

finanzen  
044 835 82 70  
finanzen@dietlikon.org

Protokollauszug vom 30.05.2023

2023-75            10.07            Voranschläge  
Budget 2024 und Finanzplanperiode 2025-2027; Festsetzung Wachstumsfaktoren; Festsetzung Wachstumsfaktoren

## a) Entwicklung Ertrag

Der 100% Staatssteuerertrag wird auf Basis des letzten abgeschlossenen Rechnungsjahres mit den Prognosen zum Bruttoinlandprodukt (BIP) der Konjunkturforschungsstelle der ETH Zürich (KOF) und unter Einbezug der Bevölkerungsentwicklung berechnet. Weiter werden Zu- und Wegzüge natürlicher und juristischer Personen berücksichtigt.

Alle weiteren Steuererträge werden aufgrund eines Dreijahresdurchschnitts (Hochrechnung plus zwei Vorjahre definitiv) berechnet, wobei einmalige "Ausreisser" nicht eingerechnet werden.

## b) Entwicklung Aufwand

### Teuerung Sachaufwand

Die Konjunkturforschungsstelle der ETH Zürich (KOF) sieht in der Finanzplanperiode folgende Teuerung vor (Stand Mai 2023):

2024	1.5 %
2025	1.4 %
2026	1.3 %
2027	1.2 %

Swissplan verwendet im Finanzplan die gleichen Werte.

### Lohnentwicklung

Das Gemeindeamt des Kantons Zürich empfiehlt mit Schreiben vom 25. Mai 2023, die Lohnentwicklung wie folgt zu budgetieren:

<b>Entwicklung Lohnaufwand</b> (in %; Basis: effektive Löhne)	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Prognose Teuerungsausgleich	2.2	1.5	1.2	1.0
Individuelle Lohnerhöhungen*	0.6	0.6	0.6	0.6
Einmalzulagen**	0.2	0.2	0.2	0.2

\* Vollständige Finanzierung durch Rotationsgewinne; Saldoneutralität

\*\* Einmalzulagen können auch zulasten der Quote für individuelle Lohnerhöhungen ausgerichtet werden.

## Budget 2024 und Finanzplanperiode 2025-2027; Festsetzung Wachstumsfaktoren

Funktionswechsel sind separat zu budgetieren. Ausserdem können Einmalzulagen im bisher üblichen Umfang vorgesehen werden (Gemeindeverwaltung: Fr. 40'000.- = 0.75 % / Alterszentrum: Fr. 29'000.- = 0.78 %).

Für ausserordentliche Fälle sind gewisse Reserven einzustellen. Ebenso ist im Finanzplan für neue Stellen eine prozentuale Zuwachsrate festzulegen.

### Budget 2024

- Teuerung	2.2 %
- Individuelle Lohnerhöhungen	<u>0.6 %</u>
Total	2.8 %

Neu zu schaffenden Stellen sind dem Gemeindeschreiber zu melden und im Budget auszuweisen.

### Planjahr 2025

- Teuerung	1.5 %
- Individuelle Lohnerhöhungen	0.6 %
- Neue Stellen	<u>0.0 %</u>
Total	2.1 %

### Planjahr 2026

- Teuerung	1.2 %
- Individuelle Lohnerhöhungen	0.6 %
- Neue Stellen	<u>0.0 %</u>
Total	1.8 %

### Planjahr 2027

- Teuerung	1.0 %
- Individuelle Lohnerhöhungen	0.6 %
- Neue Stellen	<u>0.5 %</u>
Total	2.1 %

### c) Interne Zinssätze

Die Politische Gemeinde finanziert sich zurzeit mit mittelfristigen Krediten zu durchschnittlich 1.5 %. Guthaben werden von der Postfinance momentan mit 0.0 % verzinst. Die Politische Gemeinde behält sich vor, bei hohen Zinsdifferenzen die Zinsen in der Jahresrechnung 2024 anzupassen.

Kontokorrent-Guthaben Schule und/oder Ref. Kirche	0.0 % p.a.
Kontokorrent-Schulden Schule und/oder Ref. Kirche	1.5 % p.a.

Zinssatz interne Verrechnungen, eigenwirtschaftliche Betriebe und Sonderrechnungen 1.5 % p.a.

Beschluss

1. Die aufgeführten Wachstumsfaktoren für die Budget- und Finanzplanungsperiode 2024 bis 2027 werden zur Kenntnis genommen. Sie sind in den Finanzplanungen entsprechend zu berücksichtigen.
2. Mitteilung an:
  - Finanzvorstand politische Gemeinde
  - Finanzvorsteherin Schulgemeinde
  - Finanzen (zum Vollzug)
  - RGPK (zur Information)
  - Akten

Gemeinderat

Edith Zuber-Haueter  
Gemeindepräsidentin

Martin Keller  
Gemeindeschreiber

Versand: