

**BELEUCHTENDER BERICHT AN DIE STIMMBERECHTIGTEN
FÜR DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG VOM 9. DEZEMBER 2024**

Budget 2025 und Steuerfuss.

Der Gemeindeversammlung wird folgender Antrag unterbreitet:

1. Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss 2025 der Politischen Gemeinde wird auf 79 % (Budget 2024: 79 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags (Annahme: 112,00 Mio. Franken) festgesetzt.

Bericht des Gemeinderats

Übersicht

Das Budget 2025 weist bei einem buchhalterischen Gesamtaufwand von 164,73 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 159,75 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss von 4,98 Mio. Franken aus. Die Zahlen basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 79 %.

Die aktuelle Hochrechnung zeigt, dass der im Rechnungsjahr 2024 geplante Aufwandüberschuss leicht tiefer ausfallen wird, als ursprünglich budgetiert. Die ordentlichen Steuererträge tragen wesentlich zum besseren Ergebnis bei. Angesichts dieser positiven Entwicklung wurde der 100%ige Steuerertrag für das Rechnungsjahr im Budget 2025 auf 112,00 Mio. Franken festgesetzt. Dies entspricht einer Erhöhung von 4,00 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahreswert. Die Steuern früherer Jahre wurden ebenfalls um 4,00 Mio. Franken nach oben korrigiert und betragen neu 14,00 Mio. Franken. Die höheren Steuererträge führen zu einer besseren Steuerkraft. Weil diese überproportional zur prognostizierten kantonalen Steuerkraft ansteigt, ist mit einer deutlich höheren Rückstellung für die Ressourcenabschöpfung (Finanzausgleich), nämlich voraussichtlich 38,81 Mio. Franken anstatt der 34,00 Mio. Franken im Vorjahr, zu rechnen. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden weiterhin konstant hohe Erträge erwartet. Der Betrag wurde gegenüber dem Budget 2024 um 1,00 Mio. Franken auf 21,00 Mio. Franken erhöht.

Im Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen in der Höhe von 27,85 Mio. Franken geplant. Die grössten Ausgaben betreffen die Schulraumerweiterung in der Schulanlage Feldmeilen (4,00 Mio. Franken) und die Aufstockung des Gebäudes X in der Schulanlage Allmend zur

Schaffung von Verpflegungsmöglichkeiten für die Sekundarstufe und den Verein FEE (3,00 Mio. Franken). Ferner ist eine Gesamtinstandsetzung und Erweiterung des Kindergartens Just (2,40 Mio. Franken) sowie ein neuer Kunstrasen und Spielplatz bei der Schulanlage Obermeilen (1,20 Mio. Franken) geplant. Zudem sind weitere Investitionen in diverse Schulliegenschaften (4,48 Mio. Franken) sowie in den Erhalt der allgemeinen Infrastruktur (Strassen, Gewässer usw.) vorgesehen, insbesondere für die Sanierung der Dorfstrasse im Abschnitt Bahnhofplatz – Burgstrasse (2,46 Mio. Franken). Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen lediglich 0,56 Mio. Franken. Im aktuellen Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028 sind für die Jahre 2026 bis 2028 weitere Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen in der Höhe von 46,75 Mio. Franken bzw. 10,16 Mio. Franken im Finanzvermögen geplant.

A. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist einen buchhalterischen Gesamtaufwand von 164,73 Mio. Franken und einen Ertrag (ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr 2025) von 71,27 Mio. Franken aus. Der zu deckende Aufwandüberschuss beträgt somit 93,46 Mio. Franken und wird hauptsächlich durch die geschätzten ordentlichen Steuern Rechnungsjahr von 88,48 Mio. Franken (79 % von 112,00 Mio. Franken) gedeckt. Der verbleibende Aufwandüberschuss von 4,98 Mio. Franken (Budget 2024: Minus 4,77 Mio. Franken) führt zu einer Abnahme des Eigenkapitals, welches per Ende 2025 voraussichtlich 221,05 Mio. Franken betragen wird.

Der Personalaufwand beläuft sich über die gesamte Gemeinde auf 29,37 Mio. Franken (Budget 2024: 28,11 Mio. Franken). Ein Teil der Kostensteigerung ist auf die budgetierte Quote für Lohnerhöhungen (0,6 % bzw. 0,16 Mio. Franken) und die Teuerung (1,2 % bzw. 0,32 Mio. Franken) zurückzuführen. Gemäss Regierungsratsbeschluss vom 25. September 2024 wird der Kanton Zürich einen Teuerungsausgleich von 1,1 % ausrichten. Weil die Gemeinde jeweils dieser Entscheidung folgt, wird das Budget 2025 folglich um 0,1 % entlastet. Die übrige Kostensteigerung beträgt 0,78 Mio. Franken. Davon entfallen 0,39 Mio. Franken auf die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals. Diese sind im Wesentlichen auf Stellenplanerhöhungen in den Bereichen Betreuungswesen, Sozialdienst, Baukontrollen, Umwelt, Forst und Energie sowie Bewirtschaftung von Schul- und Sportanlagen zurückzuführen. Gesamthaft wurden dazu 330 Stellenprozente bewilligt. Auf die kommunal besoldeten Lehrpersonen entfallen 0,20 Mio. Franken. Dafür verantwortlich sind vor allem der zusätzliche Aufwand für Deutschunterricht (DaZ) für zugezogene Kinder ohne Deutschkenntnisse sowie eine Budgetanpassung an effektive IST-Kosten 2024 (Kostenerhöhung durch zwei zusätzliche Klassen, welche im Jahr

2024 zu tief budgetiert wurden). Die Zulagen nehmen aufgrund von höheren Einsatz-Entschädigungen für Polizisten um 0,08 Mio. Franken zu. Die Sozialleistungen und die übrigen Personalkonten machen die restlichen 0,11 Mio. Franken aus.

