



BELEUCHTENDER BERICHT

zur

Gemeindeversammlung

vom

Donnerstag, 8. Dezember 2022, 20.00 Uhr
im Steigwiessaal, Rorbass

HERZLICH WILLKOMMEN

Geschätzte Stimmberechtigte

Zur Gemeindeversammlung heissen wir Sie herzlich willkommen. Einen speziellen Willkommensgruss richten wir an alle Neuzuzügerinnen und Neuzuzüger sowie an die Jungbürgerinnen und Jungbürger, die das erste Mal an einer Gemeindeversammlung teilnehmen. Wir freuen uns, wenn die Themen auf Ihr Interesse stossen und Sie sich mit dem Besuch der Gemeindeversammlung am politischen Leben in Rorbas beteiligen.

GEMEINDERAT RORBAS

Martin Lips
Gemeindepräsident

Roger Suter
Gemeindeschreiber

GESCHÄFTE

1. Budget 2023	Seite	3
2. Teilrevision öffentlicher Gestaltungsplan „Allmend-Zentrum“	Seite	33
3. Anfragen nach § 17	Seite	36

ALLGEMEINE HINWEISE

Die vollständigen **Akten zu den Traktanden liegen ab dem 24.11.2022 während den Schalteröffnungszeiten auf den Einwohnerdiensten Rorbas zur Einsichtnahme auf**. Der Beleuchtende Bericht kann ab diesem Datum auch unter www.rorbas.ch heruntergeladen oder auf den Einwohnerdiensten Rorbas eingesehen werden. Auf Verlangen wird er kostenlos zugestellt.

Im Anschluss an die Versammlung wird ein Apéro offeriert.

ERLÄUTERNDER BERICHT

Geschäft 1

Budget 2023

Antrag

Dem Budget 2023 des Politischen Gutes wird wie folgt zugestimmt:

Erfolgsrechnung

- a) mit Fr. 14'576'700 Aufwand, Fr. 12'849'700 Ertrag (ohne Steuern) und demzufolge Fr. 1'727'000 zu deckendem Aufwandüberschuss (ohne Steuern);
- b) der Erhebung von 38 Steuerprozenten (basierend auf Fr. 5'100'000 100 %-igem einfachem Staatssteuerertrag), was einen Ertrag von Fr. 1'938'000 ergibt;
- c) und schliesslich der Zuweisung des daraus resultierenden Ertragsüberschusses von Fr. 211'000 in den Bilanzüberschuss.

Investitionsrechnung

- a) im Verwaltungsvermögen mit Ausgaben von Fr. 2'760'000, Einnahmen von Fr. 160'000 und Nettoinvestitionen von Fr. 2'600'000;
- b) und im Finanzvermögen mit keinen Ausgaben und keinen Einnahmen.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt mit Abschied vom 06.10.2022, dem Budget 2023 zuzustimmen.

Erläuterungen

Vorbemerkung

Das Budget 2023 des Politischen Gutes enthält ebenfalls die Budgets der verschiedenen Nebenrechnungen (Zweckverbände und Anschlussvertrags-Organisationen), für die Separatauszüge erstellt worden sind. Sie gelten im Zuge der Zustimmung zum Budget des Politischen Gutes als genehmigt.

Erfolgsrechnung

Für das Jahr 2023 rechnet die Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von Fr. 14'576'700 und einem Ertrag von Fr. 14'787'700. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 211'000, welcher dem Bilanzüberschuss zugewiesen wird.

Im Verwaltungsvermögen sind planmässige Abschreibungen von Fr. 445'250 vorgesehen.

Im ausgewiesenen Ertrag bereits miteinbezogen sind die Einkünfte aus den ordentlichen Steuern 2023 in der Höhe von Fr. 1'938'000. Sie basieren auf einem einfachen Staatssteuerertrag von Fr. 5'100'000 und einem (unveränderten) Steuersatz von 38 %.

Investitionsrechnung

Das Budget der Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von Fr. 2'760'000 und Einnahmen von Fr. 160'000 vor. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen auf Fr. 2'600'000.

Das Budget der Investitionsrechnung im Finanzvermögen sieht keine Ausgaben vor.

Grösste Abweichungen der Erfolgsrechnung

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung im Budget 2023 ist mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 211'000 um Fr. 485'550 besser im Vergleich zum Budget 2022, wo ein Aufwandüberschuss von Fr. 274'550 budgetiert wurde. Die grössten Abweichungen zum Vorjahresbudget sind nachfolgend begründet.

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Der Stellenplan wurde im 2022 wie folgt angepasst: 50% Sozialdienst. Entsprechend erhöht sich das Budget 2023.

Verschiedene in den vorangegangenen Jahren verschobene Projekte sind ins Budget aufgenommen worden: neue Telefonanlage (30'000), Ergänzung Software Sozialamt (26'000), neues Programm für die Bauverwaltung (10'000).

GESUNDHEIT

Gemäss Hochrechnung der aktuellen Fälle zeichnet sich ein höherer Anteil Pflegefinanzierung an die Altersheime (Fr. 60'000) ab.

SOZIALE SICHERHEIT

Aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Fälle steigen die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe sowie die Kosten im Asylbereich.

VERKEHR / NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Für das Budget 2023 sind erstmalig Beiträge des Kantons an den Unterhalt der Gemeindestrassen in Höhe von Fr. 177'000 aufgenommen worden.

FINANZEN UND STEUERN

Für das Jahr 2023 wird erneut mit höheren Steuererträgen gerechnet (Basis: Steuerabschluss Juni 2022). Da die kantonale relative Steuerkraft voraussichtlich auf Fr. 4'100/Person steigt, wird mit einem höheren Finanzausgleich (inkl. Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge) von Fr. 147'700 gerechnet.

