein Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung besteht, lässt sich kein Selbstfinanzierungsgrad berechnen.

<sup>3</sup> Kein Eigenwirtschaftsbetrieb mehr, da Kommunikationsnetz per Juni 2022 verkauft wurde.

## Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>			
30 Personalaufwand	1'440'220.25	1'439'900.00	1'410'475.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'532'998.21	1'972'900.00	1'790'045.04
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	238'877.05	276'600.00	292'313.56
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	71'223.52	19'100.00	127'474.28
36 Transferaufwand	54'12'242.64	5'073'100.00	4'768'296.47
37 Durchlaufende Beiträge	39'200.00	0.00	33'600.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>8'734'761.67</b>	<b>8'781'600.00</b>	<b>8'422'205.10</b>
40 Fiskalertrag	6'309'114.97	4'887'400.00	6'489'101.51
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	1'579'013.14	1'375'300.00	1'712'822.92
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	558'455.98	594'200.00	0.00
46 Transferertrag	2'437'241.09	1'968'900.00	2'326'581.75
47 Durchlaufende Beiträge	39'200.00	0.00	33'600.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>10'923'025.18</b>	<b>8'825'800.00</b>	<b>10'562'106.18</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2'188'263.51</b>	<b>44'200.00</b>	<b>2'139'901.08</b>
34 Finanzaufwand	175'269.86	114'300.00	207'077.36
44 Finanzertrag	917'874.93	974'900.00	411'819.95
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>742'605.07</b>	<b>860'600.00</b>	<b>204'742.59</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>2'930'868.58</b>	<b>904'800.00</b>	<b>2'344'643.67</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	700'000.00	700'000.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-700'000.00</b>	<b>-700'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>2'230'868.58</b>	<b>204'800.00</b>	<b>2'344'643.67</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	858'591.20	863'200.00	280'800.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	858'591.20	863'200.00	280'800.00
Total Aufwand	10'468'622.73	10'459'100.00	8'910'082.46
Total Ertrag	12'699'491.31	10'663'900.00	11'254'726.13

## Jahresrechnung 2022

Politische Gemeinde HRM2

**Bilanz**

	01.01.2022	31.12.2022
<b>Aktiven</b>		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'428'982.21	7'726'464.19
101 Forderungen	2'274'118.81	3'432'004.26
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	34'727.33	79'693.83
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>7'737'828.35</b>	<b>11'238'162.28</b>
107 Finanzanlagen	120'513.00	117'888.00
108 Sach- und immaterielle Anlagen FV	9'637'861.00	9'637'861.00
<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>9'758'374.00</b>	<b>9'755'749.00</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>17'496'202.35</b>	<b>20'993'911.28</b>
140 Sachanlagen VV	6'434'914.55	5'567'422.90
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	78'915.80
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	670'277.00	1'638'723.20
146 Investitionsbeiträge	1'639'545.45	407'010.00
<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>8'744'737.00</b>	<b>7'692'071.90</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>8'744'737.00</b>	<b>7'692'071.90</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>26'240'939.35</b>	<b>28'685'983.18</b>
<b>*Total Anlagevermögen</b>	<b>18'503'111.00</b>	<b>17'447'820.90</b>

**Bilanz**

Passiven	01.01.2022	31.12. 2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'851'989.26	5'029'286.33
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	56'678.26	68'288.90
205 Kurzfristige Rückstellungen	729'200.00	4'1'700.00
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>5'137'867.52</b>	<b>5'139'275.23</b>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	678'862.64	678'862.64
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>678'862.64</b>	<b>678'862.64</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>5'816'730.16</b>	<b>5'818'137.87</b>
290 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	3'587'912.01	3'100'679.55
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>3'587'912.01</b>	<b>3'100'679.55</b>
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	700'000.00
296 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	16'836'297.18	19'067'165.76
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>16'836'297.18</b>	<b>19'767'165.76</b>
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>20'424'209.19</b>	<b>22'867'845.31</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>26'240'939.35</b>	<b>28'685'983.18</b>

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>204'800.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	<b>2'230'868.58</b>

#### 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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende 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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	71%	70%	77%	<b>79%</b>	83%	78%	64%	60%	Ø
									73%

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 %.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	-4%	-3%	-3%	<b>-3%</b>	-4%	-3%	0%	0%	Ø
									-3%

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
	13%	10%	6%	<b>11%</b>	13%	9%	11%	15%	Ø
									11%

Richtwerte  
> 10 %  
genügend  
< 10 %  
ungenügend

Jahresrechnung 2022

Politische Gemeinde

**Anhang****Finanzkennzahlen**

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'564	2'600	2'555	
Steuerfuss	41%	41%	41%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'070	3'416	4'086	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	n.a.	898%	1023%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-352%	-247%	-270%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld   pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-5'919	-3'482	-4'571	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

n.a. nicht anwendbar, da Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung und Kennzahl nicht aussagekräftig.

## Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>						
0 Allgemeine Verwaltung	1'796'474.93	770'433.51	1'930'500.00	620'600.00	1'692'390.00	774'239.70
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	740'471.66	149'596.57	690'100.00	112'300.00	674'988.12	139'260.44
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	298'347.40	346.53	299'700.00	4'500.00	323'210.56	4'350.51
4 Gesundheit	1'277'825.56	39'637.15	842'500.00	13'000.00	915'072.85	74'591.95
5 Soziale Sicherheit	2'682'923.05	1'637'488.43	2'816'900.00	1'230'300.00	2'647'779.92	1'470'258.90
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	838'282.54	1'400'629.44	1'071'700.00	1'387'400.00	1'192'719.80	585'992.44
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'210'581.42	1'041'157.73	1'218'900.00	1'036'200.00	1'158'540.60	1'026'786.93
8 Volkswirtschaft	72'651.95	272'669.70	73'500.00	228'500.00	80'910.55	296'582.75
9 Finanzen und Steuern	1'551'064.22	7'387'532.25	1'515'300.00	6'031'100.00	224'470.06	6'882'662.51
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>10'468'622.73</b>	<b>12'699'491.31</b>	<b>10'459'100.00</b>	<b>10'663'900.00</b>	<b>8'910'082.46</b>	<b>11'254'726.13</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>2'230'868.58</b>	<b>0.00</b>	<b>204'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'344'643.67</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>12'699'491.31</b>	<b>12'699'491.31</b>	<b>10'663'900.00</b>	<b>10'663'900.00</b>	<b>11'254'726.13</b>	<b>11'254'726.13</b>



## Entwicklung der Verwaltungsrechnung nach Aufgaben

### 0 Allgemeine Verwaltung

Legislative, Exekutive, Gemeindeverwaltung, Bauverwaltung, Verwaltungsliegenschaften

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	770'434	774'240	620'600
Aufwand	-1'796'475	-1'692'390	-1'930'500
<b>Saldo</b>	<b>-1'026'041</b>	<b>-918'150</b>	<b>-1'309'900</b>

Beim Personalaufwand der allgemeinen Dienste resultierten Mehraufwendungen in Höhe von CHF 56'100, da die Stellen des Leiters der Bauabteilung sowie des Gemeindeschreibers früher als erwartet besetzt werden konnten. Dafür resultieren im Bereich Dienstleistungen Dritter (Springerkosten) Minderaufwendungen von CHF 30'100.

Aufgrund des höheren Steuerertrages sind auch die Bezugsentschädigungen um CHF 22'800 höher ausgefallen.

Im Budget 2022 wurden zu hohe Kosten im Bereich des Informatik-Nutzungsaufwandes berücksichtigt (Vorbereitung Ablösung Ruf GeSoft). Es entstehen Minderaufwendungen in Höhe von CHF 188'200. Hingegen resultieren Mehraufwendungen im Bereich Dienstleistungen Dritter für IT Support in Höhe von CHF 56'400.

Aufgrund der Bautätigkeit in der Gemeinde resultieren Mehraufwendungen bei der Baupolizei, hingegen resultieren auch Mehrerträge bei den Baubewilligungsgebühren und Aufnahme der Grundbuchpläne. Netto resultieren Mehrerträge in Höhe von rund CHF 21'600.

### 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Rechtswesen, Polizei, Rechtsprechung, Feuerwehr u. Feuerpolizei, Militär, Zivilschutz

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	149'597	139'260	112'300
Aufwand	-740'472	-674'988	-690'100
<b>Saldo</b>	<b>-590'875</b>	<b>-535'728</b>	<b>-577'800</b>

Beim Personalaufwand entstanden im Bereich der Löhne Minderaufwendungen, da die Stelle der Leiterin der Sicherheitsabteilung längere Zeit nicht besetzt werden konnte. Dafür resultierten Springerkosten in Höhe von CHF 9'900 sowie höhere interne Verrechnungen von CHF 30'500.