Im gesamten Personalaufwand sind auch die Kosten der gebührenfinanzierten Bereiche (z. B. Abfallwirtschaft) sowie die Kosten der regionalen Aufgabenbereiche (z. B. Polizei) enthalten. Diese Lohnkosten inkl. Sozialleistungen und Zulagen werden vollständig über Gebühren finanziert bzw. den Anschlussgemeinden anteilmässig in Rechnung gestellt. Die Erträge sind in den entsprechenden Funktionen auf den Konten 4240.00 bzw. 4612.00 zu finden.

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
30	Personalaufwand	29'368'600.00		28'112'400.00		1'256'200.00	4.47
300	Behörden und Kommissionen	1'092'000.00		1'089'100.00		2'900.00	0.27
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'312'100.00		16'611'800.00		700'300.00	4.22
302	Löhne der Lehrpersonen	5'155'600.00		4'867'500.00		288'100.00	5.92
304	Zulagen	275'000.00		197'500.00		77'500.00	39.24
305	Arbeitgebendenbeiträge (AG)	4'425'000.00		4'215'900.00		209'100.00	4.96
306	Arbeitgebendenleistungen	16'800.00		37'100.00		-20'300.00	-54.72
309	Übriger Personalaufwand	1'092'100.00		1'093'500.00		-1'400.00	-0.13

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget gesamthaft um 1,99 Mio. Franken. Die grösste Abweichung ist mit 1,80 Mio. Franken in den Konten Dienstleistungen und Honorare zu finden. Dies hängt damit zusammen, dass Vorstudien, Machbarkeitsstudien und Projektwettbewerbe nicht über die Investitionsrechnung, sondern konsequent in der Erfolgsrechnung erfasst werden. Im Budget 2025 sind unter anderem Planungskosten für die Schulanlage Allmend (0,50 Mio. Franken) und Feldmeilen (0,20 Mio. Franken) budgetiert. Aufgrund kantonaler Vorgaben mussten die Kosten für cloudbasierte Softwarebereitstellungsmodelle (SaaS) neu auf dem Konto 0223.3133.00 budgetiert werden (anstatt 0223.3158.00). Dadurch findet zwischen den Konten 313 und 315 eine Verschiebung von ca. 0,64 Mio. Franken statt.

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'717'500.00		22'731'300.00		1'986'200.00	8.74
310	Material- und Warenaufwand	2'270'700.00		2'185'500.00		85'200.00	3.90
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'643'700.00		1'529'000.00		114'700.00	7.50
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	2'306'600.00		2'195'100.00		111'500.00	5.08
313	Dienstleistungen und Honorare	8'692'300.00		6'893'600.00		1'798'700.00	26.09
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'606'300.00		5'351'900.00		254'400.00	4.75
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'270'900.00		1'842'400.00		-571'500.00	-31.02
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'864'900.00		1'698'200.00		166'700.00	9.82
317	Spesenentschädigungen	588'200.00		569'200.00		19'000.00	3.34
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	320'800.00		320'500.00		300.00	0.09
319	Übriger Betriebsaufwand	153'100.00		145'900.00		7'200.00	4.93

Folgende Positionen wirken sich negativ auf die Erfolgsrechnung 2025 aus (Mehrkosten bzw. Minderertrag im Vergleich zum Budget 2024):

- Wegfall Rückforderung der Versorgertaxen. Diese wurde einmalig im Budget 2024 berücksichtigt und wird im Rechnungsjahr 2024 abgerechnet (1,00 Mio. Franken).
- Höhere Gemeindebeiträge an den Verein FEE für den Schülerclub (0,60 Mio. Franken).
- Höhere Kosten für Alters- und Pflegeheime (0,39 Mio. Franken).
- Mehr Schülerinnen und Schüler im 10. Schuljahr bzw. an Integrationskursen (0,14 Mio. Franken).

Folgende Positionen führen zu einer Verbesserung der Erfolgsrechnung 2025 (Mehrertrag bzw. Minderkosten im Vergleich zum Budget 2024):

- Positiveres Budget des Vereins Spitex Zürichsee (0,47 Mio. Franken).
- Weniger Ausgaben im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (0,35 Mio. Franken).
- Tiefere Gemeindebeiträge an den Verein FEE für Kitas und Tagesfamilien (0,20 Mio. Franken).
- Minderausgaben im Bereich Sonderschulung (0,16 Mio. Franken).

Im Bereich Finanzen und Steuern sind die grössten Abweichungen zum Vorjahresbudget. Die aktuelle Hochrechnung für das Rechnungsjahr 2024 zeigt, dass mit höheren Steuererträgen gegenüber dem Budget 2024 zu rechnen ist. Aufgrund der aktuellen Wirtschaftsprognosen geht der Gemeinderat von moderat ansteigenden Steuererträgen aus. Deshalb wurde der 100%ige Steuerertrag für das Rechnungsjahr im Budget 2025 auf 112,00 Mio. Franken festgesetzt. Dies entspricht einer Erhöhung von 4,00 Mio. Franken im Vergleich zum Budget 2024 und liegt leicht unter dem üblichen durchschnittlichen Wachstum. Der Ertrag aus den ordentlichen Steuern früherer Jahre wurde ebenfalls angehoben und beträgt neu 14,00 Mio. Franken (Budget 2024: 10,00 Mio. Franken). Die Erträge aus «Aktiven Steuerauscheidungen» wurden um 0,44 Mio. Franken nach oben angepasst. Die Aufwendungen für «Passive Steuerauscheidungen» wurden um 1,06 Mio. Franken erhöht. Die übrigen Positionen im Bereich allgemeine Gemeindesteuern bewegen sich im Rahmen des Budgets 2024. Die höheren Steuererträge führen zu einer besseren Steuerkraft. Weil diese überproportional zur prognostizierten kantonalen Steuerkraft ansteigt, ist mit einer deutlich höheren Rückstellung für die Ressourcenabschöpfung (Finanzausgleich) zu rechnen. Die Abgabe steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 4,81 Mio. Franken auf 38,81 Mio. Franken. Die Grundstückgewinnsteuern werden Ende Jahr voraussichtlich rund 20,50 Mio. Franken betragen (Budget 2024: 20,00 Mio. Franken). Der erwartete Ertrag aus der Grundstückgewinnsteuer ist wie in den Vorjahren vom sehr regen Liegenschaftenhandel geprägt. Da weiterhin mit hohen und konstanten Steuererträgen zu rechnen ist, wurden die Grundstückgewinnsteuern im Budget 2025 auf 21,00 Mio. Franken erhöht.

Die Begründungen zu den einzelnen Konten mit wesentlichen Differenzen zwischen Budget 2024 und Budget 2025 sind im Budget 2025 unter dem Kapitel «Erläuterungen zur Erfolgsrechnung» aufgeführt (www.meilen.ch / Politik / Finanzielle Situation / Budget 2025).

B. Investitionsrechnung

Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen sind Ausgaben von 29,73 Mio. Franken und Einnahmen von 1,88 Mio. Franken geplant. Die Nettoinvestitionen betragen somit 27,85 Mio. Franken. Davon fallen 1,23 Mio. Franken in den Gebührenhaushalten an. Die grössten Ausgaben betreffen die Schulraumerweiterung in der Schulanlage Feldmeilen (4,00 Mio. Franken) und die Aufstockung des Gebäudes X in der Schulanlage Allmend zur Schaffung von Verpflegungsmöglichkeiten für die Sekundarstufe und den Verein FEE (3,00 Mio. Franken). Ferner ist eine Gesamtinstandsetzung und Erweiterung des Kindergartens Just (2,40 Mio. Franken) sowie ein neuer Kunstrasen und Spielplatz bei der Schulanlage Obermeilen (1,20 Mio. Franken) geplant. Zudem sind weitere Investitionen in diverse Schulliegenschaften (4,48 Mio. Franken) sowie in den Erhalt der allgemeinen Infrastruktur (Strassen, Gewässer usw.) vorgesehen, insbesondere für die Sanierung der Dorfstrasse im Abschnitt Bahnhofplatz – Burgstrasse (2,46 Mio. Franken). Die Selbstfinanzierung beträgt im Budget 2025 lediglich 4,74 Mio. Franken und führt zu einem voraussichtlichen Selbstfinanzierungsgrad von 17 %. Idealerweise liegt diese Kennzahl über eine längere Planungsperiode bei ca. 100 %. Rückwirkend betrachtet, wurde über die letzten fünf abgeschlossenen Rechnungsjahre (2019 bis 2023) ein Selbstfinanzierungsgrad von knapp 184 % erreicht.

Im Finanzvermögen ist die Sanierung und Umnutzung der Liegenschaft an der Seestrasse 358 sowie die Gesamtinstandsetzung des Gebäudes am Feldgüetliweg 5 beabsichtigt. Zudem ist die Installation einer PV-Anlage bei der Burgstrasse 156/158 und die Instandsetzung der Heizung bei den Liegenschaften der Seestrasse 518/530 geplant. Dies führt zu Nettoinvestitionen im Umfang von 0,56 Mio. Franken.

C. Schlussbemerkungen

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber dem letztjährigen Finanz- und Aufgabenplan hat sich die Prognose der kantonalen Steuerkraft, welche für den Finanzausgleich massgebend ist, etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Steuererträge und

konstant hohen Grundstückgewinnsteuern ausgegangen werden. Die Lage bleibt aber aufgrund der geopolitischen Risiken (bewaffnete Konflikte) und der damit einhergehenden Auswirkungen (Rohstoffpreise, Flüchtlingsbewegungen usw.) weiterhin herausfordernd.