Die Grundstückgewinnsteuern werden leicht an den Durchschnitt der letzten 5 Jahre um Fr. 50'000 auf Fr. 500'000 angehoben.

Es ist das erste Jahr, wo die sanierte Liegenschaft Alte Brücke 1 den Mietertrag über ein volles Jahr abwirft. Hieraus und aufgrund höherer Baurechtszinsenerträge resultieren Mehreinnahmen von rund Fr. 60'000 gegenüber dem Vorjahr.

Die detaillierten Abweichungsbegründungen auf Kontobasis sind im Formularsatz Budget 2023 unter «Erläuterungen zur Erfolgsrechnung» aufgeführt.

Abweichung der Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen sind mit Fr. 2'600'000 um Fr. 137'000 höher im Vergleich zum Vorjahresbudget, wo Nettoinvestitionen von Fr. 2'463'000 budgetiert wurden.

Im Finanzvermögen sind keine Investitionen geplant (Vorjahr Fr. 200'000).

Details zu den einzelnen Investitionsprojekten sind im Formularsatz Budget 2023 unter Erläuterungen zur Investitionsrechnung ersichtlich.

Zusammenfassung Finanz- und Aufgabenplan 2022– 2026

Nachdem sich für die Finanzhaushalte bessere Aussichten durch die Bewältigung der Coronavirus-Pandemie abzeichnen, führt der Ukraine-Krieg zu neuen Unsicherheiten. Mit der aktuellen Konjunkturprognose kann von einem Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Zahlreiche Investitionsvorhaben für die Sanierung der Infrastruktur von total 6,4 Mio. Franken sind vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse zwischen 0,1 und 0,2 Mio. Franken erwartet. Im Steuerhaushalt resultiert mit einer Selbstfinanzierung von 2,7 Mio. Franken ein Haushaltsdefizit von 3,7 Mio. Franken.

Zusammen mit den Gebührenhaushalten dürften die verzinslichen Schulden um ca. 6 Mio. Franken zunehmen. Das Nettovermögen wird reduziert und liegt am Ende der Planung noch bei 8,5 Mio. Franken, was einer überdurchschnittlichen Substanz entspricht. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Wasser aufgrund der ungenügenden Kostendeckung mit rasch zunehmender Verschuldung eine Tarifierhöhung ab, Abwasser und Abfall bleiben stabil.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der weiterhin unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Budget

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	14'576'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'849'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'727'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'760'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'600'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rorbas zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	5'100'000.00
Steuerfuss		38%
Erfolgsrechnung		
Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'727'000.00
Steuerertrag bei 38 %	Fr.	1'938'000.00
Ertragsüberschuss / (Aufwandüberschuss)	Fr.	211'000.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 38 % (Vorjahr 38 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8427 Rorbas, 14.09.2022

Gemeinderat Rorbas



Martin Lips
Gemeindepräsident



i.V. *R. Suter*
Roger Suter
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rorbas in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 14.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Fr.	14'576'700.00
Gesamtaufwand		Fr.	12'849'700.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		Fr.	-1'727'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Fr.	2'760'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	160'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'600'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rorbas entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)


Steuerfuss		Fr.	5'100'000.00	38%
Erfolgsrechnung				
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-1'727'000.00	
	Steuerertrag bei 38 %	Fr.	1'938'000.00	
	Ertragsüberschuss / (Aufwandüberschuss)	Fr.	211'000.00	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 38 % (Vorjahr 38 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8427 Rorbas, 6. Oktober 2022

Rechnungsprüfungskommission Rorbas


Jakob Huber
Präsident


Joos-Büsser Maja
Aktuarin

Steuerbedarf und Steuerfuss 2023

Budget / 07.09.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2023 - 31.12.2023 Steuerbedarf
Gemeinde Rorbas

Steuerbedarf und Steuerfuss	2023	2022	2021	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				14'576'700	13'651'400	13'112'277
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				12'849'700	11'658'850	11'746'301
Zu deckender Aufwandüberschuss				-1'727'000	-1'992'550	-1'365'976
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	5'100'000	4'521'053	4'712'287			
Steuerfuss in %	38	38	38			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'744'000	1'540'000	1'601'926			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	158'000	138'000	142'866			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	30'000	34'000	39'879			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	6'000	6'000	5'998			
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'938'000	1'718'000	1'790'669	1'938'000	1'718'000	1'790'669
Steuerertrag						
				1'938'000	1'718'000	1'790'669
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				211'000	-274'550	424'697

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre, Konto 2999

Übersicht Budget 2023

Budget / 7.9.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2023 - 31.12.2023 BU_Finanzierungsübersicht
Gemeinde Rorbas

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	211'000	211'000	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	105'020	-	105'020
Betriebsverluste	-303'650	-	-303'650
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	445'250	327'250	118'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0
Einnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	462'620	543'250	-80'630
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'600'000	-645'000	-1'955'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-2'137'380	-101'750	-2'035'630
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	18	84	-4

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.