Der Beitrag an das Betreibungsamt fiel um rund CHF 24'200 geringer aus als budgetiert.

Der Beitrag an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde fiel um rund CHF 12'300 höher aus als budgetiert.

Bei den Radarbussen resultieren Mindererträge von rund CHF 14'700.

### 3 Kultur, Sport und Freizeit

Kulturförderung, Massenmedien, Antennenanlagen, Parkanlagen, Wanderwege, Sport, übrige Freizeitgestaltung

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	347	4'351	4'500
Aufwand	-298'347	-323'211	-299'700
<b>Saldo</b>	<b>-298'001</b>	<b>-318'860</b>	<b>-295'200</b>

Höherer Beitrag an die Bibliothek Geroldswil in Höhe von CHF 12'500 infolge eines erweiterten Leistungsangebotes.

### 4 Gesundheit

Spitäler, Ambulante Krankenpflege, Krankheitsbekämpfung, Lebensmittelkontrolle, übriges Gesundheitswesen

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	39'637	74'592	13'000
Aufwand	-1'277'826	-915'073	-842'500
<b>Saldo</b>	<b>-1'238'188</b>	<b>-840'481</b>	<b>-829'500</b>

Aufgrund der Verselbständigung des Zweckverbandes Seniorenzentrum werden ab dem Rechnungsjahr 2022 keine ordentlichen Abschreibungen mehr verbucht. Die bereits geleisteten Investitionsbeiträge wurden in eine Beteiligung bzw. in ein Darlehen umgewandelt.

Die Spitex erwirtschaftet einen Gewinn (Anteil Oetwil CHF 28'800) anstelle des budgetierten Defizites von CHF 11'000 (Anteil Oetwil).

Bei der Pflegefinanzierung resultieren Mehraufwendungen von gesamthaft rund CHF 377'500.

## 5 Soziale Sicherheit

Sozialversicherung allgemeines, Krankenversicherung, Zusatzleistungen zur AHV/IV, Jugend, Invalidität, Alters- und Pflegeheim Weiningen, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, freiwillige wirtschaftliche Hilfe, Asylbewerberbetreuung, übrige soziale Wohlfahrt, Hilfsaktionen

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	1'637'488	1'470'259	1'230'300
Aufwand	-2'682'923	-2'647'780	-2'816'900
<b>Saldo</b>	<b>-1'045'435</b>	<b>-1'177'521</b>	<b>-1'586'600</b>

Die Aufwendungen im Bereich der sozialen Wohlfahrt sind erfahrungsgemäss schwierig zu budgetieren, da sie einerseits von den wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Gegebenheiten abhängen und andererseits in kleineren Gemeinden auch starken Schwankungen unterliegen.

Per 1. Januar 2021 wurde ein Fallführungsprogramm angeschafft. Die Aufwendungen und Erträge werden neu brutto verbucht. Im Budget 2022 wurden die Aufwendungen netto berücksichtigt. Zudem wurden im Budget keine Einnahmen berücksichtigt. Der Nettoaufwand fällt um rund CHF 469'300 tiefer aus als budgetiert.

Im Jahre 2022 entstanden im Bereich AHV/IV Zusatzleistungen inkl. Beihilfe Minderaufwendungen von rund CHF 60'700.

Die Beiträge für die familienergänzende Betreuung fielen um rund CHF 38'100 höher aus als erwartet.

Im Bereich Asyl entstanden Minderaufwendungen in Höhe von CHF 30'000. Im Budget wurden unter anderem die Einnahmen nicht berücksichtigt.

Bei den Löhnen entstanden Mehraufwendungen gegenüber dem Budget in Höhe von CHF 13'900 aufgrund der Stellenprozentenerhöhung der Leiterin Sozialabteilung.

Geringerer Beitrag an den Zweckverband Sozialdienst Limmattal, da der Budgetbetrag zu hoch angesetzt wurde.

