

## Politische Gemeinde 8117 Fällanden

# Budget 2022

---

Ablieferung an Gemeindevorstand	2. September 2021
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	7. September 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	8. September 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24. November 2021
Veröffentlichung	

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 3
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	4
4 Finanzierung	5 - 6
5 Haushaltsgleichgewicht	7 - 8
6 Erfolgsrechnung	9
7 Investitionsrechnungen	10 - 11
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	12 - 13
9 Erfolgsrechnung	14
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	15
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 22
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	23
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	24 - 25
14 Finanzkennzahlen	26

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Fällanden  
Schwerzenbachstrasse 10  
8117 Fällanden

Finanzvorstand: Chris Rossmann

Leiter/in Finanzen: Franziska Schneider  
Telefon 043 355 35 47

E-Mail [franziska.schneider@faellanden.ch](mailto:franziska.schneider@faellanden.ch)

## Bericht des Gemeindevorstands

### Wesentliche Abweichungen

#### Erfolgsrechnung - Zusammenfassung

##### Allgemeine Anmerkungen

Der Gesamtaufwand der Erfolgsrechnung verringert sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. 575'000.–. Abweichungen gegenüber dem Budget 2021 sind in sämtlichen Kostenstellen zu finden. Die grössten Positionen sind:

- Wegfall Ressourcenausgleich aufgrund der Steuerkraft, somit auch kein Anteil Schulgemeinde Fr. 2'525'800.–;
- Höhere ambulante und stationäre Gesundheitskosten Fr. 240'000.–;
- Höhere Kosten im Bereich Ergänzungsleistungen inklusive neuer Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose Fr. 502'000.–;
- Höhere Kosten im Bereich Jugend aufgrund der neuen Kinder- und Jugendheimfinanzierung Fr. 689'000.–;
- Tiefere Aufwendungen im Bereich Sozialhilfe Fr. 60'900.–;
- Im Bereich Soziales höhere Entschädigung an den Zweckverband SDBU Fr. 94'500.–;
- Kosten für das neu errichtete Gemeinschaftszentrum Fällanden netto Fr. 44'800.– (Aufwand Fr. 113'100.–, Ertrag Fr. 68'300.–);
- Höhere Beiträge ZVV aufgrund der Corona-Pandemie Fr. 156'500.–.

Der Gesamtertrag der Erfolgsrechnung erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. 826'600.–. Die grössten Positionen erklären sich wie folgt:

- Wegfall Ressourcenausgleich aufgrund der Steuerkraft Fr. 4'129'600.–
- Wegfall Konzessionsabgabe Elektrizitätswerk Fr. 328'500.–;
- Höhere Steuererträge Fr. 3'403'000.–;
- Höhere Steuern und Kostgelder beim Alterszentrum Fr. 114'400.–;
- Um 20 % höhere Staatsbeiträge im Bereich Ergänzungsleistungen Fr. 1'273'900.–.

##### Auswirkungen Covid-Pandemie

Die Covid-Pandemie hatte Auswirkungen auf sämtliche Bereiche der Verwaltung. Neben Aufwendungen zur Erstellung von Schutzkonzepten und dem erhöhten Reinigungs- bzw. Desinfektionsbedarf in den Verwaltungsgebäuden fielen auch höhere Kosten für die Anschaffung von Schutzmaterial etc. an. Mehrkosten fielen durch diverse Anschaffungen für Online-Sitzungen, Entschädigungen Kindertagesstätten und zusätzliche Abfahrtouren und Leerungen der Kompotois an. Vor allem das Bistro im Alterszentrum Sunnetal hatte aufgrund der Schliessung mit grossen Mindererträgen zu kämpfen. Dies betrifft ebenso den Verkauf der SBB-Tageskarten, der 2020 aufgrund der massiven Einschränkungen im ÖV stark zurückging. Die tiefere ÖV-Nutzung schlägt sich auch in den höheren Beiträgen an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) nieder. Die Benützungsgebühren der Zwicky-Fabrik fielen aufgrund der abgesagten und verschobenen Veranstaltungen tiefer aus als budgetiert. Die Kosten beliefen sich bis im Sommer 2021 auf ca. Fr. 300'000.–. Hier noch nicht miteingerechnet sind die internen Personalkosten wie zusätzliche Sitzungen, das Einrichten der Spezialarbeitsplätze sowie der Zeitaufwand für die Auseinandersetzung mit den diversen vorübergehenden Verordnungen und Erlassen, um die jeweils aktuell geforderten Massnahmen korrekt umzusetzen.

##### Personalaufwand

Der Personalaufwand in der Höhe von Fr. 10'563'700.– erhöht sich im Vergleich zum Budget 2021 um Fr. 87'400.–. Gegenüber der Jahresrechnung 2020 erhöht sich der Personalaufwand um Fr. 286'648.–. Davon entfallen Fr. 151'140.65 auf Rückerstattungen von Taggeldern (Krankheit, Unfall, EO), die als Minderaufwand verbucht werden müssen und voraussichtlich in den Folgejahren nicht mehr anfallen werden. Auch die neu geschaffene Stelle des Leiters Gemeinschaftszentrum führt zu einer Erhöhung des Personalaufwands. Der Feuerwehrosold, der unter der Kostenart

Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals verbucht wird, ist im Budget 2022 um Fr. 42'449.94 höher als in der Jahresrechnung 2020. Dies Erhöhung begründet sich dadurch, dass im Jahr 2020 viele Feuerwehrrübungen infolge der Corona-Pandemie nicht stattfinden konnten.

#### *Ressourcenausgleich*

Aufgrund der budgetierten Steuererträge resultiert eine mutmassliche Steuerkraft von Fr. 3'930.– pro Einwohner. Dieser Wert liegt über dem geschätzten kantonalen Mittel von Fr. 3'592.–, der durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich mitgeteilt wurde. Aufgrund dieser Tatsache sind die Politische Gemeinde wie auch die Schulgemeinde Fällanden voraussichtlich weder von einem Ressourcenzuschuss noch von einer Ressourcenabschöpfung betroffen.

#### *Alterszentrum Sunnetal*

Der Aufwandüberschuss des Alterszentrums Sunnetal von Fr. 182'800.– konnte um rund Fr. 201'100.– gesenkt werden (Budget 2021 Fr. 383'900.–). Die Massnahmen im Rahmen der Umsetzung der Betriebsanalyse und weitere Effizienzzeigerungen führen zu deutlichen Einsparungen. Per 1. August 2021 wurde zudem die Pensionstaxe leicht erhöht. Nach der Corona-Pandemie wird eine Erholung des Umsatzes im Bistro sowie bei den Pflögetaxen erwartet und angestrebt.

#### *Steuererträge*

Aufgrund der Corona-Pandemie und der damit verbundenen wirtschaftlichen Unsicherheiten wurden die Steuererträge im Budget 2021 zurückhaltend budgetiert. In der Jahresrechnung 2020 wie auch in der Hochrechnung 2021 hat sich dieser Trend jedoch nicht bestätigt. Im Budget 2022 wurden die Erträge für die ordentlichen Steuern auf dem aktuellen Stand der Fakturierung 2021 budgetiert. Für die ordentlichen Steuern aus früheren Jahren, die in den vergangenen Jahren sehr unterschiedlich ausfielen, wurde für die Budgetierung von einem Durchschnittswert der letzten fünf Jahre ausgegangen. Der budgetierte Steuerertrag sämtlicher Steuern liegt um Fr. 3'403'000.– höher als im Budget 2021.

#### *Steuerfuss*

##### *Argumente für die Beibehaltung des Steuerfusses*

- Das finanzpolitische Ziel betreffend den Selbstfinanzierungsanteil von 10 Prozent wird mit den prognostizierten 9.6 % nicht erreicht.
- Für eine Senkung des Steuerfusses ist es angesichts der zahlreichen anstehenden Projekte und Investitionen, die der Gemeinderat geplant hat, der falsche Zeitpunkt.
- Die Gefahr eines Investitionsstaus wird grösser, zumal unter dem bisherigen Spardruck bereits Unterhaltsarbeiten eingespart wurden.
- Die Auswirkungen der Covid-Pandemie auf die nächsten zwei bis drei Jahre sind noch nicht absehbar, und es ist durchaus denkbar, dass sich diese im 2022 bzw. 2023 auf die Steuererträge auswirken wird.
- Eine Erhöhung der Ausgaben in der Wirtschaftlichen Hilfe aufgrund der Covid-Pandemie ist in den nächsten Jahren ebenso möglich.

##### *Argumente für eine Steuerfussenkung*

- Das Nettovermögen pro Kopf ist mit Fr. 3'004.– wesentlich höher als die finanzpolitische Zielsetzung (zwischen Null und Fr. 2'000.–).
- Ein Gemeindesteuerfuss (einschliesslich Schulgemeinde) von über 100 % ist psychologisch nicht gut. Um gute Steuerzahler/innen nach Fällanden zu holen, sollte der Steuerfuss unter 100 % liegen. Eine Korrelation zwischen Steuerfuss und Attraktivität einer Gemeinde für finanzkräftige Steuerzahlende ist unbestritten (wohl aber die Stärke der Korrelation).
- Eine Steuerfussenkung wäre ein starkes Zeichen im Hinblick auf die Einheitsgemeinde, dass die Gemeinde gewillt ist, das vorhandene Synergiepotenzial voll auszuschöpfen.
- Bestehende Kostensenkungspotenziale sind noch nicht ausgeschöpft: So hätte zum Beispiel die Beseitigung des Verlusts im Alterszentrum Sunnetal einen Effekt von rund zwei Steuerprozenten.

In Abwägung sämtlicher Vor- und Nachteile soll der Steuerfuss bei 40 % beibehalten werden. Obwohl die finanzpolitische Zielsetzung eines Nettovermögens zwischen Null und Fr. 2'000.– pro Person in der Jahresrechnung 2020 mit Fr. 3'004.– deutlich überschritten wird, wird am aktuellen Steuerfuss von 40 % festgehalten. Eine Senkung des Steuerfusses im jetzigen Zeitpunkt würde ein falsches finanzpolitisches Signal aussenden.

Aufgrund des hohen Investitionsvolumens sowie der zahlreichen geplanten Projekte ist der Zeitpunkt für eine Steuerfussenkung nicht der richtige, denn die geplanten Investitionen setzen einen soliden Selbstfinanzierungsanteil von 10 % voraus. Zudem bringt eine Steuerfussenkung die Gefahr eines Investitionsstaus mit sich, der sich auf die Zukunft und Attraktivität von Fällanden schlecht auswirken könnte.

Die Auswirkungen der Covid-Pandemie auf die nächsten zwei bis drei Jahre sind aktuell noch nicht abschätzbar, und es ist durchaus möglich, dass sich diese im 2022 bzw. 2023 in tieferen Steuererträgen oder massiv höheren Kosten der Wirtschaftlichen Hilfe bemerkbar machen. Zudem ist nicht davon auszugehen, dass sich das Synergiepotenzial der Einheitsgemeinde bereits im ersten Jahr finanziell auswirken wird. Dies wird erst nach der Umsetzung des Fusionsprozesses spürbar werden.

#### *Konzession Elektrizitätswerk Fällanden*

Die rechtlichen Grundlagen für die Erhebung von Abgaben, die durch das Elektrizitätswerk Fällanden für die Politische Gemeinde Fällanden eingezogen wurden, wurden überprüft. Hierbei wurde festgestellt, dass zwischen einer Gemeinde und ihrem rechtlich unselbständigen Gemeindewerk kein Konzessionsverhältnis besteht. Der öffentliche Grund wird durch die Gemeinde selbst bestimmungsgemäss genutzt, weshalb keine Sondernutzung vorliegt. Die Werkkommission sowie der Gemeinderat haben entschieden, dass rückwirkend per 1. Januar 2021 auf die Erhebung der Abgaben durch das Elektrizitätswerk Fällanden verzichtet wird. Somit entfällt im Budget 2022 ein Ertrag von rund Fr. 320'000.–.

#### **Investitionsrechnung - Zusammenfassung**

##### *Verwaltungsvermögen*

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen und nicht veräussert werden können, ohne diese zu beeinträchtigen.