über 100 %sehr gut
80 - 100 %gut
50 - 80 %genügend
0 - 50 %ungenügend
< 0 %sehr schlecht

Übersicht Budget 2023

Budget / 7.9.2022 Pol. Gemeinde 1.1.2023 - 31.12.2023 BU_Finanzierungsübersicht_EWG
Gemeinde Rorbas

	Total Eigenwirtschaftsbetriebe Budget	Wasserwerk Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallbeseitigung Budget
Betriebsgewinn	105'020	0	105'020	0
Betriebsverluste	-303'650	-234'400	0	-69'250
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	118'000	97'000	4'000	17'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	-80'630	-137'400	109'020	-52'250
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'955'000	-1'670'000	-55'000	-230'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-2'035'630	-1'807'400	54'020	-282'250
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-4	-8	198	-23

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	211'000.00
---------------------------------------	---	-------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2021	35'149'269.74
./ Fremdkapital per 31.12.2021	20'838'678.56
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	14'310'591.18

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	14'310'591.18
---	----------------------

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	327'250.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	58'140.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	385'390.00
---	-------------------

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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	52%	49%	48%	46%	43%	43%				∅	Richtwerte
										47%	> 25 % < 25 %
											genügend 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	0.0%	-1.5%	-1.5%	-0.8%	0.3%	0.0%				∅	Richtwerte
										-0.6%	< 5 % > 5 %
											genügend 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	20.0%	14.1%	23.0%	19.1%	25.0%	7.3%				∅	Richtwerte
										18.1%	> 10 % < 10 %
											genügend ungenügend

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'926'600	1'830'600	1'656'547.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'059'775	1'861'850	1'830'497.77
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	423'050	357'750	268'907.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	110'020	132'010	127'911.86
36	Transferaufwand	9'276'355	8'708'990	8'625'037.22
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	13'795'800	12'891'200	12'508'900.90
40	Fiskalertrag	2'734'000	2'449'000	2'818'143.41
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'319'200	1'295'650	1'293'902.60
43	Verschiedene Erträge	6'000	1'300	5'501.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	303'650	149'400	95'413.52
46	Transferertrag	8'734'150	7'880'700	7'996'489.86
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	13'097'000	11'776'050	12'209'450.44
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-698'800	-1'115'150	-299'450.46
34	Finanzaufwand	87'200	86'500	43'662.95
44	Finanzertrag	997'000	927'100	767'810.71
	Ergebnis aus Finanzierung	909'800	840'600	724'147.76
	Operatives Ergebnis	211'000	-274'550	424'697.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	211'000	-274'550	424'697.30
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	693'700	673'700	559'711.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	693'700	673'700	559'711.30

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	2'654'000	2'597'000	955'228.99
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	65'000	0	0.00
54	Darlehen	0	0	19'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	41'000	41'000	82'220.10
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'760'000	2'638'000	1'056'449.09
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-160'000	-175'000	-30'925.50
64	Rückzahlungen von Darlehen	0	0	-96'844.30
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-160'000	-175'000	-127'769.80
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	2'760'000	2'638'000	1'056'449.09
	Total Investitionseinnahmen	-160'000	-175'000	-127'769.80
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'600'000	-2'463'000	-928'679.29

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0	200'000	2'066'839.01
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	0	200'000	2'066'839.01
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0	200'000	2'066'839.01
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	-200'000	-2'066'839.01

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt ab 1.1.2021 **0.50 %** (1.0 %) gemäss GR-Beschluss vom 08.09.2020. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

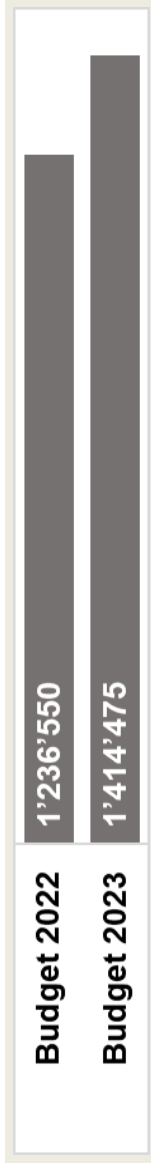
Verzinst werden

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

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 14% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



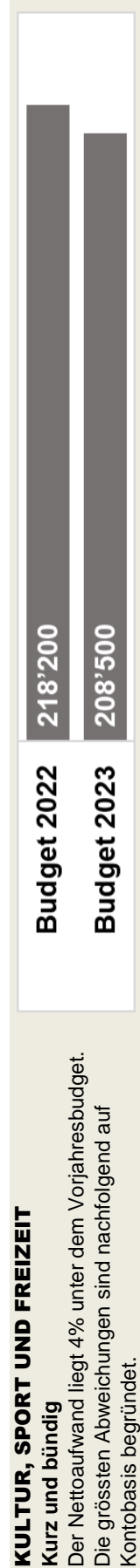
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
0210.3118.00	4'500	21'700	-17'200
0210.3130.00	84'500	44'800	39'700
0220.3010.00	632'000	586'000	46'000
0220.3118.00	69'200	0	69'200
0220.3130.00	56'100	30'300	25'800
0290.3140.00	6'000	20'200	-14'200
0290.3144.00	54'000	30'000	24'000
0290.4470.00	-242'800	-261'800	19'000
0291.3111.00	35'000	5'000	30'000
0291.4260.00	-59'000	-37'000	-22'000

Software für Lieferantenrechnung workflow, Belegscanning wurde im 2022 implementiert
 Unterstützung für Jahresabschlussarbeiten sowie Ersatz ext. Stelle für Grundsteueranlagen
 Anpassung Stellenplan: 50% Sozialdienst; sowie kantonaler Teuerungsausgleich
 Neue Telefonanlage (30'000) Erneuerung Software Sozialdienst (26'000) neues Bauprogramm (10'000)
 Umsetzung Arbeitssicherheit / Gesundheitsschutz, Projekt IKS
 Umgebungsarbeiten werden zukünftig durch Gemeindegewerk erledigt
 Div. Malerarbeiten im Gemeindegewerk (Innenraum+Fenster, Containerplatz) sowie Unterhalt Gemeindehaus
 Geringere Vermietungen Gemeindegewerk sowie Zilcherstrasse 14 infolge Umbauten
 Regenwassertank für Dachwasser Einstellhalle inkl. Anschluss/Installation (25'000)
 Rückerstattung Freienstein Anteil am gem. Werkhof steigt infolge höherer Kosten