Ein Blick in den aktuellen Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028 zeigt, dass in der Erfolgsrechnung mittelfristig jährliche Aufwandüberschüsse von ca. 6,00 Mio. Franken zu erwarten sind. Aus diesem Grund wurde ab dem Planjahr 2027 der Steuerfuss von 79 % auf 84 % angehoben. Durch diese planerische Massnahme können die Rechnungsergebnisse in der Folge ausgeglichen werden. Die in den nächsten Jahren anstehenden grösseren Investitionsvorhaben führen allerdings ungeachtet davon zu einem erhöhten Finanzbedarf, welcher nicht bzw. nur teilweise aus der Erfolgsrechnung finanziert werden kann (Selbstfinanzierung). Die Nettoinvestitionen im Verwaltungs- und Finanzvermögen betragen in den Jahren 2024 bis 2028 gesamthaft 105,64 Mio. Franken. Mit einer Selbstfinanzierung von 31,03 Mio. Franken resultiert ein Haushaltsdefizit von 74,61 Mio. Franken. Das Nettovermögen wird somit – sofern die Investitionen planmässig realisiert werden – vollständig abgebaut. Am Ende der Planperiode wird eine Nettoschuld von 21,08 Mio. Franken erwartet, womit die Untergrenze gemäss Zielsetzung verfehlt wird.

Der Gemeinderat und die Verwaltung haben das Budget 2025 mit grosser Sorgfalt erstellt und sind sich der Herausforderungen, welche die Erreichung der angestrebten finanzpolitischen Ziele erschweren, bewusst. Sie setzen sich regelmässig mit den aktuellen Finanzzahlen und den Planwerten auseinander. Durch verschiedene einzelne Sparmassnahmen in der Erfolgsrechnung und einer Investitionspriorisierung konnte ein vertretbares Budget 2025 erstellt werden. Allerdings kann das Defizit nicht allein durch Effizienzsteigerungen oder Einsparungen bei freiwilligen Leistungen ausgeglichen werden, da die umfangreichen Pflichtaufgaben bestehen bleiben. Zudem ist zu berücksichtigen, dass der Grossteil der Ausgaben durch übergeordnetes Recht festgelegt ist und somit nicht im direkten Einflussbereich der Exekutive liegt. Angesichts stabiler Eigenkapitalreserven und eines voraussichtlich besseren Jahresabschlusses 2024 sieht der Gemeinderat für das Budget 2025 keinen Anlass für weitergehende Leistungskürzungen oder eine Erhöhung des Steuerfusses. Daher schlägt er vor, den Steuerfuss auch im nächsten Jahr unverändert bei 79 % zu belassen.

D. Empfehlung

Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmberechtigten, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde anzunehmen und den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf unverändert 79 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Meilen, 19. November 2024

Gemeinderat Meilen

Dr. Christoph Hiller, Gemeindepräsident

Didier Mayenzet, Gemeindeschreiber

Hinweis

Für alle weiteren Einzelheiten wird auf das detaillierte Budget 2025 inkl. Differenzbegründungen verwiesen. Es ist auf der Website der Gemeinde Meilen (www.meilen.ch / Politik / Finanzielle Situation / Budget 2025) abrufbar oder kann beim Rechnungswesen der Gemeindeverwaltung Meilen (Telefon 044 925 92 60 oder per E-Mail finanzen@meilen.ch) bestellt werden.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat das Geschäft geprüft und an ihrer Sitzung vom 11. November 2024 behandelt. Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde zu genehmigen und den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf unverändert 79 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Anhänge

Übersicht

Gemeinde Meilen

		in 1'000 Fr.	RE 2021	RE 2022	BU 2023	RE 2023	ABW FR RE zu BU
Erfolgsrechnung (Bruttobetrachtung)	Bruttoaufwand		144'277	145'803	151'530	165'568	14'038
	Bruttoertrag		151'183	156'574	147'671	172'091	24'420
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		6'906	10'771	-3'859	6'523	10'382
Erfolgsrechnung (Nettobetrachtung)	Nettoergebnis (Funktion 0 bis 8)		74'224	77'139	82'006	82'092	86
	Nettoergebnis (Funktion 9)		81'130	87'911	78'147	88'616	10'468
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		6'906	10'771	-3'859	6'523	10'382
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen						
	Ausgaben		14'397	5'719	13'326	9'328	-3'998
	Einnahmen		299	643	3'330	4'443	1'113
	Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)		14'098	5'077	9'996	4'885	-5'111
	Finanzvermögen						
	Ausgaben		3'568	645	980	132	-848
	Einnahmen		17			1'029	1'029
Zuwachs (+) / Verminderung (-)		3'551	645	980	-897	-1'877	
Bilanz	Finanzvermögen		165'904	177'692		178'832	
	Verwaltungsvermögen		194'174	189'876		185'704	
	Aktiven		360'078	367'567		364'535	
	Fremdkapital		145'459	143'245		133'655	
	Spezialfinanzierungen		18'231	17'364		17'398	
	Eigenkapital		196'388	206'958		213'482	
	Passiven		360'078	367'567		364'535	
Spezialfinanzierung	Parkhaus Dorfplatz ¹						
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-385	-343	-423		423
	Bestand Bilanzkonto Spezialfinanzierung		-274	-618	-1'040		1'040
	Nettoinvestitionen		46	24	800		-800
	Abwasserbeseitigung						
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-426	-439	-255	-227	28
	Bestand Bilanzkonto Spezialfinanzierung		18'310	17'871	17'616	17'644	28
	Nettoinvestitionen		371	446	410	460	50
	Abfallwirtschaft						
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-251	-286	7	-356	-363
	Bestand Bilanzkonto Spezialfinanzierung		195	-91	-84	-447	-363
	Nettoinvestitionen		1	21	30		-30
Kennzahlen	Einwohnerzahl per 31.12.		14'684	14'744	15'100	14'742	
	Gesamtschülerzahlen per 15.09.		1'685	1'673		1'682	
	Steuerfuss		84%	84%	79%	79%	
	Selbstfinanzierungsgrad		111%	375%	48%	319%	
	Selbstfinanzierungsanteil		10.4%	12.2%	3.3%	9.1%	
	Kapitaldienstanteil		6.3%	5.9%	6.4%	5.0%	
	Zinsbelastungsanteil		-0.1%	-0.1%	0.0%	-0.3%	
	Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) pro Einwohner		1'392	2'336	1'516	3'064	