## 6 Verkehr

Gemeindestrassen, Bundesbahnen, Regionalverkehr

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	1'400'629	585'992	1'387'400
Aufwand	-838'283	-1'192'720	-1'071'700
<b>Saldo</b>	<b>562'347</b>	<b>-606'728</b>	<b>315'700</b>

Die Kommunikationsnetzanlage wurde per Ende Juni 2022 veräussert. Aus diesem Grund entstanden in der Funktion 6401 diverse Budgetabweichungen. Aus dem Verkauf resultierte ein Gewinn in Höhe von rund CHF 492'400.

Die budgetierten Aufwendungen für die Kreisgestaltung wurden nicht benötigt, das Vorhaben wurde ins Jahr 2023 verschoben. Dadurch entstanden beim Strassenunterhalt Minderaufwendungen in Höhe von CHF 58'900.

Geringerer Beitrag von CHF 15'000 an den Zürcher Verkehrsverbund.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung

Brunnenwasserversorgung, Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Friedhof und Bestattung, Gewässerunterhalt und -verbauung, Naturschutz, übriger Umweltschutz, Raumordnung

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	1'041'158	1'026'787	1'036'200
Aufwand	-1'210'581	-1'158'541	-1'218'900
<b>Saldo</b>	<b>-169'424</b>	<b>-131'754</b>	<b>-182'700</b>

Die Betriebsrechnung "Wasser" wies einen Ertragsüberschuss von CHF 35'500 aus, budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 19'100. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebes "Wasser" betragen Ende 2022 CHF 2'227'221.41.

Die Betriebsrechnung "Abwasser" wies einen Ertragsüberschuss von CHF 6'800 aus, budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 64'300. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebs "Abwasser" betragen Ende 2022 CHF 675'996.12.

Die Betriebsrechnung "Abfallbeseitigung" wies einen Ertragsüberschuss von CHF 29'000 aus, budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 14'200. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebs "Abfallbeseitigung" betragen Ende 2022 CHF 197'462.02.

Der Beitrag an den Zweckverband Friedhof fiel um rund CHF 18'000 höher aus als budgetiert.

## 8 Volkswirtschaft

Landwirtschaft, Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizitätsversorgung

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	272'670	296'583	228'500
Aufwand	-72'652	-80'911	-73'500
<b>Saldo</b>	<b>200'018</b>	<b>215'672</b>	<b>155'000</b>

Der Gewinnanteil der ZKB fiel um rund CHF 46'500 höher aus als erwartet.

## 9 Finanzen und Steuern

Gemeindesteuern, Finanzausgleich, Kapitaldienst, Buchgewinne u. -verluste, Grundeigentum Finanzvermögen, Abschreibungen, Stiftungen

	Jahresrechnungen		Budget
	2022	2021	2022
Ertrag	7'387'532	6'882'663	6'031'100
Aufwand	-1'551'064	-224'470	-1'515'300
<b>Saldo</b>	<b>5'836'468</b>	<b>6'658'193</b>	<b>4'515'800</b>

Die ordentlichen Steuereinnahmen des laufenden Jahres fallen um CHF 474'800 höher aus als budgetiert.

Bei den ordentlichen Steuern der Vorjahre liegen die Einnahmen um rund CHF 78'100 über den Erwartungen.

Mehrerträge bei den aktiven Steuerauscheidungen von rund CHF 30'800.

Im Grundsteuerbereich resultiert ein Mehrertrag von rund CHF 769'100 gegenüber dem Budget.

Die internen Verrechnungen fielen um rund CHF 13'300 höher aus als angenommen.

Die Landabtretungen an den Kanton im Zusammenhang mit der Sanierung der Limmattalstrasse verschieben sich ins Jahr 2023 und somit auch die Einnahmen in Höhe von voraussichtlich CHF 43'200.