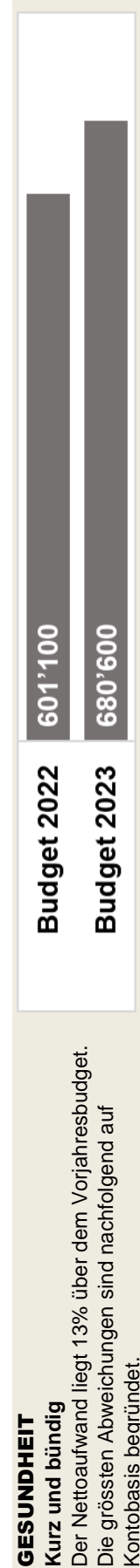
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
1400.3612.00	290'000	257'000	33'000

Anteil KESB (14'000) und Gebühren für Mandatsführung (26'600) höher. Betriebsamt 9'000 tiefer



Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
3410.3111.00	9'000	40'000	-31'000
3410.4612.00	-80'100	-93'700	13'600

Ersatz Eintrittssystem (damit Bargeldlos bezahlt werden kann) im 2022 installiert
 Kostenanteil Freienstein-Teufen (gem Verteilchlüssel) aufgrund reduzierter Kosten tiefer



Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
4125.3632.00	260'000	200'000	60'000
4210.3636.00	30'700	17'000	13'700

Anteil Pflegefinanzierung an Altersheim höher gemäss Hochrechnung und Rechnung 2021
 Ambulante Pflegekosten höher gemäss HR und Rg 2021

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 3% unter dem Vorjahresbudget.
Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf
Kontobasis begründet.

Budget 2022

2'086'700

Budget 2023

2'014'225

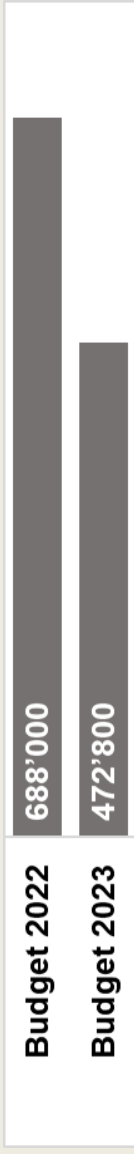
Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
5120.4630.00	0	-109'720	109'720	Rückerstattung vom Bund neu vom Kanton (siehe 5120.4631.00)
5120.4631.00	-217'000	-101'280	-115'720	Rückerstattung vom Kanton entsprechend höher (siehe oben)
5220.3637.20	500'000	700'000	-200'000	Ergänzungsleistungen zur IV tiefer gemäss HR und Rg 2021
5220.4631.00	-350'000	-490'000	140'000	Staatsbeitrag entsprechend tiefer (Rückerstattung 70%)
5220.4637.20	-4'500	-20'000	15'500	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV tiefer aufgrund HR 2022
5320.3637.21	500'000	450'000	50'000	Ergänzungsleistungen zur AHV höher gemäss HR und Rg 2021
5320.4631.00	-350'000	-315'000	-35'000	Staatsbeitrag EL zur AHV höher da höhere Kosten (Rückerstattung 70%)
5440.3631.00	383'925	264'500	119'425	Beiträge gem. neuem KJG. 2902 Einwohner x Fr. 87.50 (gemäss Anweisung AJB) 253'925. Tiefere Beiträge an Jugendsekretariat 134'500
5441.3632.00	0	150'000	-150'000	Wird neu im Konto 5440.363100 abgerechnet
5450.3130.00	0	20'000	-20'000	SPF muss nun zwingend über die wirtschaftliche Hilfe gebucht werden
5451.3635.00	34'000	44'000	-10'000	Subventionen Kindertagesstätten (Hochrechnung aktueller Fälle, inkl. Zurechnung neue Fälle)
5720.3637.30	550'000	500'000	50'000	Wirtschaftliche Hilfe an schweiz. Staatsangehörige ohne KE höher gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.3637.34	450'000	380'000	70'000	Wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne KE höher gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.3637.35	110'000	70'000	40'000	Wirtschaftliche Hilfe an ausl. Staatsangehörige mit KE höher gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.4631.29	-27'000	0	-27'000	Beiträge RZ des Kantons SH Ausländer bis 10 J.
5720.4631.35	-10'000	-55'000	45'000	Kostenerstattung Kanton für ausl. Staatsangehörige tiefer gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.4637.30	-200'000	-40'000	-160'000	Kostenerstattung Kanton für CH-Bürger höher gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.4637.34	-34'000	-20'000	-14'000	Kostenerstattung Kanton für ausl. Staatsangehörige höher gemäss Hochrechnung aktuelle Fälle
5720.4637.35	-75'000	0	-75'000	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5730.3160.00	82'000	21'000	61'000	Zusätzliche Wohnungen für Asyl
5730.3637.40	260'000	60'000	200'000	Höhere Beiträge an VA Ausländer infolge starker Zunahme
5730.3637.44	19'000	8'000	11'000	Beiträge an Asylsuchende N
5730.4470.00	-74'000	-20'000	-54'000	Rückerstattung Mietzinse, welche die Bewohner selber bezahlen müssen
5730.4631.00	-215'000	-100'000	-115'000	Höherer Staatsbeitrag (Bundesbeitrag) und Beiträge IAZH aufgrund höherer Kosten
5730.4631.30	-60'000	0	-60'000	Beiträge RZ des Kantons diverse
5790.3160.00	40'000	70'000	-30'000	Eine Notwohnung wird durch das Asylwesen benötigt
5790.4470.00	-30'000	-55'000	25'000	Einnahmen Mietzinse, welche durch Bewohner selber bezahlt werden müssen