¹ An der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2023 wurde die rückwirkende Auflösung des Eigenwirtschaftsbetriebs «Parkhaus Dorfplatz» per 1. Januar 2023 beschlossen. Seitdem wird das Parkhaus Dorfplatz nicht mehr im Gebührenhaushalt, sondern im Steuerhaushalt geführt.

in 1'000 Fr.

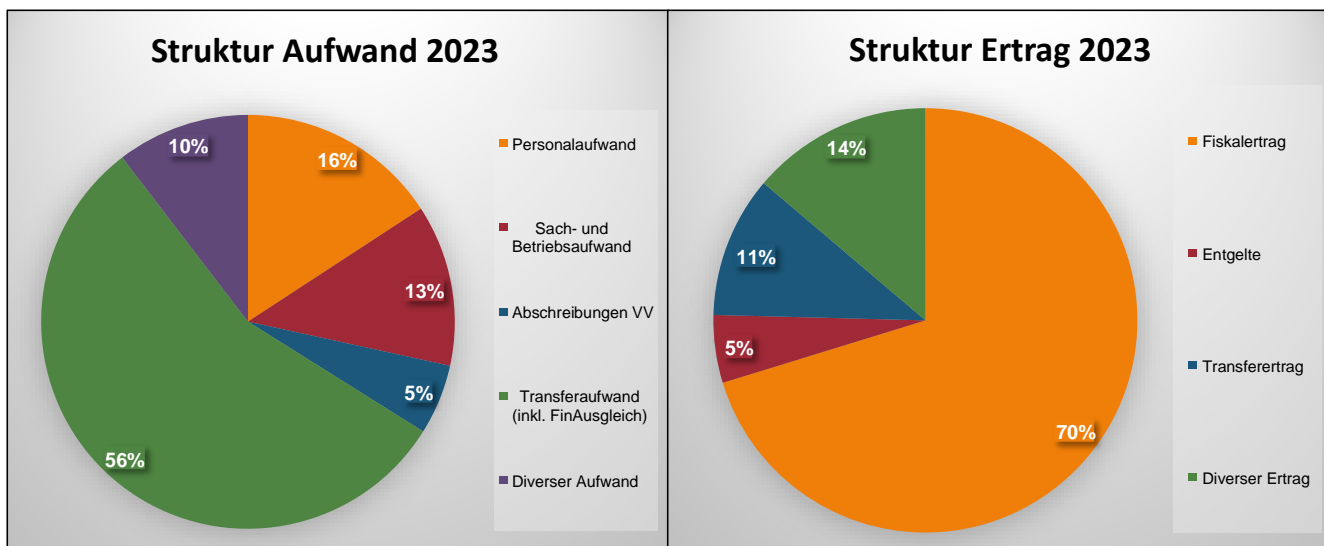
BU 2023 **RE 2023** **ABW FR**

Operatives Ergebnis	Personalaufwand	26'627	26'138	-489
	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'482	20'919	-1'564
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'361	9'060	-301
	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	11	626	615
	Finanzausgleich	37'212	36'849	-363
	Transferaufwand (u. a. kant. Lehrerlöhne, wirtsch. Hilfe, Sonderschulen)	54'138	55'373	1'235
	Durchlaufende Beiträge		139	139
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>149'831</i>	<i>149'103</i>	<i>-728</i>
	Fiskalertrag	114'335	120'873	6'538
	Regalien und Konzessionen	129	124	-6
	Entgelte	9'209	8'899	-310
	Verschiedene Erträge	3	154	151
	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	686	634	-52
	Transferertrag (u. a. Beiträge von Kanton und Gemeinden, Rückerstattungen)	18'910	18'591	-318
	Durchlaufende Beiträge		139	139
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>143'272</i>	<i>149'413</i>	<i>6'141</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-6'559	311	6'870
	Finanzaufwand	915	15'717	14'802
	Finanzertrag	3'615	21'930	18'315
Ergebnis aus Finanzierung	2'700	6'213	3'513	
Operatives Ergebnis	-3'859	6'523	10'382	

Ausserordentliches Ergebnis	Ausserordentlicher Aufwand			
	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentlichers Ergebnis			

Interne Verrechnungen	Aufwand	784	748	-36
	Ertrag	784	748	-36

Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'859	6'523	10'382
--	---------------	--------------	---------------



Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Gemeinde Meilen

in 1'000 Fr.