## Investitionsrechnung Verwaltungs (WV)- und Finanzvermögen (FV)

Budget 2022		Aufgaben Politische	Rechnung 2022	
Ausgabe	Einnahme		Ausgabe	Einnahme
250'000.00		0290 Dachsanierung/Photovoltaikanlage Alte Landstr. 5 / Schmittengasse 3	0.00	
55'000.00		0290 Gemeindscheune, Einrichten Technik	0.00	0.00
	30'000.00	0290 Investitionsbeitrag von priv. Organisationen (Photovoltaikanlage)		
0.00		1500 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'235.00	80'235.00
0.00	0.00	1500 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV	68'915.80	
0.00		4120 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	94'664.19	
0.00	0.00	4120 Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen		163'579.99
0.00		4120 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV	50'000.00	
0.00		5790 Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	1'759.35	
30'000.00		6150 Kostenanteil Gemeinde Sanierung Limmatstrasse	0.00	
80'000.00		6150 Strassenanpassung Poststrasse	39'516.60	
150'000.00		6210 Umbau Bushaltestellen behindertengerecht	0.00	
10'000.00		6401 Sanierung Limmatstrasse, Anpassung Komnetz		501'109.25
	526'700.00	6401 Übertragung von übrigen Tiefbauten VV ins FV (Komnetz)		-26'200.00
0.00	20'000.00	6401 Antennenanschlussgebühren	77'9629.00	
0.00		7101 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände	61.70	
0.00	0.00	7101 Gruppenwasserversorgung		12'103.65
0.00	0.00	7101 Investitionsbeitrag von Gemeinden und Zweckverbände		74'782.00
0.00	20'000.00	7101 Wasseranschlussgebühren		77'9629.00
0.00	0.00	7201 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV	0.00	
75'000.00		7201 Kanal- und TV Spülung		112'168.00
0.00	30'000.00	7201 Kanalisationsanschlussgebühren		
60'000.00		7410 Gewässerschutzzonenanpassung Erlen	0.00	
0.00		7710 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'918.01	
	0.00	7710 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV		12'290.35
<b>710'000.00</b>	<b>626'700.00</b>	<b>Nettoinvestition VV</b>	<b>1'083'699.65</b>	<b>1'709'697.24</b>
	83'300.00		625'997.59	
<b>710'000.00</b>	<b>710'000.00</b>		<b>1'709'697.24</b>	<b>1'709'697.24</b>
Budget 2022		Aufgaben Politische	Rechnung 2022	
Ausgaben	Einnahme		Ausgabe	Einnahme
350'000.00		9630 Überbauung Oberdorf	0.00	
43'200.00		9630 Übertragung Buchgewinn in ER	0.00	
	43'200.00	9630 Verkauf von unüberbauten Grundstücken		0.00
526'700.00		9690 Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV	501'109.25	
543'300.00		9690 Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen	492'391.20	
	107'000.00	9690 Verkauf von übrigen Sachanlagen		993'500.45
<b>1'463'200.00</b>	<b>1'113'200.00</b>	<b>Nettoinvestition FV</b>	<b>993'500.45</b>	<b>993'500.45</b>
	350'000.00			0.00
<b>1'463'200.00</b>	<b>1'463'200.00</b>		<b>993'500.45</b>	<b>993'500.45</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)	
0290.5040.03	0.00	250'000.00	250'000.00		Die Dachsanierung sowie Anbringung der Photovoltaikanlage wurde nicht ausgeführt und fürs Jahr 2023 budgetiert.
0290.5040.04	0.00	55'000.00	55'000.00		Die Investition Einrichtung Technik in der Gemeindegemeinschaft wurde nicht ausgeführt.
0290.6360.00	0.00	-30'000.00	-30'000.00		Die Einnahmen im Zusammenhang mit der Photovoltaikanlage verschieben sich ebenfalls ins Jahr 2023.

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)	
1500.5520.00	80'235.00	0.00	-80'235.00		Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an den Zweckverband Feuerwehr wurden wegen der neuen Zweckverbandsstatuten umgewandelt in eine Beteiligung.
1500.6620.00	-80'235.00	0.00	80'235.00		"

**Gesundheit****4**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)
4120.5440.00	68'915.80	0.00	-68'915.80	Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an den Zweckverband Seniorenzentrum wurden wegen der neuen Zweckverbandsstatuten umgewandelt in eine Beteiligung und ein Darlehen.
4120.5540.00	94'664.19	0.00	-94'664.19	Das Darlehen beträgt CHF 94'664.19 und wurde im RJ 2023 zurückbezahlt.
4120.6620.00	-163'579.99	0.00	163'579.99	Total aus Beteiligung und Darlehen.