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens sind für das Jahr 2022 Nettoinvestitionen von Fr. 7'381'300.– vorgesehen. Davon fallen Fr. 3'868'300.– (52.41 %) im Steuerhaushalt und Fr. 3'513'000.– (47.59 %) im gebührenfinanzierten Bereich an. Im Bereich der Informatik sind für den Ersatz von Hardware-Komponenten Fr. 500'000.– geplant. Im Bereich Hochbau und Liegenschaften sind folgende grössere Investitionsvorhaben vorgesehen: für die Projektierung der Gesamtinstandsetzung des Gemeindehauses Fr. 300'000.–, für einen allfälligen Kauf des Alten Schulhauses gesamthaft Fr. 850'000.– sowie für den behindertengerechten Ausbau der kommunalen Bushaltestellen Fr. 200'000.–. Im Strassentiefbau sind für das Jahr 2022 Investitionen von rund 1.25 Mio. Franken geplant. Die grössten Projekte sind die Sanierung der Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung mit Fr. 360'000.–, die Sanierung des Zürich-Fusswegs (Abschnitt Lindenweg–Binzstrasse) mit Fr. 240'000.– sowie die Lärmsanierung der Zürichstrasse mit Fr. 200'000.–.

In den gebührenfinanzierten Bereichen betreffen die grössten Investitionsvorhaben die Sanierung der Leitungsnetze in der Bruggacherstrasse mit Fr. 1'100'000.–, im Zürich-Fussweg (Abschnitt Lindenweg–Binzstrasse) mit Fr. 480'000.– sowie in der Alten Zürichstrasse 5–19 mit Fr. 461'000.–. Die obgenannten Investitionsvorhaben fallen in sämtlichen gebührenfinanzierten Bereichen an. Im Bereich Abwasserentsorgung sind zusätzlich Kanalsanierungen bei der Schulhausstrasse für Fr. 225'000.– geplant. Neben den Investitionen ins Leitungsnetz fällt beim Elektrizitätswerk auch die Sanierung der Trafostationen Industriestrasse (Fr. 250'000.–) und Weid (Fr. 250'000.–) an. Für die Ersatzbeschaffung von Strom- und Wasserzählern in Pfaffhausen ist ein Betrag von Fr. 360'000.– vorgesehen.

In den drei Bereichen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Stromversorgung wird mit Anschlussgebühren von Total Fr. 800'000.– gerechnet.

##### *Finanzvermögen*

Im Finanzvermögen sind Fr. 500'000.– für die Sanierung des Ladenlokals inkl. Umbau zu einem Ladencafé an der Geerenstrasse 2 in Pfaffhausen budgetiert.

## Steuerbedarf und Steuerfuss 2022

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 Steuerbedarf  
Fällanden Gemeinde

Steuerbedarf und Steuerfuss	2022	2021	2020	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
<b>Steuerbedarf</b>						
Gesamtaufwand				44'764'400	45'339'400	43'426'086
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				33'347'000	35'420'400	37'896'360
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>				<b>-11'417'400</b>	<b>-9'919'000</b>	<b>-5'529'726</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>						
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%</b>	<b>32'500'000</b>	<b>25'250'000</b>	<b>28'581'645</b>			
<b>Steuerfuss in %</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'856'900	7'700'000	8'566'186			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'465'100	1'130'000	1'210'813			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	2'525'900	1'200'000	1'560'618			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	152'100	70'000	95'041			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>13'000'000</b>	<b>10'100'000</b>	<b>11'432'658</b>			
<b>Steuerertrag</b>				<b>13'000'000</b>	<b>10'100'000</b>	<b>11'432'658</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				1'582'600	181'000	5'902'930

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	1'582'600.00	1'582'600.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	878'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	59'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'713'500.00	1'118'600.00	594'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	883'000.00	5'000.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	92'300.00	32'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'086'800.00</b>	<b>2'673'700.00</b>	<b>1'413'100.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'381'300.00	3'868'300.00	3'513'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-3'294'500.00</b>	<b>-1'194'600.00</b>	<b>-2'099'900.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>55%</b>	<b>69%</b>	<b>40%</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.

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2022</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2022</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2022</b>	<b>Elektrizität Budget 2022</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	305'400.00	0.00	572'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	7'400.00	0.00	52'400.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	113'500.00	67'100.00	8'700.00	405'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>106'100.00</b>	<b>372'500.00</b>	<b>-43'700.00</b>	<b>978'200.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'135'000.00	821'000.00	0.00	1'557'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'028'900.00</b>	<b>-448'500.00</b>	<b>-43'700.00</b>	<b>-578'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>9%</b>	<b>45%</b>		<b>63%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

**Die Gemeindeversammlung hat mit Beschluss vom 29.11.2017 folgende Regelung zum Haushaltgleichgewicht definiert:**

Die Politische Gemeinde hat den mittelfristigen Ausgleich über eine Zeitperiode von 8 Jahren definiert. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

R 2018	R 2019	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025	Mittelwert	Ergebnis
-64'810	2'651'253	5'902'929	181'000	1'582'600	1'684'000	1'736'000	1'275'000	1'868'497	i.O.

### 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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	
		<b>1'582'600.00</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'118'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		390'000.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>1'508'600.00</b>

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	--	3894.00	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.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
50%	51%	48%	<b>57%</b>							0%

#### 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 %.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.7%	0.8%	1%	<b>1%</b>							0%

#### 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.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
15.7%	15.2%	16%	<b>17%</b>							0%

# Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	10'562'700	10'475'300	10'276'051.86
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'419'600	12'350'400	11'675'868.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'713'500	1'722'800	1'377'457.26
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	883'000	742'600	1'168'817.10
36	Transferaufwand	16'896'700	17'683'200	16'541'567.06
37	Durchlaufende Beiträge	57'000	334'500	429'415.60
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>42'532'500</b>	<b>43'308'800</b>	<b>41'469'177.63</b>
40	Fiskalertrag	17'542'000	14'139'000	20'765'575.65
41	Regalien und Konzessionen	1'100	329'000	330'522.15
42	Entgelte	17'083'300	16'691'000	16'096'733.72
43	Verschiedene Erträge	233'300	228'800	106'437.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	92'300	20'000	40'667.16
46	Transferertrag	8'261'200	10'916'400	8'761'763.93
47	Durchlaufende Beiträge	57'000	334'500	429'415.60
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>43'270'200</b>	<b>42'658'700</b>	<b>46'531'115.71</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>737'700</b>	<b>-650'100</b>	<b>5'061'938.08</b>
34	Finanzaufwand	273'300	268'800	280'381.48
44	Finanzertrag	1'118'200	1'099'900	1'121'373.16
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>844'900</b>	<b>831'100</b>	<b>840'991.68</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'582'600</b>	<b>181'000</b>	<b>5'902'929.76</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'582'600</b>	<b>181'000</b>	<b>5'902'929.76</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'958'600	1'761'800	1'676'525.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'958'600	1'761'800	1'676'525.25

# Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	<b>Investitionsausgaben</b>			
50	Sachanlagen	7'938'000	7'314'000	4'838'851.39
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	295'000	280'000	81'339.70
54	Darlehen	0	0	11'935.70
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	59'642.56
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>8'233'000</b>	<b>7'594'000</b>	<b>4'991'769.35</b>
	<b>Investitionseinnahmen</b>			
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	-800'000	-750'000	-1'232'297.84
64	Rückzahlungen von Darlehen	-51'700	-51'700	-51'735.45
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>-851'700</b>	<b>-801'700</b>	<b>-1'284'033.29</b>
	<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	8'233'000	7'594'000	4'991'769.35
	Total Investitionseinnahmen	-851'700	-801'700	-1'284'033.29
	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-7'381'300</b>	<b>-6'792'300</b>	<b>-3'707'736.06</b>

# Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR FV Sachgruppen  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	<b>Ausgaben für Sachanlagen</b>			
70	Investitionen in Sachanlagen	500'000	0	0.00
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
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>500'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Einnahmen für Sachanlagen</b>			
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
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
	Total Ausgaben	500'000	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-500'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr.141 vom 01.06.2021 **1.00 %**. 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.

### Präsidiales

#### Kurz und bündig

1

2022 finden die Gesamterneuerungswahlen für die Gemeindebehörden statt, dies führt zu höheren Aufwendungen bei den Wahlen und Abstimmungen. Im Bereich Kultur gibt es aus dem Corona-Lockdown noch diverse Verschiebungen von abgesagten Veranstaltungen oder ausserplanmässige Durchführungen ausserhalb des üblichen 2-Jahres-Rhythmus. In der Informatik steht ein neuer Vertragsabschluss für das Outsourcing an; zudem sind bei einigen Programmen neue Releases und der Wechsel von bisher lokalen Installationen auf SaaS-Lösungen notwendig. Auch die Zusammenarbeit mit externen Organisationen (z.B. Schnittstellen mit dem Kanton, mit dem SDBU etc.) erfordert Neuerungen im ICT-Bereich.

### Finanzen und Steuern

#### Kurz und bündig

2

Aufgrund der budgetierten Steuererträge und der daraus resultierenden Steuerkraft entfällt der Ressourcenzuschuss, was eine grosse Abweichung gegenüber dem Budget 2021 ist. Zudem hat der Gemeinderat beschlossen, dass auf die Konzessionsabgabe des Elektrizitätswerk Fällanden verzichtet wird. Trotz Pandemie im laufenden und vergangenen Jahr rechnen wir bei den Unternehmenssteuern und den natürlichen Steuern sowohl bei den Erträgen aus früheren Jahren wie auch im laufenden Jahr mit höheren Erträgen. Bei den Grundstückgewinnsteuern sind wir optimistisch und gehen von einem gleichbleibenden Betrag aus. Der Steuerfuss soll unverändert bei 40 % bleiben.

3

### **Bevölkerung und Sicherheit**

#### **Kurz und bündig**

*Im Bereich Einwohnerdienste und Bestattungen können aufgrund der steigenden Einwohnerzahl einerseits mehr Gebühren eingenommen werden, andererseits entstehen dadurch auch mehr Kosten und es gibt tendenziell mehr Todesfälle. Feuerwehr und Zivilschutz verzeichnen einige Differenzen in beide Richtungen. Einerseits muss für den Bereich Zivilschutz weniger angeschafft und unterhalten werden als im Vorjahr, weshalb sich die Kosten dort senken. Andererseits gibt es in der Feuerwehr wieder einige Anschaffungen und Pendenzen für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft zu erledigen, die wiederum für höhere Kosten sorgen.*

4

### **Gesellschaft**

#### **Kurz und bündig**

*Massnahmen im Rahmen der Umsetzung der Betriebsanalyse und weitere Effizienzsteigerungen führen zu deutlichen Einsparungen auf der Aufwandseite und gleichzeitig wurde die Pensionstaxe per 1.8.2021 leicht erhöht. Zudem erwarten wir eine Erholung des Umsatzes im Bistro (nach den Schliessungen aufgrund der Pandemie) und der Pflgetaxen. Höhere Ausgaben im Bereich der Strategieentwicklung und nachhaltigen Positionierung des AZS belasten das Budget. Aufgrund der Erhöhung der Staatsbeiträge im Bereich der Ergänzungsleistungen auf 70 % (2021 50 %) steigen die Einnahmen gegenüber dem Budget 2021 sowie der Jahresrechnung 2020 stark an. Die Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose, welche ab Juli 2021 zum Tragen kommen, werden vollumfänglich durch Bundesbeiträge finanziert. Aufgrund der neuen Kinder- und Jugendheimfinanzierung werden diese Kosten nicht mehr über die wirtschaftliche Sozialhilfe bezahlt sondern werden solidarisch auf sämtliche Gemeinden im Kanton Zürich gemäss Einwohnerzahl verteilt, dies ergibt eine Kostenverlagerung.*

5

### **Hochbau und Liegenschaften**

#### **Kurz und bündig**

*Im Fachbereich Liegenschaften werden die im Natur- und Artenschutz eingestellten, leicht höheren finanziellen Mittel im Sinne der Bioversität und in der Sensibilisierung zu Gunsten der Bevölkerung eingesetzt. Bedingt durch den Klimawandel und die immer häufiger auftretenden Naturkatastrophen musste auch bei der Forstwirtschaft eine höhere Summe als im 2021 budgetiert werden. Für den Gebäudeunterhalt der Gemeindeliegenschaften ist altersbedingt der Aufwand leicht höher als im Vorjahr eingesetzt. Der laufende Betrieb des Gemeinschaftszentrum Fällanden ist mit den entsprechenden Mitteln vorgesehen.*

6

### **Tiefbau und Werke**

#### **Kurz und bündig**

*Der Aufwand des Budget 2022 erhöht sich gegenüber dem Budget 2021 um Fr. 9'300.- bzw. 0.08 %. Die Kosten für den Betrieb und den Unterhalt der gesamten Infrastruktur bleiben dagegen mehrheitlich stabil. Das leicht höhere Budget begründigt sich durch die Erhöhung der Kosten der Vorliegernetze. Der Anteil der spezialfinanzierten Bereiche am Gesamtaufwand beträgt 95 %.*

## Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU ER Inst 1stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>46'347'000</b>	<b>46'347'000</b>	<b>45'520'400</b>	<b>45'520'400</b>	<b>49'329'014.12</b>	<b>49'329'014.12</b>
1	<b>Präsidiales</b> Nettoergebnis	<b>3'929'300</b>	<b>1'353'000</b> 2'576'300	<b>3'887'000</b>	<b>1'429'800</b> 2'457'200	<b>3'602'388.84</b>	<b>1'332'840.45</b> 2'269'548.39
2	<b>Finanzen und Steuern</b> Nettoergebnis	<b>3'311'400</b> 16'695'400	<b>20'006'800</b>	<b>4'338'900</b> 16'363'900	<b>20'702'800</b>	<b>8'248'715.52</b> 16'616'415.51	<b>24'865'131.03</b>
3	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b> Nettoergebnis	<b>1'560'500</b>	<b>493'100</b> 1'067'400	<b>1'493'800</b>	<b>397'000</b> 1'096'800	<b>1'493'822.96</b>	<b>422'801.32</b> 1'071'021.64
4	<b>Gesellschaft</b> Nettoergebnis	<b>20'545'800</b>	<b>11'385'600</b> 9'160'200	<b>19'006'000</b>	<b>9'865'600</b> 9'140'400	<b>19'708'648.17</b>	<b>9'736'542.09</b> 9'972'106.08
5	<b>Hochbau &amp; Liegenschaften</b> Nettoergebnis	<b>5'562'800</b>	<b>2'247'600</b> 3'315'200	<b>5'366'800</b>	<b>2'238'200</b> 3'128'600	<b>4'964'677.20</b>	<b>2'176'039.40</b> 2'788'637.80
6	<b>Tiefbau &amp; Werke</b> Nettoergebnis	<b>11'437'200</b>	<b>10'860'900</b> 576'300	<b>11'427'900</b>	<b>10'887'000</b> 540'900	<b>11'310'761.43</b>	<b>10'795'659.83</b> 515'101.60

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

**Präsidiales**  
Kurz und bündig

*Für den Ersatz der IT-Hardware ist in der Investitionsrechnung ein Betrag von Fr. 500'000.- eingeplant.*

4

**Gesellschaft**  
Kurz und bündig

*Der jährliche Rückzahlungsbetrag des Spital Uster infolge Austritt aus dem Zweckverband wird ab dem Budget 2021 ordentlich im Bereich Gesellschaft budgetiert.*

5

**Hochbau und Liegenschaften**  
Kurz und bündig

*Für den etappenweise behinderten gerechten Ausbau der kommunalen Bushaltestellen ist die entsprechende Summe im 2022 budgetiert. In der Abteilung Hochbau sind in der Raumplanung die Gelder für die Zentrumsentwicklung zur Umsetzung eingesetzt worden. Für den Hochwasserschutz und den Ausbau der Fliessgewässer sind finanzielle Mittel vorgesehen.*

6

**Tiefbau und Werke**  
Kurz und bündig

*In der Investitionsrechnung sind für das Jahr 2022 für die Bereich Strom, Wasser, Abwasser, Abfall und Strassenbau Bruttoinvestitionen von Fr. 5'563'000.- vorgesehen. Gegenüber dem Budget 2021 steigen die Investitionen aufgrund von Zählerumrüstungen auf Smart Meter um ca. Fr. 294'000.-. Der Investitionsanteil der spezialfinanzierten Bereich beträgt Fr. 4'313'000.- oder 77 %.*

9

**Finanzvermögen**  
Kurz und bündig

*Im Finanzvermögen sind Fr. 500'000.- für den Ausbau des Laden Café an der Geerenstrasse 2 vorgesehen.*

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
	<b>IR Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>9'084'700</b>	<b>9'084'700</b>	<b>8'395'700</b>	<b>8'395'700</b>	<b>6'275'802.64</b>	<b>6'275'802.64</b>
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>500'000</b>					
	Nettoergebnis		500'000				
	<b>Präsidiales</b>	<b>500'000</b>					
	Nettoergebnis		500'000				
	<b>Informatik / Telematik</b>	<b>500'000</b>					
	Nettoergebnis		500'000				
1.1030.5060.01	Hardware, Ersatz Geräte	500'000					
<b>2</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>851'700</b>	<b>8'233'000</b>	<b>801'700</b>	<b>7'594'000</b>	<b>1'284'033.29</b>	<b>4'991'769.35</b>
	Nettoergebnis	7'381'300		6'792'300		3'707'736.06	
	<b>Finanzen</b>	<b>851'700</b>	<b>8'233'000</b>	<b>801'700</b>	<b>7'594'000</b>	<b>1'284'033.29</b>	<b>4'991'769.35</b>
	Nettoergebnis	7'381'300		6'792'300		3'707'736.06	
	<b>Abschluss Jahresrechnung</b>	<b>851'700</b>	<b>8'233'000</b>	<b>801'700</b>	<b>7'594'000</b>	<b>1'284'033.29</b>	<b>4'991'769.35</b>
	Nettoergebnis	7'381'300		6'792'300		3'707'736.06	
1.9999.5900.00	Passivierung Einnahmen IR	851'700		801'700		1'284'033.29	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben IR		8'233'000		7'594'000		4'991'769.35
<b>3</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>			<b>140'000</b>		<b>120'022.90</b>	<b>57'825.45</b>
	Nettoergebnis				140'000		62'197.45
	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>			<b>140'000</b>		<b>120'022.90</b>	<b>57'825.45</b>
	Nettoergebnis				140'000		62'197.45
	<b>Sicherheit allgemein</b>			<b>140'000</b>		<b>120'022.90</b>	<b>57'825.45</b>
	Nettoergebnis				140'000		62'197.45
1.3020.5290.01	Umsetzung Parkplatzkonzept			140'000			
1.3022.5060.01	Anschaffung Öl-/Wasserwehrfahrzeug					120'022.90	
1.3022.6160.01	Subvention Öl-/Wasserwehrfahrzeug						57'825.45
<b>4</b>	<b>Gesellschaft</b>		<b>51'700</b>		<b>51'700</b>	<b>11'935.70</b>	<b>51'735.45</b>

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
	Nettoergebnis	51'700		51'700		39'799.75
	<b>Gesundheit</b>		<b>51'700</b>		<b>51'700</b>	<b>51'735.45</b>
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45
	<b>Gesundheit übriges</b>		<b>51'700</b>		<b>51'700</b>	<b>51'735.45</b>
1.4043.6420.01	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45
	Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster		51'700		51'700	51'735.45
	<b>Soziales</b>					<b>11'935.70</b>
	Nettoergebnis					11'935.70
	<b>Jugend</b>					<b>11'935.70</b>
1.4235.5450.01	Nettoergebnis					11'935.70
	Darlehen Kindertagesstätten "Corona"					11'935.70
<b>5</b>	<b>Hochbau &amp; Liegenschaften</b>	<b>2'170'000</b>		<b>2'185'000</b>		<b>16'000.00</b>
	Nettoergebnis		2'170'000		2'185'000	302'794.80
	<b>Hochbau</b>	<b>30'000</b>		<b>50'000</b>		<b>42'070.75</b>
	Nettoergebnis		30'000		50'000	42'070.75
	<b>Hochbau</b>	<b>30'000</b>		<b>50'000</b>		<b>42'070.75</b>
1.5010.5290.01	Nettoergebnis		30'000		50'000	42'070.75
	BZO-Revision	30'000		50'000		42'070.75
	<b>Liegenschaften</b>	<b>2'140'000</b>		<b>2'135'000</b>		<b>276'724.05</b>
	Nettoergebnis		2'140'000		2'135'000	260'724.05
	<b>Liegenschaften VV</b>	<b>1'660'000</b>		<b>2'035'000</b>		<b>237'852.10</b>
1.5100.5040.02	Nettoergebnis		1'660'000		2'035'000	237'852.10
	Sanierung Pfadiheim Kleinhin					1'000.00
1.5100.5040.03	KiGa Wigarten, Umbau zu GZ			80'000		
1.5100.5040.04	KiGa Breiteli, Umbau für ext. Vermietung			50'000		
1.5100.5290.01	Zentrumsentwicklung	150'000				
1.5101.5040.01	Instandsetzung Gemeindehaus			400'000		41'576.05

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.5101.5040.02	Gemeindehaus, Projektierung Gesamtinstandsetzung Variante Plus	300'000				
1.5103.5040.01	Feuerwehrgebäude; Umsetzung Schwarz-/ Weiss-Konzept GVZ	190'000				
1.5105.5040.01	Brandschutzauflagen GVZ Alterszentrum					36'416.90
1.5107.5040.01	Sanierung Friedhofgebäude Dübendorfstrasse			1'425'000		158'859.15
1.5108.5040.01	Renovation Asylbewerberzimmer Zwicky-Fabrik			80'000		
1.5108.5040.02	Zwicky-Fabrik, Sanierung Fassade	50'000				
1.5108.5040.03	Zwicky-Fabrik, Sanierung Asylbewerberzimmer - Einbau Wohnung	120'000				
1.5109.5000.01	Altes Schulhaus, Kauf Grundstück	450'000				
1.5109.5040.01	Altes Schulhaus, Kauf Gebäude	400'000				
	<b>Sport / Freizeit</b>	<b>50'000</b>				<b>38'871.95</b>
	Nettoergebnis		50'000			22'871.95
1.5120.5020.02	Bootsplätze, Ersatz Einwasserungsrampe	50'000				
1.5121.5030.01	Neubau Sportplätze Tiefbauten					38'871.95
1.5121.6320.01	Neubau Sportplätze Rückerstattungen					16'000.00
	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>200'000</b>				
	Nettoergebnis		200'000			
1.5140.5010.01	Kommunale Bushaltestellen, behindertengerechter Ausbau	200'000				
	<b>Gewässer</b>	<b>230'000</b>		<b>100'000</b>		
	Nettoergebnis		230'000		100'000	
1.5170.5020.01	Hochwasserschutz Zilbach	180'000		100'000		
1.5170.5020.03	Hochwasserschutz/Gewässerraum diverse Bäche	50'000				
<b>6</b>	<b>Tiefbau &amp; Werke</b>	<b>5'563'000</b>	<b>800'000</b>	<b>5'269'000</b>	<b>750'000</b>	<b>4'541'015.95</b>
	Nettoergebnis		4'763'000		4'519'000	3'382'543.56
	<b>Tiefbau / Strassen</b>	<b>1'250'000</b>		<b>1'005'000</b>		<b>909'966.80</b>
	Nettoergebnis		1'250'000		1'005'000	909'966.80
	<b>Strassen und Wege</b>	<b>1'250'000</b>		<b>1'005'000</b>		<b>909'966.80</b>
	Nettoergebnis		1'250'000		1'005'000	909'966.80
1.6010.5010.02	Fussgängerüberführung Maurstrasse			100'000		7'710.20

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6010.5010.03	Lärmsanierung Zürichstrasse (30er Zone)	200'000				29'878.60
1.6010.5010.08	Sanierung Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg					313'364.00
1.6010.5010.09	Belagserneuerung Industriestrasse 18-38					26'001.30
1.6010.5010.10	Sanierungen öffentliche Beleuchtung	90'000				130'032.05
1.6010.5010.15	Belagserneuerung Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse					373'347.45
1.6010.5010.24	Sanierung Bodenacherstrasse 24 - 44			200'000		4'501.05
1.6010.5010.25	Sanierung Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse			170'000		
1.6010.5010.26	Sanierung Twäracherstrasse			135'000		3'717.30
1.6010.5010.27	Sanierung Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg			400'000		21'414.85
1.6010.5010.28	Alte Zürichstrasse, 2. Etappe Pfaffhausen	180'000				
1.6010.5010.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich-/Waldstrasse	180'000				
1.6010.5010.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse	240'000				
1.6010.5010.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung	360'000				
	<b>Werke</b>	<b>4'313'000</b>	<b>800'000</b>	<b>4'264'000</b>	<b>750'000</b>	<b>3'631'049.15</b>
	Nettoergebnis		3'513'000		3'514'000	1'158'472.39
	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'435'000</b>	<b>300'000</b>	<b>1'305'000</b>	<b>250'000</b>	<b>1'093'600.42</b>
	Nettoergebnis		1'135'000		1'055'000	184'952.45
1.6120.5030.02	Erneuerung WL Maurstrasse					7'435.33
1.6120.5030.03	Erneuerung WL Brandholzstrasse					285'047.58
1.6120.5030.06	Eichwis, Brandschutz + neuer Hydrant			125'000		
1.6120.5030.07	Sanierung WV Pumpwerk Schwerzenbachstr.			300'000		
1.6120.5030.08	Sanierung WL Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg					35'486.75
1.6120.5030.09	Sanierung WL Industriestrasse 18-38					75'631.67
1.6120.5030.10	Erneuerung WL Zürichstr., Pfaffeinstein- bis Pfaffenwisstrasse					228'396.33
1.6120.5030.15	Erneuerung WL Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse					185'913.78
1.6120.5030.18	WV Sanierung Gättenhusen - Zürichstrasse					31'532.19
1.6120.5030.19	Erstellen Notwasserversorgung (Brunnen, Quellfassungen)	70'000				
1.6120.5030.21	WV Leitungsverlegung Huebwis					14'298.74
1.6120.5030.22	WV Sanierung Im Breiteli					187'659.52
1.6120.5030.24	Sanierung WL Bodenacherstrasse 24 - 44			200'000		3'143.23
1.6120.5030.25	Sanierung WL Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse			170'000		2'892.77
1.6120.5030.26	Sanierung WL Twäracherstrasse			110'000		
1.6120.5030.27	Sanierung WL Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg			400'000		2'399.43

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6120.5030.28	Alte Zürichstrasse 5 - 19, 2. Etappe Pfaffhausen WV	200'000				
1.6120.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse WV	195'000				
1.6120.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse WV	300'000				
1.6120.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung WV	480'000				
1.6120.5060.02	Recovery Lorno Überwachungssystem, Etappe 1 + 2 WV	70'000				
1.6120.5060.03	Zähler Rollout Pfaffhausen WV	120'000				
1.6120.5290.01	Update Generelles Wasserversorgungsprojekt					21'988.86
1.6120.5290.02	WV Trinkwasserversorgung in Notlagen					11'774.24
1.6120.6340.01	Subventionen Hydranten					21'151.35
1.6120.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		300'000		250'000	163'801.10
	<b>Abwasser</b>	<b>1'121'000</b>	<b>300'000</b>	<b>1'012'000</b>	<b>300'000</b>	<b>777'425.11</b>
	Nettoergebnis		821'000		712'000	6'138.01
1.6130.5030.02	Sanierung Maurstrasse					3'122.11
1.6130.5030.03	Sanierung Brandholzstrasse					8'553.51
1.6130.5030.04	Jährliche Kanalspühlungen	100'000		150'000		121'524.02
1.6130.5030.06	Sanierung Abwasser Gättenhausenstrasse					266'316.89
1.6130.5030.07	Bauliche Sanierung Sonderbauwerke	150'000		259'000		
1.6130.5030.08	Sanierung Abwasser Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg					137'344.70
1.6130.5030.09	Sanierung Abwasser Industriestrasse 18-38					19'021.95
1.6130.5030.10	Sanierung Abwasser Pfaffenwis					767.93
1.6130.5030.12	Schulhausstrasse, Lätten AW	225'000				
1.6130.5030.15	Sanierung Abwasser Grossplatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse					127'003.36
1.6130.5030.24	Sanierung Abwasser Bodenacherstrasse 8 - 44					4'939.14
1.6130.5030.25	Sanierung Abwasser Industriestrasse 1 - Tämperlistr.			153'000		4'033.80
1.6130.5030.27	Sanierung Abwasser Pfaffensteinstrasse Zürichstr.-Fussweg			360'000		19'649.29
1.6130.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen AW	261'000				
1.6130.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung AW	320'000				
1.6130.5290.01	Update Genereller Entwässerungsplan	65'000		90'000		5'505.85
1.6130.5620.01	Investitionsbeitrag ZV ARA VSFM					59'642.56
1.6130.6370.01	Abwasseranschlussgebühren		300'000		300'000	771'287.10
	<b>Abfallwirtschaft</b>			<b>75'000</b>		
	Nettoergebnis				75'000	
1.6140.5060.00	Ersatz Fahrzeug Abfallwesen			75'000		

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
	<b>Elktrizitätswerk</b>	<b>1'757'000</b>	<b>200'000</b>	<b>1'872'000</b>	<b>200'000</b>	<b>1'760'023.62</b>	<b>202'232.84</b>
	Nettoergebnis		1'557'000		1'672'000		1'557'790.78
1.6150.5030.02	Erneuerung EW Maurstrasse, Rohranlage					75'349.92	
1.6150.5030.03	Erneuerung EW Brandholzstrasse					82'997.52	
1.6150.5030.04	Sanierung EW Zürichstr., Pfaffensteinstr. bis Pfaffenwisstr.					173'506.00	
1.6150.5030.07	TS Glasverbindung / LWL Netzausbau			100'000		102'429.96	
1.6150.5030.08	Sanierung EW Bodenacherstrasse - Ebmatingerweg					37'958.37	
1.6150.5030.09	Sanierung EW Industriestrasse 18-38					38'627.01	
1.6150.5030.10	Netzleittechnik Anbindung Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte			60'000			
1.6150.5030.14	TS Glasverbindung inkl. Anbindung Leitwarte/Smart-Meter EW	100'000					
1.6150.5030.15	Erneuerung EW Grosspatzstr. - Teil II bis Geerenstrasse					129'597.04	
1.6150.5030.20	VK Ersatz Benglen und Pfaffhausen	50'000					
1.6150.5030.21	Leitungsverlegung EW Huebwis					8'271.17	
1.6150.5030.22	Sanierung EW Im Breiteli					133'365.86	
1.6150.5030.24	Erneuerung EW Bodenacherstrasse 24 - 44			120'000		1'908.72	
1.6150.5030.25	Erneuerung EW Industriestrasse 1 - Tämperlistrasse			102'000		520.62	
1.6150.5030.27	Erneuerung EW Pfaffensteinstrasse Zürichstrasse - Fussweg			240'000		1'464.46	
1.6150.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen EW	160'000					
1.6150.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse EW	117'000					
1.6150.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg-Binzstrasse EW	180'000					
1.6150.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung EW	300'000					
1.6150.5040.02	Komplettsanierung TS Untere Benglen					335'664.56	
1.6150.5040.03	Komplettsanierung TS Obere Benglen					202'862.59	
1.6150.5040.04	Sanierung TS Huebwis					89'308.97	
1.6150.5040.06	Sanierung EW TS Kläranlage					53'260.87	
1.6150.5040.07	Sanierung TS Dübendorfstrasse			600'000		7'753.38	
1.6150.5040.08	Sanierung TS Bruggacherstrasse 14a			350'000		7'718.01	
1.6150.5040.09	Photovoltaikanlage Bau und Betrieb			200'000			
1.6150.5040.10	TS Industriestrasse 3 EW	250'000					
1.6150.5040.11	TS Weid EW	250'000					
1.6150.5060.01	Zähler Rollout (Smart-Metering)			100'000		202'932.63	
1.6150.5060.02	Erstellung E-Ladestation					74'525.96	
1.6150.5060.03	Zähler Rollout Pfaffhausen EW	240'000					