BU 2023

RE 2023

ABW FR

Allgemeine Verwaltung	Legislative und Exekutive	1'113	1'074	-38
	Allgemeine Dienste (Verwaltung)	7'989	7'763	-226
	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'346	1'143	-203
	Total Funktion 0	10'448	9'980	-468
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Polizei und Verkehrssicherheit	888	938	50
	Rechtssprechung	38	44	5
	Allgemeines Rechtswesen	1'176	1'290	114
	Feuerwehr	1'348	1'175	-172
	Verteidigung (Militär und Zivilschutz)	671	596	-74
	Total Funktion 1	4'120	4'043	-77
Bildung	Eingangsstufe	2'974	3'025	51
	Primarstufe	13'292	12'875	-417
	Sekundarstufe	5'077	5'326	249
	Musikschulen	1'164	1'152	-12
	Schulliegenschaften	7'297	7'141	-156
	Tagesbetreuung	1'316	1'704	389
	Obligatorische Schule, Übriges	4'286	4'222	-64
	Sonderschulen	1'915	1'845	-71
	Bildung, Übriges	92	92	0
	Total Funktion 2	37'413	37'382	-31
Kultur, Sport und Freizeit	Kultur	871	728	-143
	Bibliothek	307	312	4
	Sport und Sportanlagen	1'509	1'336	-172
	Hallenbad	1'594	1'124	-470
	Strandbäder	464	526	63
	Bootsplätze	-9	-51	-42
	Freizeit	919	886	-33
	Total Funktion 3	5'656	4'862	-794
Gesundheit	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	5'644	6'710	1'066
	Ambulante Krankenpflege	2'662	2'697	36
	Seerettungsdienst	79	93	14
	Gesundheitsprävention	374	293	-81
	Gesundheitswesen, Übriges	33	28	-5
Total Funktion 4	8'792	9'822	1'030	
Soziale Sicherheit	Invaliddität	682	649	-32
	Alter und Hinterlassene	1'391	1'252	-139
	Familie und Jugend	3'029	3'304	274
	Sozialhilfe und Asylwesen	3'110	3'233	123
	Diverse Bereiche	225	224	-1
	Total Funktion 5	8'436	8'661	225
Verkehr und Nach- richtenübermittlung	Gemeindestrassen	3'354	4'230	876
	Öffentlicher Verkehr	2'385	2'419	34
	Verkehr, Übriges	-15	-34	-19
	Total Funktion 6	5'725	6'615	890
Umwelt und Raumordnung	Abwasserbeseitigung (ohne Spezialfinanzierung)	52	34	-18
	Abfallwirtschaft (ohne Spezialfinanzierung)	21	22	1
	Gewässerverbauungen	265	161	-103
	Arten- und Landschaftsschutz	190	249	59
	Friedhof und Bestattung	722	697	-24
	Raumordnung	501	477	-24
	Diverse Bereiche	300	161	-139
Total Funktion 7	2'050	1'801	-248	
Volkswirtschaft	Landwirtschaft	73	47	-26
	Forstwirtschaft	177	184	6
	Banken und Versicherungen (ZKB)	-1'073	-1'495	-422
	Energie	108	120	12
	Diverse Bereiche	83	70	-12
Total Funktion 8	-633	-1'074	-442	
Finanzen und Steuern	Steuern	-114'012	-120'835	-6'823
	Finanz- und Lastenausgleich	37'212	36'849	-363
	Zinsen	-749	-1'027	-278
	Liegenschaften des Finanzvermögens	-594	-3'639	-3'045
	Diverse Bereiche	-5	36	41
	Total Funktion 9	-78'147	-88'616	-10'468
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		3'859	-6'523	-10'382

Investitionsrechnung Artengliederung

Gemeinde Meilen

in 1'000 Fr.

BU 2023 RE 2023 ABW FR

Ausgaben		BU 2023	RE 2023	ABW FR
Sachanlagen		12'686	8'985	-3'701
Investitionen auf Rechnung Dritter				
Immaterielle Anlagen		640	314	-326
Darlehen			30	30
Beteiligungen und Grundkapitalien				
Eigene Investitionsbeiträge				
Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Ausgaben		13'326	9'328	-3'998