**Verkehr****6**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)
6150.5010.08	1'759.35	30'000.00	28'240.65	Budgetierter Betrag für die Sanierung der Limmattalstrasse (Rekursabschnitt) wurde nicht ausgeschöpft.
6150.5010.15	0.00	80'000.00	80'000.00	Die Strassenanpassung der Poststrasse verschiebt sich ins Rechnungsjahr 2023.
6210.5010.01	39'516.60	150'000.00	110'483.40	Der Umbau der Bushaltestellen (behindertengerecht) verschiebt sich ins RJ 2023.
6401.5030.03	0.00	10'000.00	10'000.00	Der budgetierte Betrag für den Rekursperimeter an der Limmattalstrasse für die Kommunikationsnetzanlage wurde nicht benötigt.
6401.6030.00	-501'109.25	-526'700.00	-25'590.75	Im Budget konnten die Bilanzwerte per Ende 2021 nur geschätzt werden, deshalb ergeben sich leichte Betragsverschiebungen im Zusammenhang mit dem Verkauf des Kommunikationsnetzes.
6401.6370.00	26'200.00	-20'000.00	-46'200.00	Aufgrund des Verkaufes der Kommunikationsnetzanlage mussten diverse provisorisch in Rechnung gestellte Anschlussgebühren wieder zurückerstattet werden.



**Umweltschutz und Raumordnung****7**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)
7101.5520.00	779'629.00	0.00	-779'629.00	Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an den Zweckverband Gruppenwasserversorgung wurden wegen der neuen Zweckverbandsstatuten umgewandelt in eine Beteiligung.
7101.5620.00	61.70	0.00	-61.70	Aufgrund einer Korrekturmeldung der GOW mussten die Investitionsbeiträge 2021 im RJ 2022 korrigiert werden.
7101.6320.00	-12'103.65	0.00	12'103.65	Investitionsbeitrag der Gruppenwasserversorgung an die Sanierung des Pumpwerk Letten.
7101.6370.00	-74'782.00	-20'000.00	54'782.00	Mehreinnahmen bei den Wasseranschlussgebühren aufgrund reger Bautätigkeit.
7101.6620.00	-779'629.00	0.00	779'629.00	Beteiligung am Zweckverband Gruppenwasserversorgung.
7201.6370.00	-112'168.00	-30'000.00	82'168.00	Mehreinnahmen bei den Kanalisationsanschlussgebühren aufgrund reger Bautätigkeit.
7710.5520.00	13'918.01	0.00	-13'918.01	Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an den Zweckverband Friedhof wurden umgewandelt in eine Beteiligung.
7710.6620.00	-12'290.35	0.00	12'290.35	Die bisher geleisteten Investitionsbeiträge des Zweckverbandes Friedhof wurden aufgrund der neuen Zweckverbandsstatuten in eine Beteiligung umgewandelt. Die Beteiligung ist höher als die geleisteten Investitionsbeiträge.
7410.5020.00	0.00	60'000.00	60'000.00	Die Investition Gewässerschutzzonenausscheidung Erlen wurde nicht ausgeführt.

**Umweltschutz und Raumordnung****9**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserungen/ - = Ergebnisverschlechterung)
9630.7010.10	0.00	350'000.00	350'000.00	Die Arbeiten im Zusammenhang mit der Überbauung Oberdorf verschoben sich in die Folgejahre.
9630.7700.00	0.00	43'200.00	43'200.00	Der budgetierte Grundstücksfläche (Teilfläche an der Limmattalstrasse) verschiebt sich ins Jahr 2023.
9630.8000.00	0.00	-43'200.00	-43'200.00	siehe oben
9690.7590.00	501'109.25	526'700.00	25'590.75	Im Budget konnten die Bilanzwerte per Ende 2021 nur geschätzt werden, deshalb ergeben sich leichte Betragsverschiebungen im Zusammenhang mit dem Verkauf des Kommunikationsnetzes.
9690.7790.00	492'391.20	543'300.00	50'908.80	Gewinn aus dem Verkauf der Kommunikationsnetzanlage.
9690.8090.00	-993'500.45	-1'070'000.00	-76'499.55	Erlös aus dem Verkauf der Kommunikationsnetzanlage exkl. MWST. Im Budget wurde der Betrag inkl. MWST berücksichtigt.

## 2. Alte Landstrasse 5, Werk- und Wohngebäude, Sanierung Dach und Neubau Photovoltaikanlage, Kreditbewilligung von CHF 410'000.00

Das Dach der gemeindeeigenen Liegenschaft Alte Landstrasse 5, Oetwil an der Limmat, ist undicht und sanierungsbedürftig. In der Liegenschaft befindet sich im nördlichen Gebäudeteil der Gemeindewerkhof (Unterhaltsdienst) und im südlichen Gebäudeteil eine vermietete Wohneinheit. Das Gebäude befindet sich im Verwaltungsvermögen.

Aufgrund des schlechten Zustands des Daches ist im Jahr 2023 eine Dachsanierung geplant. Im Rahmen der Planung dieser Dachsanierung wurde die Möglichkeit für den Einbau einer Photovoltaikanlage geprüft. Aufgrund der getätigten Abklärungen hat sich herausgestellt, dass eine solche Anlage auf der südöstlichen Dachfläche als Indachanlage realisiert werden kann. Zusätzlich soll ein Batteriespeicher mit einer Kapazität von 22 kWh installiert werden. Die bauliche Realisierung der neuen Photovoltaikanlage wird zusammen mit der Dachsanierung erfolgen. Im Budget 2023 ist für die Dachsanierung und für die neue Solaranlage ein Betrag von CHF 500'000.00 eingestellt.

Aktuelle Entwicklungen werden die Wärme- und Elektrizitätsversorgung in der Region langfristig verändern. Um diese absehbaren Entwicklungen mitzugestalten und lokale Potenziale sinnvoll nutzen zu können, ist eine vorausschauende Planung auf kommunaler Ebene wichtig. Die Gemeinde Oetwil an der Limmat will bei ihren Gebäuden in den Bereichen Wärmeerzeugung, Energieeffizienz und Stromproduktion vorbildlich handeln. Konkret werden Heizungen in gemeindeeigenen Gebäuden auf erneuerbare Energien umgestellt, Gebäudesanierungen durchgeführt und, wo möglich, Photovoltaik-Anlagen installiert. Gemäss regionalem Richtplan der Zürcher Planungsgruppe Limmat (ZPL) ist im Thema Energie unter anderem als Detailziel festgelegt, dass die Stromerzeugung aus lokalen, erneuerbaren Quellen wie Solarstromanlagen zu fördern ist. Die Möglichkeit der Installation einer Photovoltaikanlage wurde im nun konkreten Sanierungsprojekt geprüft und für sinnvoll erachtet.



Bild 1: Luftbild & Ansicht Werk- und Wohngebäude Alte Landstrasse 5.

### Dachsanierung

Es ist eine komplette Dachsanierung bis auf die Tragkonstruktion vorgesehen. Dies beinhaltet den Abbruch und die Entsorgung der alten Bauteile, inklusive des asbesthaltigen Unterdaches, die Neuerstellung des Unterdaches und der Dacheindeckung. Für die Dachdeckerarbeiten wurde eine Submission gemäss geltender Submissionsgesetzgebung im Einladungsverfahren durchgeführt.

### Photovoltaikanlage

Für die neue Photovoltaikanlage samt Variante Batteriespeicher wurde ein Projekt durch EKZ Eltop, Winterthur, erstellt. Geplant ist eine Anlage mit einer Generatorleistung von 44.388 kWh. Es werden gesamthaft 195 IndachPV-Module eingebaut. Die zu erwartende Jahresproduktion liegt bei ca. 45'000 kWh.



Bild 2: Plan Auslegung Indachanlage, auf der südöstlichen Dachfläche, Alte Landstrasse 5. Total 195 PV-Module, Typ 3S TeraSlate II, mit einer Leistung von 44.388 kWh.

## Kosten

Aufgrund der vorliegenden Offerten kann von folgenden Kosten (inkl. MwSt.) ausgegangen werden:

### Dachdeckerarbeiten

Spenglerarbeiten	CHF	4'987.75
Blitzschutzanlagen	CHF	3'554.10
Vorarbeiten und Rückbau	CHF	70'093.00
Unterkonstruktionen und Eindeckung	CHF	120'222.20
	CHF	198'857.05

### Photovoltaikanlage

PV-Module	CHF	85'626.85
Wechselrichter	CHF	5'578.00
Unterkonstruktion	CHF	19'435.00
Installation AC (Wechselstrom)	CHF	5'845.40
Installation DC (Gleichstrom)	CHF	22'926.65
Visualisierung/Steuerung	CHF	843.30
Administration/Bewilligung	CHF	4'308.00
Objektspezifische Zusätze	CHF	10'199.75
Batteriespeicher 22 kWh	CHF	20'646.10
	CHF	175'409.05

Reserve und Unvorhergesehenes	CHF	35'733.90
-------------------------------	-----	-----------

<b>Total Bruttokosten</b>	<b>CHF</b>	<b>410'000.00</b>
---------------------------	------------	-------------------

Seitens des Bundes ist für die neue Photovoltaikanlage mit einer Einmalvergütung von CHF 17'947.95 zu rechnen. Diese Subvention kann von den Bruttokosten in Abzug gebracht werden.

## Kredit

Für die Dachsanierung samt Installation der neuen Photovoltaikanlage mit Batteriespeicher wird ein Bruttokredit von CHF 410'000 (inkl. MwSt.) beantragt. Im Budget 2023, Konto 0290.5040.03, sind die beantragten Kosten eingepplant. Die Kreditbewilligung fällt in die Kompetenz der Gemeindeversammlung.

Die Folgekosten für die planmässigen Abschreibungen über 30 Jahre auf Basis des Kostenvoranschlages belaufen sich jährlich auf CHF 13'666.00.

Aufgrund der heute absehbaren Energiepreisen hat die grobe Modelrechnung ergeben, dass mit der geplanten Photovoltaikanlage ein Nettoertrag über die Amortisationsdauer erwirtschaftet werden kann. Gemäss der Berechnung kann davon ausgegangen werden, dass der Kapitaleinsatz für die Investition in die Photovoltaikanlage aus den direkten Erträgen und dem eingesparten Bezug innerhalb von ca. 22 Jahren gedeckt würden. Sollten die Energiepreise weiter ansteigen, würde sich die Investition entsprechend früher rechnen.

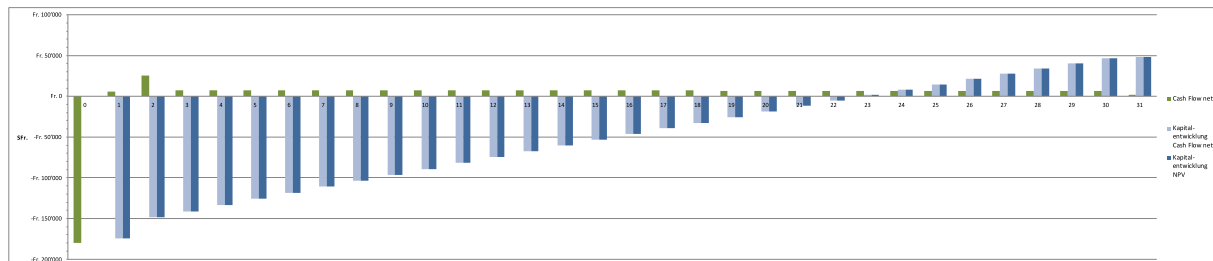


Bild 3: Berechnung Wirtschaftlichkeit der PV-Anlage Alte Landstrasse 5. Ab dem 23. Betriebsjahr wird durch die Investition ein positiver Kapitalwert erwirtschaftet.

## Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung

Für die Dachsanierung am Werk- und Wohngebäude Alte Landstrasse 5, Oetwil an der Limmat, mitsamt Neubau einer Photovoltaikanlage mit Batteriespeicher wird ein Bruttokredit zulasten der Investitionsrechnung 2023, Konto 0290.5040.03, über CHF 410'000.00 bewilligt.

## Rechnungsprüfungskommission



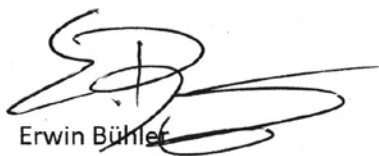
### Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat den **Kreditantrag** des Gemeinderates für die «**Dachsanierung am Werk- und Wohngebäude Alte Landstrasse 5, Oetwil an der Limmat, mitsamt Neubau einer Photovoltaikanlage mit Batteriespeicher**» über CHF 410'000.00 zulasten der Investitionsrechnung 2023 geprüft und empfiehlt der Gemeindeversammlung vom 30. Mai 2023 die Annahme.

Oetwil an der Limmat, 11. April 2023

### Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat

Der Präsident



Erwin Bühler

Der Aktuar



Gérald Künzle