6

VERKEHR / NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 31% unter dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
6150.3010.00	298'000	267'600	30'400
6150.3111.00	8'000	24'800	-16'800
6150.3130.00	20'000	10'000	10'000
6150.3141.00	90'000	75'000	15'000
6150.3141.01	10'000	53'000	-43'000
6150.4631.00	-177'000	0	-177'000
6150.4910.00	-222'300	-202'300	-20'000
6220.3634.00	172'600	195'750	-23'150

Anpassung Stellenplan: 40% Gemeindewerk 60% Wasserwerk
 Ersatz Grasaufnahme John Deere (17'000) im 2022 beschafft
 Bushaltestellen-Hauschen-Konzept (10'000)
 Sanierung Belag Brücke Heerensteg (25'000)
 Ersatz Grasaufnahme John Deere (17'000)
 Beiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen gem. Mitteilung prov. vom Kanton ZH
 Höhere interne Verrechnung an Wasserwerk
 Tieferer Beitrag an ZVV

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt 8% über dem Vorjahresbudget (exkl. Betriebe). Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.



Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz
7100.3143.00	15'000	35'000	-20'000
7101.3111.00	38'000	5'000	33'000
7101.3130.00	73'500	27'500	46'000
7101.3143.00	15'000	35'000	-20'000
7101.3300.30	87'000	32'000	55'000
7101.3910.10	123'800	103'800	20'000
7101.4510.00	-234'400	-99'400	-135'000
7201.3130.00	53'000	32'000	21'000
7201.3143.00	10'000	20'000	-10'000
7201.3510.00	105'020	127'010	-21'990
7201.3632.00	232'530	219'540	12'990
7301.3111.00	31'000	0	31'000

Budget auf normalen Unterhalt reduziert
 Anschaffung Notstromagrat (bis 100 KW)
 Ersatz Quelleitung Mittlerriert Brunnenstuben (30'000), Bauherrenvertretung Tiefbauprojekte (20'000)
 Wegfall Revision Hydranten
 Abschreibungen auf QWP Heerensteg und Pumpwerk Mittlerried
 Höhere interne Verrechnung (Anpassung Stellenplan)
 Höhere Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK
 Entwässerungleitung Quellfassung Gaisberg Ersatz der Entleerungsleitung (stark Verkalkt)
 Wegfall Ergänzung Schachtleitern Tössstrasse
 Reduktion Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK
 Höherer Beitrag Kläranlagezweckverband (AVE)
 Anschaffung Nassmüllpresscontainer (25'000) Ersatz Abfalleimer (6'000)

7301.3300.40	12'000	0	12'000	Abschreibungen auf neuer Wertstoffsammelstelle
7301.4240.00	-264'000	-254'000	-10'000	Anpassung Einnahmen gemäss HR 2022 (Volumen)
7301.4510.00	-69'250	-50'000	-19'250	Höhere Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK
7410.3142.00	14'000	25'000	-11'000	Reduktion Ausbaggern Diverter Bäche
7690.3130.00	20'000	0	20'000	Alternative Energiekonzepte für Rorbas - Abklärungen
7900.3130.00	45'000	0	45'000	Kosten BZO
7900.3132.00	5'000	25'000	-20'000	Wegfall Festlegung Gewässerraum

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Der Nettoertrag liegt 6% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 180'300

Budget 2023 191'700

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
8205.3637.00	0	20'000	-20'000	Kostenstelle 8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen wird nicht mehr benötigt
8205.4260.00	0	-13'500	13'500	Kostenstelle 8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen wird nicht mehr benötigt

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag liegt 0.2% über dem Vorjahresbudget. Die grössten Abweichungen sind nachfolgend auf Kontobasis begründet.

Budget 2022 5'338'700

Budget 2023 5'348'850

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
9100.40XX.00	-2'205'000	-1'970'000	-235'000	Höhere Steuererträge aufgrund HR und Rg. 2021
9101.4022.00	-500'000	-450'000	-50'000	Grundstückgewinnsteuern Anhebung an Durchschnitt der letzten 5 Jahre (effektiv)
9300.3632.10	3'850'000	3'560'000	290'000	Anteil Finanzausgleich Schulgemeinde höher aufgrund prov. Steuerkraftberechnung
9300.3632.20	99'200	127'200	-28'000	Anteil Schulgemeinde Demografischer Sonderlastenausgleichsbeitrag tiefer gemäss Verfügung Kanton
9300.4621.50	-6'100'000	-5'640'000	-460'000	Finanzausgleich höher aufgrund prov. Steuerkraftberechnung
9300.4621.61	-167'000	-217'000	50'000	Demografischer Sonderlastenausgleichsbeitrag tiefer gemäss Verfügung Kanton
9630.4430.00	-195'000	-136'300	-58'700	Höhere Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV infolge Erstvermietung MFH Alte Brücke
9630.4432.00	-451'000	-434'800	-16'200	Baurechtszinsen (gem Index) Inkl. Mehrwert für abgetauschtes Land
9630.4439.01	0	-15'000	15'000	Es werden ausgeglichene Abrechnungen für Raumnnebenkosten MFH Alte Brücke erwartet

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	14'576'700 211'000	14'787'700	13'651'400	13'376'850 274'550	13'112'275.15 424'697.30	13'536'972.45
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	2'380'125	965'650 1'414'475	2'199'950	963'400 1'236'550	2'050'715.26	934'045.62 1'116'669.64
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	607'850	78'700 529'150	568'250	85'500 482'750	602'925.10	90'919.68 512'005.42
2	BILDUNG Nettoergebnis	21'700	21'700	21'700	21'700	21'647.00	21'647.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	419'400	210'900 208'500	437'700	219'500 218'200	455'143.56	214'366.60 240'776.96
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	680'600	680'600	601'100	601'100	633'708.83	29'471.00 604'237.83
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	3'780'325	1'766'100 2'014'225	3'539'300	1'452'600 2'086'700	3'412'313.31	1'455'293.00 1'957'020.31
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	916'900	444'100 472'800	934'900	246'900 688'000	808'106.80	175'525.75 632'581.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'387'850	1'188'750 199'100	1'209'750	1'025'750 184'000	1'077'861.23	962'183.78 115'677.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	181'100 191'700	372'800	196'300 180'300	376'600	211'308.35 243'361.20	454'669.55
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	4'200'850 5'559'850	9'760'700	3'942'450 5'064'150	9'006'600	3'838'545.71 5'381'951.76	9'220'497.47
	Total	14'576'700	14'787'700	13'651'400	13'376'850	13'112'275.15	13'536'972.45

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig



Konto	Budget 2023	
1.3410.5040.01	80'000	Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle, Sandkasten u. Kinderbadeanlage
1.3410.5040.02	-36'000	Kostenanteil Freienstein-Teufen Investitionen 2023 Freibad Erneuerung Gehweg, Plätze bei Grillstelle
1.3420.5040.01	250'000	Realisierung Skatepark

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Budget 2023	
1.4125.5540.01	41'000	KZU Dotationskapitalerhöhung

6

VERKEHR / NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in Bereich Verkehr liegen 49% unter dem Vorjahresbudget.



Konto	Budget 2023	
1.6150.5010.05	40'000	Umgestaltung Dorfplatz, inkl. Ersatz Obere Wildbachbrücke: Projektierung
1.6150.5010.11	150'000	Gemeindebeitrag Projekte Weiacher- und Irchelstrasse (Haltestelle Bütbergstrasse)
1.6150.5010.18	120'000	Entwässerung Weiacherstrasse (Veloweg)

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in Umweltschutz und Raumordnung liegen 60% über dem Vorjahresbudget.



Konto	Budget 2023	
1.7101.5030.01	1'170'000	QWP Heerensteg, Neubau
1.7101.5030.06	500'000	Pumpwerk Mittlerried, Sanierung, Ersatz Transportleitung
1.7101.5030.08	80'000	Ringleitung Bachstrasse-Poststrasse (im Zusammenhang mit Lochmühle)
1.7101.6370.01	-80'000	Wasseranschlussgebühren
1.7201.5030.05	70'000	Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Projektierung)
1.7201.5290.03	65'000	Zustandsuntersuchung Abwasser mit Hausanschlüssen (Ost)
1.7201.6370.01	-80'000	Kanalisationsanschlussgebühren
1.7301.5030.03	230'000	Neue Wertstoffsammlung

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR Total Einnahmen / Ausgaben	2'920'000	2'920'000	2'813'000	2'813'000	1'184'218.89	1'184'218.89
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis			600'000	600'000	743'975.26	743'975.26
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	294'000	294'000				
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	41'000	41'000	41'000	41'000	82'220.10	96'844.30
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis					19'000.00	19'000.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	310'000	310'000	602'000	602'000	171'117.45	171'117.45
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'115'000	160'000	1'395'000	175'000	40'136.28	30'925.50
		1'955'000		1'220'000		9'210.78
9 FINANZEN Nettoergebnis	160'000	2'760'000	175'000	2'638'000	127'769.80	1'056'449.09
	2'600'000		2'463'000		928'679.29	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	135'000	80'000 55'000	380'000	50'000 330'000	35'716.78	29'579.02 6'137.76
720	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	135'000	80'000 55'000	380'000	50'000 330'000	35'716.78	29'579.02 6'137.76
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	135'000	80'000	380'000	50'000	35'716.78	29'579.02
1.7201.5030.02	Kirchgasse Alte Brücke; Erneuerung Kanalisation					1'044.61	
1.7201.5030.03	Weiacherstrasse - Kanalausbau			200'000		34'672.17	
1.7201.5030.04	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Kanalisation						
1.7201.5030.05	Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Projektierung)	70'000		180'000			
1.7201.5290.03	Zustandsuntersuchung Abwasser mit Hausanschlussleitungen (Ost)	65'000					
1.7201.6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		80'000		50'000		29'579.02
73	Abfallwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	230'000	230'000	100'000	100'000	1'912.49	1'912.49
730	Abfallwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	230'000	230'000	100'000	100'000	1'912.49	1'912.49
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	230'000	230'000	100'000	100'000	1'912.49	1'912.49
1.7301.5030.03	Neue Wertstoffsammelstelle	230'000		100'000		1'912.49	
9	FINANZEN <i>Nettoergebnis</i>	160'000 2'600'000	2'760'000	175'000 2'463'000	2'638'000	127'769.80 928'679.29	1'056'449.09
99	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoergebnis</i>	160'000 2'600'000	2'760'000	175'000 2'463'000	2'638'000	127'769.80 928'679.29	1'056'449.09
999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	160'000 2'600'000	2'760'000	175'000 2'463'000	2'638'000	127'769.80 928'679.29	1'056'449.09
9999	Abschluss Passivierete Einnahmen	160'000 160'000	2'760'000	175'000 175'000	2'638'000	127'769.80 127'769.80	1'056'449.09

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
1.9999.6900.00	Aktivierete Ausgaben			2'760'000		2'638'000		1'056'449.09

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche FV nach Funktionen

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR Total Einnahmen / Ausgaben			200'000	200'000	2'066'839.01	2'066'839.01
9 FINANZEN			200'000	200'000	2'066'839.01	2'066'839.01

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3320.00	0.00	5'700.00	5'633.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	0.00	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	212'000.00	203'000.00	168'995.00
0291	Betrieb gemeinsamer Werkhof	3300.60	6'350.00	6'350.00	0.00
1500	Feuerwehr	3660.20	0.00	0.00	0.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	1'800.00	1'800.00	1'773.00
1620	Zivilschutz	3300.40	1'300.00	1'300.00	1'294.00
2170	Schulliegenschaften	3660.20	21'700.00	21'700.00	21'647.00
3410	Sport	3300.30	2'200.00	2'200.00	2'172.00
3410	Sport	3300.40	19'500.00	17'500.00	17'439.00
3420	Freizeit	3300.40	6'000.00	0.00	0.00
5730	Asylwesen	3300.40	1'800.00	1'800.00	1'767.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	45'000.00	51'000.00	36'161.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	5'900.00	5'900.00	5'860.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	87'000.00	32'000.00	11'834.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3320.00	10'000.00	10'000.00	9'972.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	4'000.00	11'000.00	2'897.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	0.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	5'000.00	5'000.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	12'000.00	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	2'900.00	2'900.00	2'874.00
7410	Gewässerverbauungen	3660.10	500.00	500.00	408.00
7710	Friedhof und Bestattung	3660.20	0.00	0.00	0.00
7900	Raumordnung	3320.90	0.00	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	300.00	300.00	236.00
Total			445'250.00	379'950.00	290'962.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	423'050.00	357'750.00	268'907.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	22'200.00	22'200.00	22'055.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		445'250.00	379'950.00	290'962.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Einwohner	2'960	2'960	2'902	
Steuerfuss	38%	38%	38%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'896	1'663	1'879	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	18%	3%	77%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	1%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient (-Nettoverschuldungsquotient)	-525%	-532%	-670%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoversmögen I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'911	-3'536	-4'931	< 0 Fr. Nettoversmögen 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
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Geschäft 2

Teilrevision öffentlicher Gestaltungsplan „Allmend-Zentrum“

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt:

1. Der teilrevidierte öffentliche Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum», bestehend aus
 - 1.1 Öffentlicher Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum»: Teilrevision "Änderung des Nutzungsmixes", Massstab 1:500; dat. 14.11.2022
 - 1.2 Vorschriften zum öffentlichen Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum»: Teilrevision «Änderung des Nutzungsmixes»; dat. 14.11.2022
 - 1.3 Freiraumkonzept: wegleitend ausschliesslich für den Innenhof; dat. 19.11.2021 wird gestützt auf § 88 des Planungs- und Baugesetzes (PBG) und Art. 14 Ziff. 4 der Gemeindeordnung der Gemeinde Rorbas (GO) festgesetzt.
2. Der Planungsbericht nach Art. 47 RPV wird zur Kenntnis genommen.
3. Der Baudirektion des Kantons Zürich wird beantragt, den teilrevidierten öffentlichen Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum» zu genehmigen.
4. Der Gemeinderat wird ermächtigt, Änderungen am teilrevidierten öffentlichen Gestaltungsplan «Allmend Zentrum» in eigener Zuständigkeit vorzunehmen, sofern sie sich als Folge von Auflagen aus den Genehmigungsverfahren oder allfälligen Rechtsmittelverfahren als notwendig erweisen. Solche Beschlüsse sind öffentlich bekannt zu machen.
5. Der teilrevidierte öffentliche Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum» tritt am Tage nach der öffentlichen Bekanntmachung der Genehmigung durch die Baudirektion des Kantons Zürich in Kraft.

Erläuterungen

Bitte beachten Sie, dass darauf verzichtet wird, sämtliche Akten in der Weisung abzudrucken. Diese können auf den Einwohnerdiensten der Gemeinde Rorbas während den Schalterzeiten eingesehen oder auf www.rorbas.ch, Rubrik «Aktuelles», heruntergeladen werden.

Ausgangslage

Der Planungsperimeter des öffentlichen Gestaltungsplans «Allmend-Zentrum» befindet sich an der Töss, ca. 150 Meter nordöstlich des Dorfplatzes von Rorbas.

Gemäss dem aktuellen Gestaltungsplan aus dem Jahr 1987 sind dort Wohnen, Wohnen/Gewerbe gemischt und Gewerbe zulässige Nutzungen. Die darauf stehenden Gebäude sind in den 90er-Jahren realisiert worden. Sie haben das Ende ihrer Lebensdauer noch nicht erreicht.

Die Verhältnisse bezüglich den auf dem Markt nachgefragten Nutzungen haben sich in der Zwischenzeit indes verändert. Aufgrund des hohen Leerstandes bei den Gewerberäumen möchten die Planungsträger die Wohnnutzung künftig in allen Geschossen ermöglichen. Da die Erdgeschosse der reinen Gewerbenutzung zugeschrieben sind, ist für die Umnutzung eine Anpassung des öffentlichen Gestaltungsplanes notwendig.

Die beabsichtigte Umnutzung des Bestandes ist auf eine hohe Flexibilität angewiesen, da etwa die genaue Verortung der Nutzungen (Wohnen/Gewerbe) noch offensteht und erst in der Pro-

jektierung anhand der aktuellen Nachfragesituation, den konkreten Anforderungen von Mietinteressierten (Wohnungs-/Bürogrösse) und Eignung der bestehenden Räumlichkeiten festgelegt wird.

Der anzupassende Gestaltungsplan soll zukünftig flexibler auf Marktentwicklungen reagieren können. Während der Gestaltungsplan die wesentlichen Rahmenbedingungen bindend festlegt und die baurechtliche Grundordnung konkretisiert, werden Einzelheiten erst im Rahmen der Baueingabe abschliessend nachgewiesen.

Ziel der Revision

- ✓ Ermöglichung höchstmöglicher Nutzungsflexibilität und dadurch Planbeständigkeit.
- ✓ Hohe Wohnqualität mit gewässerseitig privaten Freiräumen und hofseitig halböffentlichen Flächen, die sich teilweise auch privat nutzen lassen.
- ✓ Beibehaltung der öffentlichen Durchwegung des Innenhofes und Zugang zum Uferbereich der Töss für die Öffentlichkeit.
- ✓ Zonierung des Innenhofs und Freiraums entsprechend dem Öffentlichkeitsgrad.

Die wichtigsten Massnahmen

- Die Nutzungsweise (Art. 6 der Vorschriften) wird angepasst, um in allen Geschossen die Gewerbe- und Wohnnutzung zu ermöglichen.

Bisher	Wohnen	21 %
	Wohnen/Gewerbe gemischt	33 %
	Gewerbe	46 %

Neu	Wohnen	maximal 80 %
	Gewerbe	minimal 20 %

Gewerbe umfasst nach wie vor Verkauf, Produktion, Gastgewerbe, Dienstleistung und Verwaltung.

- Die Ausnützungsziffer (AZ) wird gestrichen, da das maximale Nutzungsmass im Gestaltungsplan durch die durch Koordinaten definierten Baubereiche sowie durch die maximal zulässigen Firsthöhen bereits eindeutig definiert ist.
- Ein besonderes Augenmerk bei dieser Planung hat der Gemeinderat auf die Aussenraumgestaltung sowie auf die Aufwertung des halböffentlichen Innenhofs des Allmend-Zentrums gelegt. So wie sich der Innenhof aktuell präsentiert, wirkt er nicht einladend und bringt keinen Mehrwert, weder für die Anwohnenden, noch für die Allgemeinheit.

Für die Aufwertung des Innenhofs haben die Planungsträger deshalb ein Landschaftsarchitektur-Büro engagiert. Das erarbeitete Freiraumkonzept bildet die koordinierende Grundlage für spätere Baugesuche. Der Plan wird als Bestandteil des Gestaltungsplanes mit wegweisendem Charakter bezüglich des Innenhofs - insbesondere in Bezug auf die "Grüninseln" und Sitzgelegenheiten - hinzugefügt.

Obwohl es sich zukünftig nicht mehr um einen «zweiten» Dorfplatz handelt und der Innenhof hauptsächlich von den Anwohnenden genutzt wird, so tragen der direkte

Durchgang für die Öffentlichkeit zur Töss und die Aufwertung des Innenhofs zu dessen Belebung und zu einem attraktiven Ortszentrum bei.

Sämtliche Planungsträger haben eine Absichtserklärung unterschrieben, in welcher sie sich verpflichten, die Innenhofgestaltung nach Inkrafttreten des revidierten Gestaltungsplans auch wirklich zu realisieren und hierfür bis max. 500'000 Franken zu investieren.

Hinsichtlich der weiteren, weniger offensichtlichen Massnahmen (Änderungen und Anpassungen der Bestimmungen) wird auf die neuen Vorschriften zum öffentlichen Gestaltungsplan «Allmend-Zentrum» verwiesen.

Mitwirkungsmöglichkeiten der Bevölkerung am Planungsprozess

Die Bevölkerung ist an der Gemeindeversammlung vom 16.11.2021 über die Grundzüge der Gestaltungsplan-Anpassung informiert worden.

Aufgrund des kleinen Anpassungsumfangs (Umnutzung bestehender Gewerberäume) und der schwierigen Situation aufgrund der Covid-19-Pandemie im Jahr 2021 wurde auf eine umfangreichere Mitwirkungsveranstaltung verzichtet.

Öffentliche Auflage

Vom 20.08. bis 21.10.2022 wurden die Unterlagen zum teilrevidierten öffentlichen Gestaltungsplan «Allmend Zentrum» gemäss § 7 PBG öffentlich aufgelegt (vgl. Publikation im Mitteilungsblatt vom 19.08.2022). Da keine Einwendungen eingegangen sind, entfällt der Bericht zu den nicht berücksichtigten Einwendungen.

Änderungen gegenüber der öffentlichen Auflage

Aufgrund des zweiten Vorprüfungsberichts des Kantons wurde geringfügiger Anpassungsbedarf beim Uferstreifen gemäss Übergangsbestimmung der bundesrechtlichen GSchV und den damit zusammenhängenden Vorschriften zur Aussenraumgestaltung festgestellt. Die noch vorgenommenen Änderungen haben keinen Einfluss auf das Hauptmotiv der Gestaltungsplan-Anpassung.

Planfestsetzung und Genehmigung nach dem Gemeindeversammlungsentscheid

Die Planfestsetzung und der Genehmigungsentscheid der Baudirektion werden durch die Gemeinde gleichzeitig eröffnet (vgl. § 5 Abs. 3 PBG). Am Tag nach der Eröffnung beginnt für die Festsetzung und die Genehmigung die 30-tägige Rekursfrist zu laufen, innert welcher beide Akten gemeinsam beim Baurekursgericht (BRG) angefochten werden können.

Sofern keine Rekurse eingegangen sind, hat die Gemeinde das Inkrafttreten nach eingeholter Bescheinigung zu publizieren. Erst am Tag nach der Publikation ist die Anpassung des öffentlichen Gestaltungsplanes "Allmend-Zentrum" rechtskräftig.

Geschäft 3

Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz

Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeinderat.

Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeinderat spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.

In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.