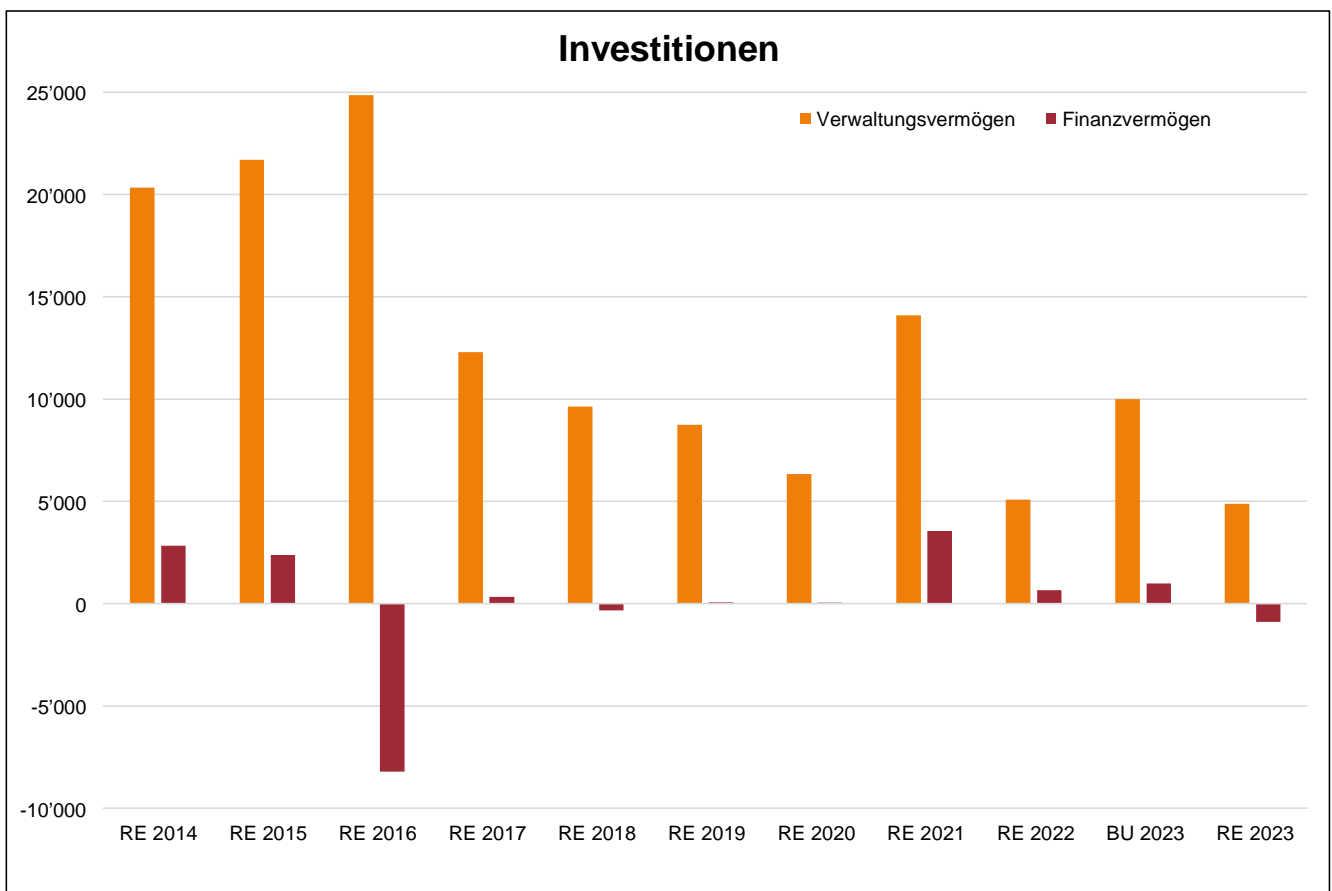
Einnahmen		BU 2023	RE 2023	ABW FR
Übertragung von Sachanlagen in das FV				
Rückerstattungen				
Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV				
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		3'330	4'443	1'113
Rückzahlung von Darlehen				
Übertragung von Beteiligungen in das FV				
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge				
Durchlaufende Investitionsbeiträge				
Total Einnahmen		3'330	4'443	1'113

Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)	BU 2023	RE 2023	ABW FR
	9'996	4'885	-5'111

Ausgaben		BU 2023	RE 2023	ABW FR
Investitionen in Sachanlagen		980	132	-848
Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen				
Übertragung von Sachanlagen aus dem VV				
Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die ER				
Total Ausgaben		980	132	-848

Einnahmen		BU 2023	RE 2023	ABW FR
Verkauf von Sachanlagen				
Beiträge Dritter für Sachanlagen				
Übertragung von Sachanlagen ins VV			1'029	1'029
Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die ER				
Total Einnahmen			1'029	1'029

Finanzvermögen Zuwachs (+) / Verminderung (-)	BU 2023	RE 2023	ABW FR
	980	-897	-1'877



Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Gemeinde Meilen

in 1'000 Fr.

BU 2023

RE 2023

ABW FR

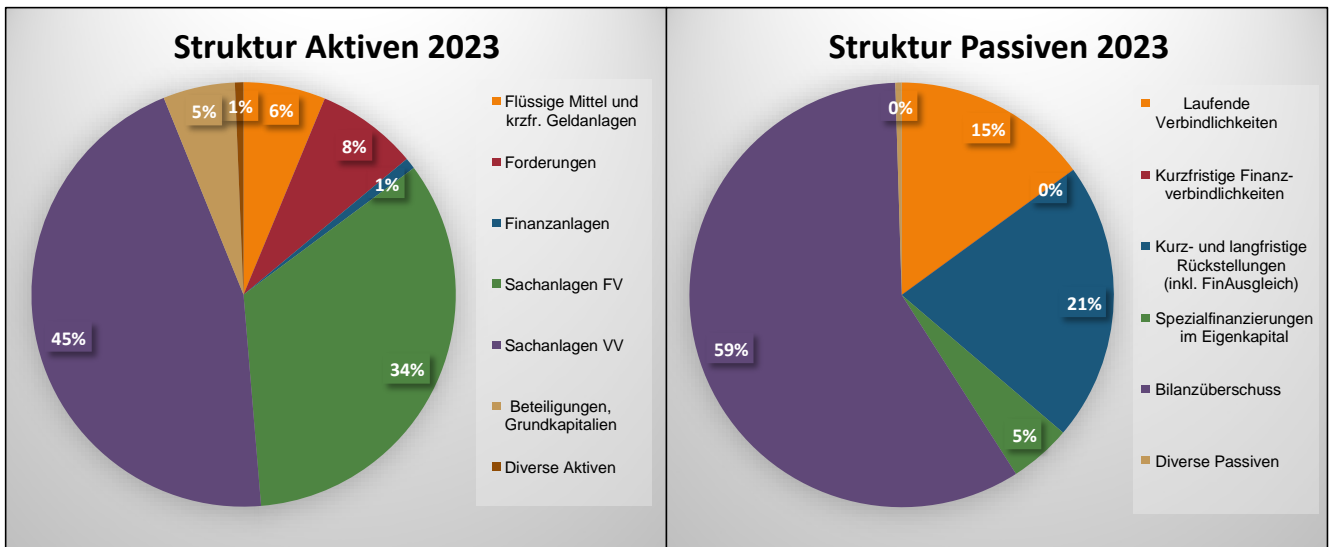
Allgemeine Verwaltung	Legislative und Exekutive		30	
	Informatik Verwaltung	155	141	-14
	Verwaltungliegenschaften, übrige	0	528	528
	Total Funktion 0	155	699	514
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Feuerwehr	2'500	2'459	-41
	Verteidigung	170	-39	-209
	Total Funktion 1	2'670	2'420	-250
Bildung	Schulliegenschaften	3'280	1'261	-2'019
	Total Funktion 2	3'280	1'261	-2'019
Kultur, Sport und Freizeit	Sportanlagen und Freizeit	790	705	-85
	Hallenbad	1'350	1'103	-247
	Strandbäder	450	67	-383
	Kultur, Übriges	280	121	-159
	Total Funktion 3	2'870	1'996	-874
Gesundheit		0	0	0
	Total Funktion 4	0	0	0
Soziale Sicherheit				0
	Total Funktion 5	0	0	0
Verkehr und Nach- richtenübermittlung	Gemeindestrassen	2'710	1'704	-1'006
	Öffentlicher Verkehr	546	101	-445
	Total Funktion 6	3'256	1'806	-1'450
Umwelt und Raumordnung	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	410	-460	-870
	Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	30		-30
	Gewässerverbauungen	325	117	-208
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-3'080	-3'017	63
	Raumordnung	80	1	-79
	Total Funktion 7	-2'235	-3'359	-1'124
Volkswirtschaft	Forstwirtschaft	0	64	64
	Total Funktion 8	0	64	64
Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)		9'996	4'885	-5'140
Finanzen und Steuern	Liegenschaften des Finanzvermögens	980	-897	-1'877
	Total Funktion 9	980	-897	-1'877
Finanzvermögen Zuwachs (+) / Verminderung (-)		980	-897	-1'877

in 1'000 Fr.

RE 2023

Aktiven	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	22'770
	Forderungen	28'116
	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'388
	Finanzanlagen	3'202
	Sachanlagen Finanzvermögen	123'356
	Total Finanzvermögen	178'832
	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	164'726
	Immaterielle Anlagen	727
	Darlehen	275
	Beteiligungen, Grundkapitalien	19'962
	Investitionsbeiträge	14
	Total Verwaltungsvermögen	185'704
Total Aktiven	364'535	

Passiven	Laufende Verbindlichkeiten	54'579
	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	9
	Passive Rechnungsabgrenzungen	471
	Kurzfristige Rückstellungen (inkl. Finanzausgleich 2022)	40'305
	Langfristige Rückstellungen (inkl. Finanzausgleich 2023)	37'215
	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'076
	Total Fremdkapital	133'655
	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	17'197
	Fonds im Eigenkapital	201
	Bilanzüberschuss	213'482
	Total Eigenkapital	230'880
	Total Passiven	364'535



		in 1'000 Fr.	RE 2021	RE 2022	BU 2023	RE 2023	ABW FR RE zu BU
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Steuerertrag natürliche Personen		103'143	104'320	107'152	102'346	-4'805
	Steuerertrag juristische Personen		2'943	2'703	2'848	2'193	-656
	Total Steuerertrag 100%		106'086	107'023	110'000	104'539	-5'461
	Einwohner		14'684	14'744	15'100	14'742	-358
	Einfache Staatssteuer pro Einwohner		7'225	7'259	7'285	7'091	-194
	Steuerfuss		84%	84%	79%	79%	
	Total		89'112	89'899	86'900	82'586	-4'314
Ordentliche Steuern Vorjahre	Total		16'824	13'978	12'000	11'219	-781
Personalsteuern	Total		280	282	300	288	-12
Quellensteuern	Total		2'320	2'077	1'189	2'879	1'690
Steuerausscheidungen	Aktive (Ertrag)		3'013	2'088	2'000	2'785	785
	Passive (Aufwand)		-6'591	-6'119	-5'320	-3'808	1'512
	Total		-3'578	-4'031	-3'320	-1'024	2'296
Diverser Aufwand und Ertrag	Total		147	154	-154	408	562
Gemeindesteuern (netto)	Total		105'105	102'358	96'915	96'357	-558
Grundstückgewinnsteuern	Total		17'946	23'542	17'000	24'382	7'382