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR VV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6150.5060.04	Netzleittechnik, Anbindungen Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte EW	60'000				
1.6150.5290.01	Photovoltaik Beteiligungsmodell, Projektierung EW	50'000				
1.6150.6370.01	Stromanschlussgebühren		200'000		200'000	202'232.84

## Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Institutionen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 BU IR FV Inst 6stellig  
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>IR Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>500'000</b>	<b>500'000</b>				
<b>2</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>500'000</b>				
	Nettoergebnis	500'000					
	<b>Finanzen</b>		<b>500'000</b>				
	Nettoergebnis	500'000					
	<b>Abschluss Jahresrechnung</b>		<b>500'000</b>				
1.9999.8990.01	Zugang Sachanlagen FV		500'000				
<b>5</b>	<b>Hochbau &amp; Liegenschaften</b>	<b>500'000</b>					
	Nettoergebnis		500'000				
	<b>Liegenschaften</b>	<b>500'000</b>					
	Nettoergebnis		500'000				
	<b>Liegenschaften FV</b>	<b>500'000</b>					
1.5112.7040.02	Geerenstrasse 2, Umbau Ladencafé	500'000					

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
1030	Informatik	3320.00	17'200.00	17'200.00	17'210.00
1031	Telematik	3300.40	1'700.00	1'700.00	1'678.00
1031	Telematik	3300.60	13'900.00	13'800.00	13'866.00
3020	Polizei	3320.90	14'000.00	7'500.00	0.00
3022	Feuerwehr	3300.60	4'100.00	4'000.00	4'146.00
5010	Hochbau Verwaltung	3320.90	12'300.00	12'100.00	0.00
5013	Heimat- und Denkmalschutz	3300.30	2'300.00	2'300.00	2'276.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.30	2'700.00	3'300.00	2'673.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.40	17'900.00	20'200.00	13'927.00
5101	Gemeindehaus	3300.40	61'200.00	56'100.00	58'186.70
5103	Feuerwehrgebäude	3300.40	36'100.00	26'600.00	26'600.00
5104	Werkhof	3300.40	38'400.00	38'400.00	38'353.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.30	2'900.00	2'900.00	2'891.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.40	285'400.00	283'400.00	285'384.00
5107	Friedhofgebäude	3300.40	67'800.00	67'900.00	9'517.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.40	14'700.00	38'500.00	6'159.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.60	4'900.00	4'900.00	4'883.00
5120	Bootsplätze	3300.20	1'600.00	3'700.00	0.00
5120	Bootsplätze	3300.30	3'800.00	0.00	3'752.00
5120	Bootsplätze	3300.40	500.00	500.00	512.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.30	64'000.00	63'500.00	64'041.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.40	29'800.00	30'600.00	29'825.00
5121	Sportanlagen diverse	3320.90	17'600.00	17'600.00	17'602.00
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.30	11'100.00	11'100.00	11'070.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.40	9'600.00	9'600.00	9'562.00
5141	Buswartehäuser	3300.40	2'900.00	2'900.00	2'928.00
5152	Forstwirtschaft	3300.50	300.00	300.00	291.00
5160	Natur- und Artenschutz	3300.30	0.00	0.00	562.00
5160	Natur- und Artenschutz	3300.40	3'000.00	3'000.00	3'030.00
5170	Gewässer (Verbauung)	3300.20	8'200.00	4'200.00	4'189.00

<b>Funktion</b>	<b>Aufgabenbereich</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.60	30'800.00	30'800.00	55'574.50
6010	Strassen und Wege baulich	3300.10	305'600.00	262'300.00	238'536.15
6010	Strassen und Wege baulich	3300.30	30'200.00	32'500.00	31'402.00
6117	Gasversorgung allgemein	3300.30	2'100.00	2'100.00	2'089.00
6120	Wasserversorgung	3300.30	78'200.00	58'200.00	-7'955.00
6120	Wasserversorgung	3300.40	14'000.00	0.00	0.00
6120	Wasserversorgung	3300.60	17'000.00	17'000.00	17'016.00
6120	Wasserversorgung	3320.90	4'300.00	3'300.00	0.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.30	10'000.00	235'900.00	177'776.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.40	15'900.00	0.00	0.00
6130	Abwasserbeseitigung	3320.90	41'200.00	2'500.00	3'945.91
6140	Abfall allgemein	3300.60	8'700.00	9'400.00	0.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.30	196'000.00	181'600.00	133'926.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.40	91'900.00	78'400.00	24'334.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.60	117'700.00	61'000.00	65'699.00
<b>Total</b>			<b>1'713'500.00</b>	<b>1'722'800.00</b>	<b>1'377'457.26</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'713'500.00	1'722'800.00	1'585'077.08
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'713'500.00</b>	<b>1'722'800.00</b>	<b>1'585'077.08</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	9'050	8'850	8'918		
Steuerfuss	40%	40%	40%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'930	3'575	4'012		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>55%</b>	39%	227%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				<b>50 - 80 %</b>	<b>problematisch</b>
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.200%</b>	0.037%	0%	<b>0 - 4 %</b>	<b>gut</b>
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettovermögensquotient</b>	<b>155%</b>	129%	184%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				<b>100 - 150 %</b>	<b>genügend</b>
				> 150 %	schlecht
<b>Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>2'468</b>	1'609	3'004	<b>&lt; 0 Fr.</b>	<b>Nettovermögen</b>
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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