



Oetwil am See

**Politische Gemeinde
8618 Oetwil am See**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeinderat	25. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	2. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	6. Mai 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24. Juni 2024
Veröffentlichung	30. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	5 - 14
2 Anträge und Beschlüsse	15 - 17
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	18 - 20
4 Vollständigkeitserklärung	21
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	23 - 24
6 Erfolgsrechnung	25
7 Investitionsrechnungen	26 - 27
8 Bilanz	28 - 29
9 Geldflussrechnung	30 - 31
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	32
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	32 - 33
Organisationseinheiten	34
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	35
Eventualforderungen	36
Anlagenspiegel Finanzvermögen	37
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	38 - 49
Beteiligungsspiegel	50 - 52
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	53
Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten	54

	Seite
Rückstellungsspiegel	55 - 56
Eigenkapitalnachweis	57
Sonderrechnungen	58 - 63
Haushaltsgleichgewicht	64 - 65
Finanzkennzahlen	66
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	67
Weitere Offenlegungen	
-	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	69 - 123
12	Erfolgsrechnung	124 - 176
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	177 - 182
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	183 - 190
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	191 - 192
16	Bilanz	193 - 199

Kontakt

Gemeindeverwaltung Oetwil am See
 Willikonerstrasse 11
 8618 Oetwil am See

Finanzvorstand: Peter Küng

Leiter/in Finanzen: Tamara Gubler
 Telefon 044 929 60 19
 E-Mail tamara.gubler@oetwil.ch

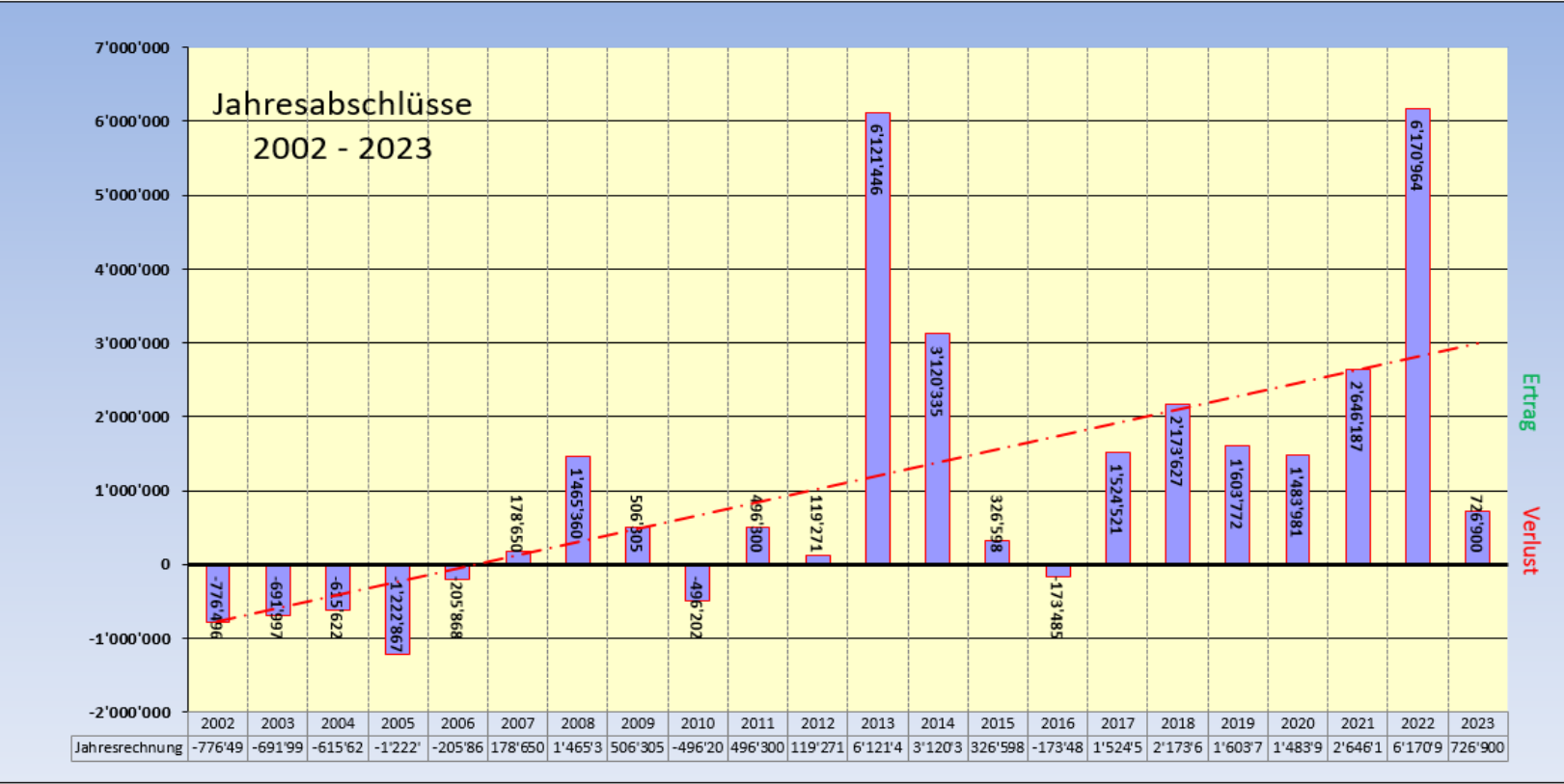
Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Die Fakten

Erfolgsrechnung - Details ab Seite 126 (Gesamtübersicht Seite 25)

Die Jahresrechnung 2023 konnte bei einem Aufwand von Fr. 35'745'697.39 und einem Ertrag von Fr. 36'472'597.73 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 726'900.34 einmal mehr **über den Erwartungen** abgeschlossen werden. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 3'900.-.



Bericht des Gemeinderats

Zu diesem etwas unerwartet guten Ergebnis haben alle (bis auf die Allg.Verwaltung und Gesundheit) Ressorts beigetragen. Es wurden weniger Mittel benötigt resp. Mehreinnahmen generiert, als budgetiert waren.

Die Budget-Abweichungen in der Erfolgsrechnung in den einzelnen Ressorts:

RESSORT	JR2023 (Saldo) in CHF	B2023 (Saldo) in CHF	Abweichung in CHF	Diff. in %
0 Allgemeine Verwaltung	-2'958'492	-2'645'400	313'092	11.8
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-1'161'904	-1'175'400	-13'496	-1.1
2 Bildung	-12'399'323	-12'808'300	-408'977	-3.2
3 Kultur, Sport und Freizeit	-373'830	-475'600	-101'770	-21.4
4 Gesundheit	-1'904'528	-1'477'500	427'028	28.9
5 Soziale Sicherheit	-3'133'400	-3'485'000	-351'600	-10.1
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-1'431'615	-1'539'800	-108'185	-7.0
7 Umweltschutz und Raumordnung	-362'713	-429'500	-66'787	-15.5
8 Volkswirtschaft	562'896	425'000	-137'896	32.4
9 Finanzen und Steuern	23'889'806	23'615'400	-274'406	1.2

Kommentar:

Dieses, erneut gute Resultat der Jahresrechnung 2023 kann als weiteren Beweis für eine nachhaltige Finanzplanung durch den Gemeinderat gewertet werden, die auf einer gesunden Entwicklung der Steuereinnahmen und umsichtigen Einsatz der Mittel (Aufwendungen) in den einzelnen Ressorts setzt.

Bericht des Gemeinderats

Die Ressorts haben wie folgt zu diesem positiven Ergebnis beigetragen:

0) Allgemeine Verwaltung mit 11.8% Mehraufwendungen

– Lohn- & Honorarkosten für Springer-Einsätze in diversen Verwaltungsbereichen, wo noch keine Fest-Angestellte gefunden werden konnten / Ausbildung der Mitarbeiter / Informatik-& Drucksachen / Umbau altes Gemeindehaus für mehr Verwaltungspersonal / externe Berater

1) Öffentliche Ordnung und Sicherheit mit -1.2% Minderaufwendungen

– Etliche budgetierte Posten im Rechtswesen (Gebühren und Abgaben) wurden nicht oder nur teilweise beansprucht resp. mehr eingenommen als budgetiert. Feuerwehr hatte weniger Einsätze zu verzeichnen.
Im Zivilschutz wurde etwas zu wenig budgetiert (Grund: Sanierung ZSA).

2) Bildung mit -3.2% Minderaufwendungen

KiGa: +8.3% mehr Vikariate & höhere Lehrerlöhne, zusätzlich ISR-Anteile

PS: -8.8% von Allem etwas weniger benötigt (ISR-Löhne, Assistenzen, Lager, Schulmaterial, etc.)

Sek: -3.2% geringere Lohnaufwendungen / Umverteilung bei ISR resp. Alltagsbegleitung / höhere Prüfungs-Schulgebühren

MS: +26.7% höhere Löhne

SLi: -15.6% Renov.-Projekte wurden nicht umgesetzt / geringere resp. umverteilte Löhne, Sozialabgaben, Abschreibungen

TB: +76.6% Tagesstrukturen wurden mit erheblich mehr Kindern belastet als angenommen → zusätzliche

Liegenschaften mussten angemietet werden / mehr Personal musste angestellt werden.

ObIS: +8.2% k.K.

SL & SPFL: +21% zusätzliche Kosten wegen Springer / Ausfall Schulpräsident / TZ-Ausgleich (Löhne) / erheblich mehr Rechtsfälle & -beratungen

SV +7.1%: Neu-Anstellung / höhere Einstufungen / Software (Solaris) für Schulverwaltung

SoS: -1.8% geringe Kosten bei Schülertransporten und Entschädigungen

3) Kultur, Sport und Freizeit mit -21.4% Minderaufwendungen

- Museum: geringere Komm.-Entschädigungen / ext. Abklärung sistiert

- Sport: geringere Abschreibungen und Unterhaltsaufwand

- Kultur übriges: weniger Anlässe in der Abt. Gesellschaft als geplant

4) Gesundheit mit +28.9% Mehraufwendungen

– Massiv höhere Inanspruchnahme von Leistungen in der Langzeitpflege (Altersheime) und Spitex-Leistungen, die bei der Budgetierung (noch) nicht berücksichtigt / ersichtlich waren.

Bericht des Gemeinderats

5) Soziale Sicherheit mit -11% Minderaufwendungen

- Anstieg bei den Prämienverbilligungen / Geringere Ergänzungsleistungen (AHV/IV) / Geringere Beiträge im Jugendbereich und Kindertagesstätten / z.T. höhere Vergütungen in diversen Bereichen (Beihilfen, AL, etc.) seitens des Kantons.

6) Verkehr und Nachrichtenübermittlung mit -7% Minderaufwendungen

- milder Winter -> weniger Winterdienst / geringere Abschreibungen & Unterhalt Strassenbeleuchtung

7) Umweltschutz und Raumordnung mit -15.6% Minderaufwendungen

- Wasser: massiv höherer Wasserpreis SWW / zusätzlicher Darlehenszins von SWW / keine Abschreibungen
höhere Einlage in Spez.-finanzierung wegen geringeren Aufwendungen
- Abwasser: geringerer Aufwand bei Unterhalt, ARA, Abschreibungen /
- Abfall: keine wesentliche Verschiebung
- Gewässer: keine wesentliche Verschiebung
- Arten-/Landschaftsschutz: Verzicht auf ein Projekt / Digitalisierungsprojekt konnte nicht gestartet werden

8) Volkswirtschaft mit +32.5% Mehrertrag

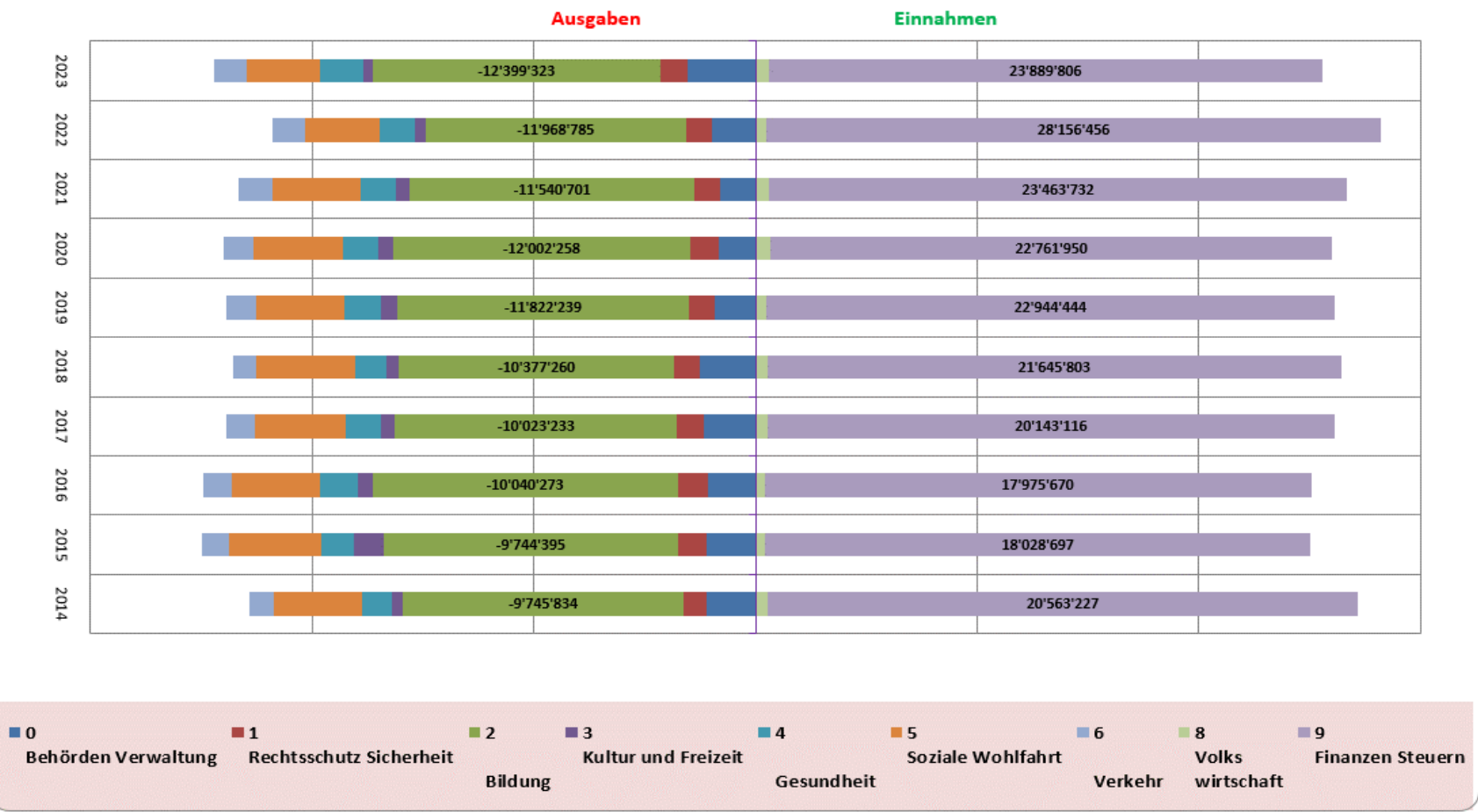
- höhere ZKB-Ausschüttung wegen gutem Geschäftsgang

9) Finanzen und Steuern mit +1.2% Mehrertrag

- die etwas besseren Steuereinnahmen (frühere Jahre / Nachsteuern) wurden durch den reduzierten Finanzausgleich und die geringer ausgefallenen Grundstückgewinnsteuern wieder neutralisiert.
Ansehnlicher Finanzertrag durch kurzfristige Anlage der flüssigen Mittel in Festgeldanlagen.

Bericht des Gemeinderats

Jahresrechnung : Ein-/Ausgabenentwicklung der einzelnen Aufgabenbereiche



Bericht des Gemeinderats**Investitionsrechnung** - Details ab Seite 185 (Gesamtübersicht Seite 26 - 27)

Die Nettoinvestitionen schliessen bei Ausgaben von Fr. 5'213'229.78 und Einnahmen von Fr. 1'682'755.82 mit einem Ausgabenüberschuss von Fr. 3'530'473.96 ab.

Die Budget-Abweichungen der Investitionen in den einzelnen Ressorts:

Ressort		JR23	B32	Abweichung	JR23 / B23
		in CHF	in CHF	in CHF	in %
0	Allgemeine Verwaltung	0	50'000	50'000	-100
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	65'000	65'000	-100
2	Bildung	-256'958	333'000	-76'042.39	-22.8
3	Kultur, Sport und Freizeit	-1'946'999	1'580'000	-366'998.79	23.2
4	Gesundheit	97'640	-97'000	-640	-0.7
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-180'371	385'000	-204'629.50	-53.2
7	Umweltschutz und Raumordnung	-1'243'787	1'950'400	-706'612.94	-36.2
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0

Bericht des Gemeinderats*Kommentar zur guten Investitionsanteil von 14%:*

Von den geplanten 4.26 Mio. geplanten Investitionen konnten 'nur' 3.53 Mio. realisiert werden:

- Die Sanierung der Kugelfanganlage im Schützenhaus musste verschoben werden.
- Der Ersatzneubau des Kiga Gusch musste wegen einer Initiative um ein halbes Jahr verschoben werden.
- Renovation der Badi konnte wegen gutem Wetter umfangreicher als geplant ausgeführt werden.
- diverse Projekte konnten unter der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.- realisiert werden (-> keine Investition).

die grössten Investitionen 2023:

2170	Schule	Fr.	56'403.-	Schliessanlage Schule
2192	Schule	Fr.	198'444.-	EDV-/IT-Anschaffungen
3410	Sport & Freizeit	Fr.	1'872'229.-	Badi-Teilsanierung
3411	Sport & Freizeit	Fr.	74'770.-	Sportplatz, Sanierung Sickerschlitze
6150	Gemeindestrassen	Fr.	100'355.-	Sanierung Nidertalstrasse
6150	Gemeindestrassen	Fr.	100'607.-	Sanierung Oberchrüzlen
7101	Wasserwerk	Fr.	205'399.-	Sanierung Nidertal
7101	Wasserwerk	Fr.	137'878.-	Sanierung Rohr Egg
7101	Wasserwerk	Fr.	2'238'786.-	Darlehen an Gemeinde (SWW) Männedorf

Bericht des Gemeinderats**weitere Finanz(Kenn-)Zahlen**

Die kurzfristige Verschuldung (Darlehen) beträgt per 31.12.2023 Fr. 0.-

Das gesamte Eigenkapital beträgt per 31.12.2023 Fr. 56'896'260.60.

**) inklusive die Spezialfinanzierungen der gebührenfinanzierten Betriebe Fibernetz, Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft*

- Eigenkapitalquote 83 % (genügend) [> 25% = genügend]
(Die EKQ zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selbst finanziert sind)
- Investitionsanteil 14 % (genügend) [> 10% = genügend]
(Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass/Anteil der Investitionstätigkeit an den Gesamtausgaben)
- Nettoverschuldung/Ew. - Fr. -7'746.- (= keine Verschuldung!) [möglichst Negativwert]
(Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken / Negativwert = Vermögen)
- Selbstfinanzierung (Cash Flow) Fr. 2.18 Mio. (gut) [> 2 Mio. = gut]
(Der Selbstfinanzierung misst die selbst erwirtschafteten finanziellen Mittel -> Gewinn + Abschreibungen + Reserven)
- Selbstfinanzierungsgrad 103 % (ideal) [> 100% = ideal]
(Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.)

Bericht des Gemeinderats

Würdigung des Resultates

Auch der Jahresabschluss 2023 zeigt, dass die langfristigen finanzpolitischen Ziele problemlos erreicht wurden.

1. Gesunde Substanz (Nettovermögen von 20 Mio. Fr./Schwankungsbreite von +/- 10 Mio. Fr.):
→ **das Nettovermögen liegt mit 39.3 Mio. Fr. weit über dem Zielbereich**
2. Mittelfristig (auf 4 Jahre) eine angemessene Selbstfinanzierung mit einem Selbstfinanzierungsgrad von Ø 100%. → **Der Selbstfinanzierungsgrad liegt über 100 %**

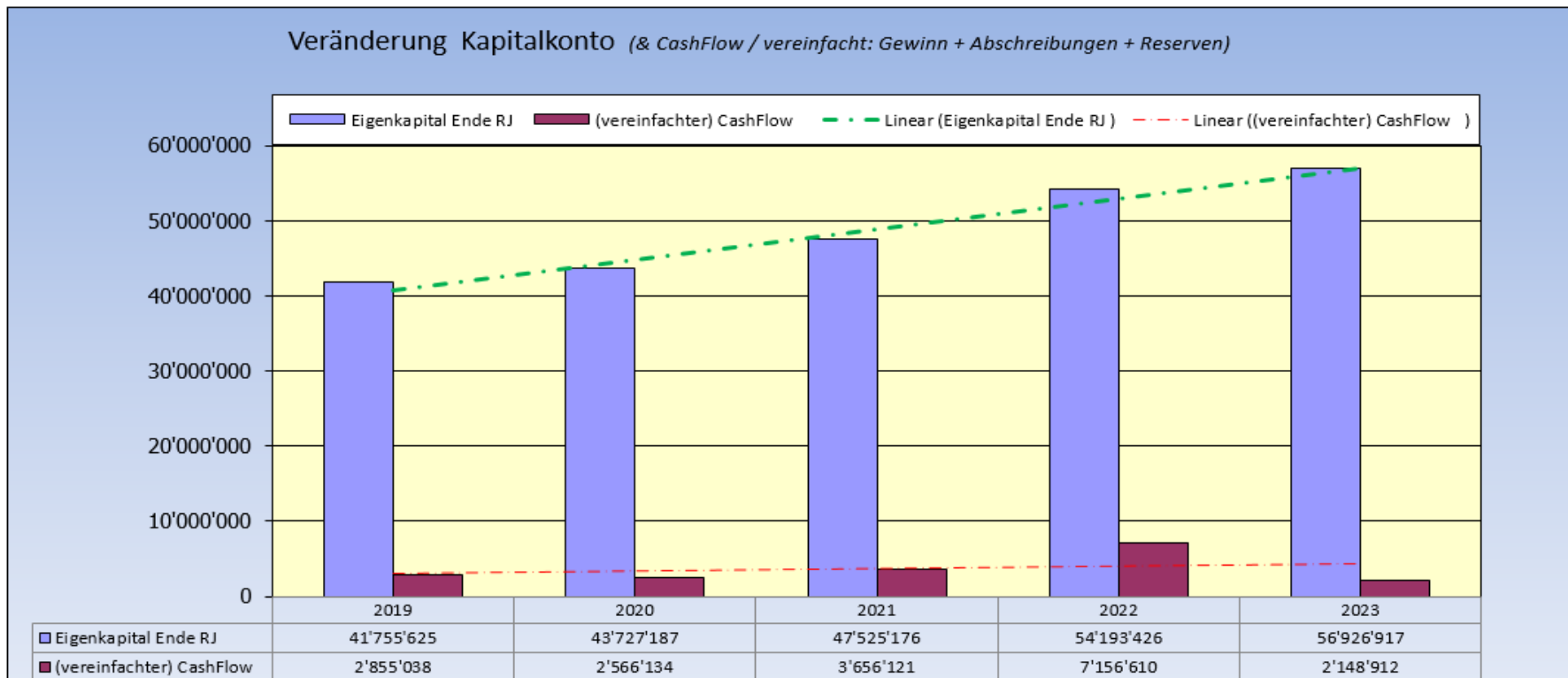
JR 2020:	→ 619%	JR2021:	→ 339%	JR2022:	→ 642%	JR2023:	→ 103%
----------	--------	---------	--------	---------	--------	---------	--------

3. Keine Steuererhöhung in dieser Legislatur (2018 – 2022)
→ **Dieses Ziel wurde erreicht** (im Gegenteil, der Steuerfuss konnte um 3 % gesenkt werden)

Resümee und Ausblick

Die stabilen bis leicht steigenden Steuer-Einnahmen, das wachsende Kostenbewusstsein in den einzelnen Ressorts und die grösseren Rückvergütungen seitens des Kantons haben uns einen weiteren guten Rechnungsabschluss 2023 beschert. Somit ist gewährleistet, dass die geplanten Investitionen mit den notwendigen Reserven ausgestattet sind und die Planungs- in die Realisierungsphase übergehen kann.

Bericht des Gemeinderats



Obwohl die Wirtschaft immer noch etwas verhalten bis vorsichtig agiert, sieht der Gemeinderat für die Entwicklung von Oetwil einen «Silberstreifen am Horizont», der die Gemeinde weiter vorwärtsbringen wird.

Die Organisationsanalyse in der Gemeindeverwaltung und Schule und deren Massnahmen-Umsetzung wird uns kurz- bis mittelfristig noch einige Zusatzkosten verursachen. Jedoch dürften sich diese Anpassungen mittel- bis langfristig positiv auf die Effizienz und Organisationsstruktur und folglich auch kostensenkend auf die Jahresabschlüsse im Verlaufe der nächsten Legislatur auswirken.

Gemeinderat Oetwil am See
Finanzvorstand
Peter Küng

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'745'697.39
	Gesamtertrag	Fr.	36'472'597.73
	Ertragsüberschuss	Fr.	726'900.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'213'229.78
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'682'755.82
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'530'473.96
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'469'010.08

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 47'967'807.47.**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See zu genehmigen.

8618 Oetwil am See, 02.04.2024

IM NAMEN DES GEMEINDERATES OETWIL AM SEE


Namgyal Gangshontsang
Gemeindepräsident


Daniel Sommerhalder
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 02. April 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'745'697.39
	Gesamtertrag	Fr.	36'472'597.73
	Ertragsüberschuss	Fr.	726'900.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'213'229.78
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'682'755.82
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'530'473.96
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'469'010.08

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 47'967'807.47.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil am See finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8618 Oetwil am See, 06. Mai 2024

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION OETWIL AM SEE

Markus Bleisch
Präsident

Rolf Jahn
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

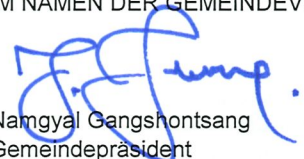
Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil am See am 24. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'745'697.39
	Gesamtertrag	Fr.	36'472'597.73
	Ertragsüberschuss	Fr.	726'900.34
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'213'229.78
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'682'755.82
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'530'473.96
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	3'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'469'010.08

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 47'967'807.47.**

8618 Oetwil am See, 24. Juni 2024

IM NAMEN DER GEMEINDEVERSAMMLUNG OETWIL AM SEE


Namgyal Gangshontsang
Gemeindepräsident


Daniel Sommerhalder
Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
www.luciorevisionen.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Oetwil am See

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil am See (die Politische Gemeinde) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigegefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Politischen Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.



Tel. +41 44 444 35 55
www.luciorevisionen.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die oben genannten sonstigen Informationen - sobald sie verfügbar sind - zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Politischen Gemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.



Tel. +41 44 444 35 55
www.luciorevisionen.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der Rechnungsprüfungskommission, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 16. April 2024

Lucio Revisionen GmbH

Susanne Scalia
Leitende Revisorin
Zugelassene Revisorin

i.V. Manuella Evangelista
Zugelassene Revisorin

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8618 Oetwil am See, 25. März 2024

IM NAMEN DES FINANZAUSSCHUSSES DES GEMEINDERATES OETWIL AM SEE



Peter Küng
Finanzvorsteher



Tamara Gubler
Leiterin Finanzen & Steuern

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Konten	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	726'900.34	3'900.00	726'900.34	3'900.00	-	-
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+ 3510	-	-	-	-	1'629'624.12	1'735'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	+ 4510	-	-	-	-	103'689.82	110'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	972'011.88	1'223'800.00	892'188.92	975'100.00	79'822.96	248'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 35	1'638'483.12	1'735'300.00	8'859.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 45	150'003.72	110'400.00	46'313.90	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	450'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		3'637'391.62	3'302'600.00	2'031'634.36	1'429'000.00	1'605'757.26	1'873'600.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		3'530'473.96	4'266'400.00	2'268'604.30	2'291'000.00	1'261'869.66	1'975'400.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		106'917.66	-963'800.00	-236'969.94	-862'000.00	343'887.60	-101'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		103%	77%	90%	62%	127%	95%

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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Fibernetz		Wasserwerk		Abwasser- beseitigung		Abfall- wirtschaft
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	1'608'259.13	1'735'300.00	21'364.99	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	45'554.25	27'400.00	0.00	0.00	0.00	44'800.00	58'135.57	38'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	14'920.96	37'600.00	80'642.74	144'200.00	-15'740.74	66'900.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-30'633.29	10'200.00	1'688'901.87	1'879'500.00	5'624.25	22'100.00	-58'135.57	-38'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-22'920.00	95'000.00	1'552'656.19	1'960'400.00	-267'866.53	-80'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-7'713.29	-84'800.00	136'245.68	-80'900.00	273'490.78	102'100.00	-58'135.57	-38'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	134%	11%	109%	96%	-2%	-28%	n.a.	n.a.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	8'022'018.15	8'216'600.00	6'871'433.01
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'591'695.26	6'291'800.00	5'661'572.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	972'011.88	1'123'300.00	957'494.42
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'638'483.12	1'735'300.00	526'138.81
36	Transferaufwand	17'620'662.89	17'792'300.00	17'540'777.29
37	Durchlaufende Beiträge	9'600.00		49'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	34'854'471.30	35'159'300.00	31'606'615.90
40	Fiskalertrag	15'741'654.84	14'042'400.00	19'981'476.76
41	Regalien und Konzessionen	3'805.00	6'000.00	6'090.00
42	Entgelte	3'260'268.00	3'270'100.00	3'683'579.32
43	Verschiedene Erträge	108'363.73	76'800.00	74'727.46
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	150'003.72	110'400.00	17'847.55
46	Transferertrag	16'429'550.78	17'927'200.00	13'765'627.76
47	Durchlaufende Beiträge	9'600.00		49'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	35'703'246.07	35'432'900.00	37'578'548.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	848'774.77	273'600.00	5'971'932.95
34	Finanzaufwand	10'483.11	30'100.00	32'240.55
44	Finanzertrag	338'608.68	210'400.00	231'271.76
	Ergebnis aus Finanzierung	328'125.57	180'300.00	199'031.21
Operatives Ergebnis		1'176'900.34	453'900.00	6'170'964.16
38	Ausserordentlicher Aufwand	450'000.00	450'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-450'000.00	-450'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		726'900.34	3'900.00	6'170'964.16
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	430'742.98	326'100.00	376'951.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	430'742.98	326'100.00	376'951.00
Total Aufwand		35'745'697.39	35'965'500.00	32'015'807.45
Total Ertrag		36'472'597.73	35'969'400.00	38'186'771.61

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'974'443.34	3'288'000.00	1'756'837.95
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	2'238'786.44	2'242'500.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	53'755.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	14'456.70
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'213'229.78	5'530'500.00	1'825'049.65
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	514'369.00	165'000.00	524'472.30
64	Rückzahlung von Darlehen	740'587.00	657'600.00	97'640.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	427'799.82	441'500.00	8'740.75
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'682'755.82	1'264'100.00	630'853.05
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'213'229.78	5'530'500.00	1'825'049.65
Total Investitionseinnahmen		1'682'755.82	1'264'100.00	630'853.05
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'530'473.96	-4'266'400.00	-1'194'196.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	3'500.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		3'500.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	3'500.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		3'500.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		3'500.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		3'500.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'433'916.52	18'529'882.52
101	Forderungen	6'949'174.43	5'742'269.33
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	18'200'081.20	18'433'139.47
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	39'583'172.15	42'705'291.32
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	7'177'512.00	7'177'512.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	7'177'512.00	7'177'512.00
Total Finanzvermögen		46'760'684.15	49'882'803.32
140	Sachanlagen VV	10'275'649.47	11'763'711.93
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	1'846'206.48	3'344'405.92
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'478'088.91	2'478'088.91
146	Investitionsbeiträge	427'799.83	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	15'027'744.69	17'586'206.76
Total Verwaltungsvermögen		15'027'744.69	17'586'206.76
Total Aktiven		61'788'428.84	67'469'010.08
* Total Anlagevermögen		22'205'256.69	24'763'718.76

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'648'148.25	-9'489'011.65
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-97'046.95	-281'822.65
205	Kurzfristige Rückstellungen	-173'862.13	-241'836.93
	Kurzfristiges Fremdkapital	-6'919'057.33	-10'012'671.23
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	-78'412.40	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-597'533.15	-560'078.25
	Langfristiges Fremdkapital	-675'945.55	-560'078.25
	Total Fremdkapital	-7'595'002.88	-10'572'749.48
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'952'518.83	-8'478'453.13
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-6'952'518.83	-8'478'453.13
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	-450'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-47'240'907.13	-47'967'807.47
	Zweckfreies Eigenkapital	-47'240'907.13	-48'417'807.47
	Total Eigenkapital	-54'193'425.96	-56'896'260.60
	Total Passiven	-61'788'428.84	-67'469'010.08

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	726'900.34	6'170'964.16
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	972'011.89 *	985'646.71
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-554'193.61	-134'223.32
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-221'558.27	-1'627'675.82
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-3'500.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	2'788'821.04	-4'159'531.18
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-14'055.75	-21'189.64
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-10'437.60	9'541.10
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'488'479.40	508'291.26
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	450'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		5'622'467.44	1'731'823.27
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'213'229.78	-1'825'049.65
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'682'755.82	630'853.05
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'530'473.96	-1'194'196.60
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-11'500.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	198'831.45	-190'620.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-3'343'142.51	-1'384'816.60

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	3'500.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		3'500.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'339'642.51	-1'384'816.60
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	1'761'098.71	3'054'761.15
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	52'042.36	58.80
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'813'141.07	3'054'819.95
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'095'966.00	3'401'826.62
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		14'433'916.52	11'032'089.90
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		18'529'882.52	14'433'916.52
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'095'966.00	3'401'826.62

* Es wurde Fr. 0.01 bei den Abschreibungen berücksichtigt, da es sich um eine Differenzausbuchung (Korrektur) aus den Vorjahren handelt.

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Ressourcenausgleich wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000 liegt (GR-Beschluss Nr. 148 vom 24.10.2017 Oetwil am See). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 2 GG verzichtet.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden abweichende Abschreibungsregeln angewendet:

Fibernetz: Für die Anlagen des Fibernetzes wird eine neue Anlagekategorie mit einer Nutzungsdauer von 30 Jahren angewendet (aufgrund Kupferkabel).
GR-Beschluss Nr. 147 vom 24.10.2017 Oetwil am See

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt für die Gemeinde Oetwil am See 0.0 % (GR-Beschluss Nr. 163). 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.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

-

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

-

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'327'838.85	30'895.50	1'358'734.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'279'312.25	59'024.05	1'338'336.30
	- aus früheren Jahren	48'526.60	-28'128.55	20'398.05
1012	Steuerforderungen	2'246'939.46	375'907.81	2'622'847.27
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'240'877.70	379'884.80	2'620'762.50
	- Steuern aus früheren Jahren	6'061.76	-3'976.99	2'084.77

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Bildungsdirektion	Rückforderung Versorgertaxe	21.12.2023	31.03.2024	unbekannt	0	0	

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	7'177'512.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'177'512.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		7'177'512.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'177'512.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	813'459.01	0.00	0.00	813'459.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	813'459.01
1401	Strassen / Verkehrswege	7'046'163.18	0.00	101'416.45	7'147'579.63	-5'443'767.56	-282'836.64	0.00	0.00	0.00	-5'726'604.20	1'420'975.43
1402	Wasserbau	862'843.15	0.00	0.00	862'843.15	-749'965.66	-16'627.06	0.00	0.00	0.00	-766'592.72	96'250.43
1403	Übrige Tiefbauten	13'535'803.34	0.00	365'368.23	13'901'171.57	-11'735'809.33	-172'633.86	0.00	0.00	0.00	-11'908'443.19	1'992'728.38
1404	Hochbauten	31'742'918.43	0.00	56'402.90	31'799'321.33	-26'718'106.12	-388'355.73	0.00	0.00	0.00	-27'106'461.85	4'692'859.48
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	3'430'161.40	-951'259.40	198'444.21	2'677'346.21	-3'043'527.76	-111'558.59	0.00	951'259.40	0.00	-2'203'826.95	473'519.26
1407	Anlagen im Bau VV	535'477.39	2'460'074.34	-721'631.79	2'273'919.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'273'919.94
1409	Übrige Sachanlagen	11'403.25	0.00	0.00	11'403.25	-11'403.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-11'403.25	0.00
Total Sachanlagen		57'978'229.15	1'508'814.94	0.00	59'487'044.09	-47'702'579.68	-972'011.88	0.00	951'259.40	0.00	-47'723'332.16	11'763'711.93
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	750'988.60	0.00	0.00	750'988.60	-750'988.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-750'988.60	0.00
Total Immaterielle Anlagen		750'988.60	0.00	0.00	750'988.60	-750'988.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-750'988.60	0.00
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	83'250.00	1'595'839.44	0.00	1'679'089.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'679'089.44
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	1'757'482.73	-97'640.00	0.00	1'659'842.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'659'842.73
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	5'473.75	0.00	0.00	5'473.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'473.75
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'846'206.48	1'498'199.44	0.00	3'344'405.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'344'405.92

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	2'478'088.91	0.00	0.00	2'478'088.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'478'088.91
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		2'478'088.91	0.00	0.00	2'478'088.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'478'088.91
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	129'281.80	0.00	0.00	129'281.80	-129'281.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-129'281.80	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	3'608'566.55	-3'558'566.55	0.00	50'000.00	-3'180'766.73	0.00	0.00	3'130'766.73	0.00	-50'000.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	106'056.85	0.00	0.00	106'056.85	-106'056.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-106'056.85	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'843'905.20	-3'558'566.55	0.00	285'338.65	-3'416'105.38	0.00	0.00	3'130'766.73	0.00	-285'338.65	0.00
Total Verwaltungsvermögen		66'897'418.34	-551'552.17	0.00	66'345'866.17	-51'869'673.66	-972'011.88	0.00	4'082'026.13	0.00	-48'759'659.41	17'586'206.76

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	813'459.01	0.00	0.00	813'459.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	813'459.01
1401.0	Strassen / Verkehrswege	7'046'163.18	0.00	101'416.45	7'147'579.63	-5'443'767.56	-282'836.64	0.00	0.00	0.00	-5'726'604.20	1'420'975.43
1402.0	Wasserbau	862'843.15	0.00	0.00	862'843.15	-749'965.66	-16'627.06	0.00	0.00	0.00	-766'592.72	96'250.43
1403.0	Übrige Tiefbauten	7'885'980.97	0.00	74'769.85	7'960'750.82	-7'022'002.14	-108'207.86	0.00	0.00	0.00	-7'130'210.00	830'540.82
1404.0	Hochbauten	29'989'668.58	0.00	56'402.90	30'046'071.48	-25'119'390.90	-372'958.77	0.00	0.00	0.00	-25'492'349.67	4'553'721.81
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	3'346'161.40	-951'259.40	198'444.21	2'593'346.21	-2'959'527.76	-111'558.59	0.00	951'259.40	0.00	-2'119'826.95	473'519.26
1407.0	Anlagen im Bau VV	267'158.75	2'366'244.30	-431'033.41	2'202'369.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'202'369.64
1409.0	Übrige Sachanlagen	11'403.25	0.00	0.00	11'403.25	-11'403.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-11'403.25	0.00
Total Sachanlagen		50'222'838.29	1'414'984.90	0.00	51'637'823.19	-41'306'057.27	-892'188.92	0.00	951'259.40	0.00	-41'246'986.79	10'390'836.40
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	128'679.10	0.00	0.00	128'679.10	-128'679.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-128'679.10	0.00
Total Immaterielle Anlagen		128'679.10	0.00	0.00	128'679.10	-128'679.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-128'679.10	0.00
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	1'757'482.73	-97'640.00	0.00	1'659'842.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'659'842.73
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	5'473.75	0.00	0.00	5'473.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'473.75
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'762'956.48	-97'640.00	0.00	1'665'316.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'665'316.48

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	129'281.80	0.00	0.00	129'281.80	-129'281.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-129'281.80	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50'000.00	0.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	106'056.85	0.00	0.00	106'056.85	-106'056.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-106'056.85	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		285'338.65	0.00	0.00	285'338.65	-285'338.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-285'338.65	0.00
Total Verwaltungsvermögen		52'399'812.52	1'317'344.90	0.00	53'717'157.42	-41'720'075.02	-892'188.92	0.00	951'259.40	0.00	-41'661'004.54	12'056'152.88

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fibernetz		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'944'832.69	0.00	-22'920.00	1'921'912.69	-1'755'710.69	-14'920.96	0.00	0.00	0.00	-1'770'631.65	151'281.04
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Möbilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	-22'920.00	22'920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'944'832.69	-22'920.00	0.00	1'921'912.69	-1'755'710.69	-14'920.96	0.00	0.00	0.00	-1'770'631.65	151'281.04
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	22'076.95	0.00	0.00	22'076.95	-22'076.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'076.95	0.00
Total Immaterielle Anlagen		22'076.95	0.00	0.00	22'076.95	-22'076.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'076.95	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fibernetz		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		1'966'909.64	-22'920.00	0.00	1'943'989.64	-1'777'787.64	-14'920.96	0.00	0.00	0.00	-1'792'708.60	151'281.04

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
Sachanlagen VV											
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	6'870'091.88	0.00	514'685.38	7'384'777.26	-5'295'699.36	-65'245.78	0.00	0.00	0.00	-5'360'945.14
1404.1	Hochbauten	1'753'249.85	0.00	0.00	1'753'249.85	-1'598'715.22	-15'396.96	0.00	0.00	0.00	-1'614'112.18
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	84'000.00	0.00	0.00	84'000.00	-84'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84'000.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	219'345.61	301'366.57	-514'685.38	6'026.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		8'926'687.34	301'366.57	0.00	9'228'053.91	-6'978'414.58	-80'642.74	0.00	0.00	0.00	-7'059'057.32
Immaterielle Anlagen											
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	164'213.45	0.00	0.00	164'213.45	-164'213.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-164'213.45
Total Immaterielle Anlagen		164'213.45	0.00	0.00	164'213.45	-164'213.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-164'213.45
Darlehen											
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	1'679'089.44	0.00	1'679'089.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'679'089.44
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	1'679'089.44	0.00	1'679'089.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'679'089.44

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	2'801'850.10	-2'801'850.10	0.00	0.00	-2'374'050.28	0.00	0.00	2'374'050.28	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		2'801'850.10	-2'801'850.10	0.00	0.00	-2'374'050.28	0.00	0.00	2'374'050.28	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		11'892'750.89	-821'394.09	0.00	11'071'356.80	-9'516'678.31	-80'642.74	0.00	2'374'050.28	0.00	3'848'086.03

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	-3'291'043.15	0.00	-201'167.00	-3'492'210.15	2'463'543.81	15'740.74	0.00	0.00	0.00	2'479'284.55	-1'012'925.60
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	48'973.03	-184'616.53	201'167.00	65'523.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'523.50
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-3'242'070.12	-184'616.53	0.00	-3'426'686.65	2'463'543.81	15'740.74	0.00	0.00	0.00	2'479'284.55	-947'402.10
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	436'019.10	0.00	0.00	436'019.10	-436'019.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-436'019.10	0.00
Total Immaterielle Anlagen		436'019.10	0.00	0.00	436'019.10	-436'019.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-436'019.10	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	83'250.00	-83'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		83'250.00	-83'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	2'478'088.91	0.00	0.00	2'478'088.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'478'088.91
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		2'478'088.91	0.00	0.00	2'478'088.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'478'088.91
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		-244'712.11	-267'866.53	0.00	-512'578.64	2'027'524.71	15'740.74	0.00	0.00	0.00	2'043'265.45	1'530'686.81

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbewirtschaftung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	125'940.95	0.00	0.00	125'940.95	-125'940.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-125'940.95	0.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		125'940.95	0.00	0.00	125'940.95	-125'940.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-125'940.95	0.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbewirtschaftung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2023	
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2023
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	756'716.45	-756'716.45	0.00	0.00	-756'716.45	0.00	0.00	756'716.45	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		756'716.45	-756'716.45	0.00	0.00	-756'716.45	0.00	0.00	756'716.45	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		882'657.40	-756'716.45	0.00	125'940.95	-882'657.40	0.00	0.00	756'716.45	0.00	-125'940.95	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel										
Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
ARA Egg-Oetwil am See	Zweck- verband	HRM2	Betrieb einer Abwasserreinigungsanalge		36.03%	2 Stimmen	50.00%	Kosten gemäss Aufwand	2'424'333.91	2'424'333.91
Kehricht- und Schlammaufbereitungsanlage Pfannenstiel (ZSA)	Zweck- verband	HRM2	Betrieb einer Schlammbehandlungsanlage und umweltgerechte Entsorgung des Schlammes		22.933%	1 Stimmen	25.00%	Kosten gemäss Aufwand	53'755.00	53'755.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										2'478'088.91
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge										
Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										-
Namen-Aktien Radio Zürisee AG	Aktienge- sellschaft	OR	Betrieb eines Lokalradiosenders	1'800'000.00	0.02%	0.00%	0.02%	keine	315.00	0.00
Anteilscheine Genossenschaft für Alterswohnungen Oetwil am See	Genossen- schaft	OR	Vermietung günstiger Alterswohnungen	92'300.00	0.10%	0.00%	1 Stimme / Genossenschafter	Jede persönliche Haftbarkeit oder Nachschusspflicht der Mitglieder ist ausgeschlossen (Statuten vom 22. Mai 2013, Art. 14)	100.00	0.00
Anteilscheine Schifffahrtsge- nossenschaft Greifensee	Genossen- schaft	OR	Schiffahrtsbetrieb auf dem Greifensee	831'860.00	0.06%	0.00%	1 Stimme / Genossenschafter	Jede persönliche Haftbarkeit oder Nachschusspflicht der Mitglieder ist ausgeschlossen (Statuten vom 17. April 2015, Art. 4)	500.00	0.00
Anteilscheine Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ)	Genossen- schaft	OR	medienpolitisches Forum mit Veranstaltungs-, Programmbereobachtungs- und Bildungsauftrag	447'300.00	0.01%	0.00%	1 Stimme / Genossenschafter	Die Verpflichtungen der RFZ werden ausschliesslich durch ihr Genossenschaftsvermögen garantiert (Statuten vom 31. Januar 2008, Art. 11)	50.00	0.00
Namen-Aktien Verkehrsbetriebe Zürichsee und Oberland (VZO)	Aktiengesell- schaft	OR	zur Verfügungstellung eines optimalen Verkehrsangebotes im Marktgebiet für die Bevölkerung	800'000.00	1.50%	0.00%	1.50%	keine	12'000.00	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Meilen	Zweck- verband	HRM2	Führung einer Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und Führung einer Fachstelle Erwachsenenschutz Bezirk Meilen (FES)	0.00	0.00%	9.09%	Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden	Haftung für die Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis der Betriebskostenanteile je Gemeinde im Durchschnitt der vergangenen drei Jahre, Statuten vom 1. Januar 2021, Art. 37		0.00
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland (KEZO)	Zweck- verband	HRM2	Bau und Betrieb und den Unterhalt von Einrichtungen zur Verwertung von Abfällen	0.00	1.14264%	0.00%	Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden	Haftung für die Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis der Bevölkerung der Verbandsgemeinden, Statuten vom 1. Januar 2020, Art. 46		0.00
Schulpsychologischer Beratungsdienst im Bezirk Meilen	Zweck- verband	HRM2	Organisation und Durchführung schulpsychologischer Beratung und die Vornahme schulpsychologischer Abklärungen	0.00	0.00%	9.09%	Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden	Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis, nach Massgabe des Verhältnisses der in den letzten drei Jahren durch die Verbandsgemeinden finanzierten Betriebskosten, Statuten vom 8. November 2018, Art. 39		0.00
Zivilschutz Egg-Mönchaltorf- Oetwil am See	Zweck- verband	HRM2	Betreibt eine regional tätige Zivilschutzorganisation (ZSO)	0.00	0.00%	33.33%	Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden	Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis des Betriebskostenteilers im Zeitpunkt der Fälligkeit der Verbindlichkeit, Statuten vom 27. September 2020, Art. 39		0.00
Zürcher Planungsgruppe Pfannenstiel ZPP	Zweck- verband	HRM2	Förderung für eine geordnete räumliche Entwicklung	0.00	0.00%	8.33%	Stimmberechtigte Einwohner der Verbandsgemeinden	Haftung für Verbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes sowie für Fremdkapitalschulden. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Verhältnis, in dem die Gemeinden die Betriebskosten finanzieren, Statuten vom 16. Mai bzw. 19. Juni 2019 , Art. 52		0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Anschlussverträge										
Betreibungskreis Männedorf, Uetikon am See und Oetwil am See	ÖRK	HRM2	Betreibungswesen für die angeschlossenen Gemeinden					Kostenbeteiligung aufgrund Anzahl Betreibungen		0.00
Zivilstandskreis Männedorf	ÖRK	HRM2	Zivilstandsamtliche Aufgaben					Aufteilung der Kosten gestützt auf Einwohnerzahl per 31.12.		0.00
Zusammenarbeit Polizeikorps im Bezirk Meilen	ÖRK	HRM2	Gemeindepolizeiliche Aufgaben					Pro Einsatz Pauschalkosten Fr. 300.00		0.00
Gemeinde Männedorf	ÖRK	HRM2	Lieferung von Trinkwasser					Kosten gemäss Options- oder Mindestmenge		0.00

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			0.00
	...			0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			0.00
	...			0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten							
Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich, Zürich							1'014'150.40
				Fr. 0.00 (0.0 % des Vorsorgekapitals)	Privatrechtliche Stiftung	102,9 % Deckungsgrad Fr. 0.00 Arbeitgeber- Sanierungsverpflichtung	

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	173'862.13	127'702.73	-59'727.93	0.00	0.00	241'836.93	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		173'862.13	127'702.73	-59'727.93	0.00	0.00	241'836.93	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	xxxx.3010.00 / 3020.04	241'836.93
B	Bildung Rückstellung aus Grundstückgewinnsteuer-Abrechnung RJ 2022	9101.4022.00	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			241'836.93

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	C
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	78'412.40	0.00	-78'412.40	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.
C	Bildung Rückstellung aus Grundstückgewinnsteuer-Abrechnung RJ 2022 (Umgliederung KF zu LF RST)		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische rktwertreserve Reserve nzinstrumente			Jahresergebnis	Stand 31.12.2023		
	Umbuchung	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü. Aufwandü.				
2900															-8'478'453.13		
	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																
	6401 Fibernetz	-1'659'021.26		45'554.25											-1'613'467.01		
	7101 Wasserwerk	-2'280'704.81	-1'608'259.13												-3'888'963.94		
	7201 Abwasserbeseitigung	-2'503'886.72	-21'364.99												-2'525'251.71		
	7301 Abfallwirtschaft	-508'906.04		58'135.57											-450'770.47		
2910	Fonds im Eigenkapital														0.00		
	-	0.00			0.00	0.00									0.00		
	Forstreservfonds	0.00			0.00	0.00									0.00		
	Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00									0.00		
	Liegenschaftenfonds	0.00			0.00	0.00									0.00		
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche														0.00		
	-	0.00						0.00	0.00						0.00		
2930	Vorfinanzierungen														0.00		
	-	0.00								0.00	0.00				0.00		
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00										-450'000.00	0.00		-450'000.00		
2950	Aufwertungsreserve*														0.00		
	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00													0.00		
	Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00													0.00		
	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00													0.00		
	Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00													0.00		
2960	Neubewertungsreserve FV*	0.00													0.00		
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00		0.00		
2990	Jahresergebnis	-6'170'964.16	6'170'964.16											-726'900.34	0.00	-726'900.34	
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-41'069'942.97	-6'170'964.16													-47'240'907.13	
	Total	-54'193'425.96	0.00	-1'629'624.12	103'689.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-450'000.00	0.00	0.00	-726'900.34	0.00	-56'896'260.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fürsorgefonds, 2092.00
Zweck	Beitrag an unterstützungsbedürftige Personen / gemeinnützige Institutionen

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	340'020.49		
9951.4502.00		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Winterhilfe Feriengeld 2023			4'160.00
		Winterhilfe 2023			3'237.00
		Überschussanteil T.K.			1'462.00
Aufwand					
9951.3502.00		Winterhilfe, Ferien- und Weihnachtsgeld 2023, diverse Hilfen in Notsituationen		14'129.50	
Total Aufwand / Ertrag				14'129.50	8'859.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-5'270.50

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	340'020.49
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-5'270.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr	334'749.99

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	334'749.99	
Aktivenüberschuss = Vermögen		334'749.99
Total	334'749.99	334'749.99

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Kulturfonds 2092.01
Zweck	Förderung des kulturellen Lebens und Schaffens in Oetwil am See

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	30'622.29		
		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		30'622.29
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		30'622.29

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		30'622.29	
Aktivenüberschuss = Vermögen			30'622.29
Total		30'622.29	30'622.29

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Jugendarbeit, 2092.02
Zweck	Finanzierung von Projekten in der Jugendarbeit der Gemeinde Oetwil am See

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	30'439.47		
		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Ref. Kirchenpflege Spende Jugendarbeit			0.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	30'439.47
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	30'439.47

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	30'439.47	
Aktivenüberschuss = Vermögen		30'439.47
Total	30'439.47	30'439.47

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Instrumenten-Fonds Musikschule, 2092.03
Zweck	Kauf und Wartung der Instrumente der Musikschule Oetwil am See

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	3'424.88		
		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	3'424.88
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	3'424.88

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	3'424.88	
Aktivenüberschuss = Vermögen		3'424.88
Total	3'424.88	3'424.88

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Veranstaltungen der Sekundarschule, 2092.04
Zweck	Mitfinanzierung von Veranstaltungen der Sekundarschule

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	19'405.88		
		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	19'405.88
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	19'405.88

Bilanz per 31.12.2023

	Aktiven	Passiven
Kapital	19'405.88	
Aktivenüberschuss = Vermögen		19'405.88
Total	19'405.88	19'405.88

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Attraktivitätssteigerung Schwimmbad, 2092.06
Zweck	Massnahmen zur Attraktivitätssteigerung im Schwimmbad

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	18'555.79		
		Zinssatz % (gemäss § 36 VGG)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		18'555.79
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		18'555.79

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		18'555.79	
Aktivenüberschuss = Vermögen			18'555.79
Total		18'555.79	18'555.79

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	3'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	726'900.34

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote												Richtwerte	
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.												> 25 %	genügend
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.												< 25 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø		
81%	89%	78%	87%	83%							0%		

Zinsbelastungsquote												Richtwerte	
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 %.												< 5 %	genügend
												> 5 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø		
0.0%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%							0%		

Investitionsanteil												Richtwerte	
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.												> 10 %	genügend
												< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø		
5.0%	4.0%	11.0%	6.0%	14.0%							0%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	5'075	5'000	4'945		
Steuerfuss	116%	116%	116%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'254	2'191	2'331		
Selbstfinanzierungsgrad	103%	77%	642%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	Minus nicht aussagekräftig	Minus nicht aussagekräftig	Minus nicht aussagekräftig	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-7'746	0	-7'920	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung 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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
21.09.2020	GV	Brutto	80'000.00	1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	81'790.00		0.00		81'790.00		1'790.00	18.12.2023	GV
				15	Feuerwehr									
				150	Feuerwehr									
				1500	Feuerwehr									
			5040.05	Feuerwehrgebäude, Umbau										
			6320.00	Stützpunkt Rettungsdienst		50'000.00		0.00		50'000.00		-50'000.00		
15.07.2021	GV	Brutto	150'000.00	3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	180'618.45		0.00		180'618.45		30'618.45		GV
				34	Sport und Freizeit									
				341	Sport									
				3410	Schwimmbad									
			5030.18	Schwimmbad Eichbüel, Sanierung										
25.09.2022	Urne	Brutto	4'657'518.00	5030.18	Schwimmbad Eichbüel, Sanierung	44'475.80		1'872'228.94		1'916'704.74		-2'740'813.26		Urne

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt **0,0 %**. 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.

Allgemeiner Kommentar zu den Differenzen gegenüber dem Budget 2023

- Der Differenzenkommentar erfolgt ab Fr. 5'000 Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
0110	Legislative					
3102.00	Drucksachen Publikationen	13'397.55	23'000.00	-9'602.45	-41.75	Weniger Ausgaben für den Druck von Broschüren und Wahlunterlagen für z.B. Ersatzwahlen führten zum Minderaufwand.
0120	Exekutive					
3000.03	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	230'667.15	224'700.00	5'967.15	2.66	Auszahlung von zusätzlichen Entschädigungen aufgrund des Ausfalls eines Gemeinderatsmitglieds.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'369.00	17'500.00	-5'131.00	-29.32	Sofern Behördenmitglieder bereits vollumfänglich in einer Pensionskasse versichert sind, ist ein Beitritt nicht obligatorisch. Die entsprechenden Prämien werden jedoch budgetiert für den Fall, dass ein Behördenmitglied versicherungspflichtig wird.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'081.85	40'700.00	-13'618.15	-33.46	Die externen Kosten für Klausuren und Tagungen wurden im Konto 3130.00 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'556.80	0.00	15'556.80	100.00	Externe Kosten (Referent und Unterkunft) für die Klausur des Gemeinderates. Der Betrag ist in 3090.00 budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'758.95	5'000.00	20'758.95	415.18	Der Aufwand für juristische Abklärungen und die Inanspruchnahme von externen Dienstleistungen für Organisationsmassnahmen führten zum Mehraufwand.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00	0.00	10'000.00	100.00	Ausserordentliche Spenden im Zusammenhang mit dem Erdbeben in der Türkei und Syrien sowie dem Ukrainekrieg führten zum Mehraufwand.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'477.72	539'900.00	-58'422.28	-10.82	Eine Stelle konnte erst im Verlauf des Jahres besetzt werden, dadurch fiel der Lohnaufwand tiefer aus als budgetiert (Gegenkonto 0210.3130.00).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'456.75	63'700.00	-13'243.25	-20.79	Die AG-Beiträge verändern sich im Verhältnis zu den Lohnkosten (siehe Konto 0210.3010.00).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'228.59	300.00	93'928.59	31'309.53	Da eine Stelle lange nicht besetzt werden konnte, kam ein Springer zum Einsatz.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'576.05	30'000.00	-8'423.95	-28.08	Geringere Steuerbezugskosten des Kantons führen zum Minderaufwand.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'283.00	20'000.00	-5'717.00	-28.59	Die Scanningkosten von Steuere dossiers wurden zu hoch budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	25'198.90	35'000.00	-9'801.10	-28.00	Geringere Rückerstattung von Betriebskosten. Diese sind vom Geschäftsgang abhängig.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	198'084.40	190'000.00	8'084.40	4.25	Die Bezugsentschädigung des Kantons viel höher aus als budgetiert.
0220	Allgemeine Dienste, übrige					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	805'627.62	772'800.00	32'827.62	4.25	Es waren nicht alle budgetierten Stellen das gesamte Jahr hindurch besetzt, was zu einem Minderaufwand führte. Die geleisteten Gleit- und Überzeitguthaben sowie nicht bezogene Ferien müssen abgegrenzt werden, was zu einem Mehraufwand führte.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'560.00	0.00	-21'560.00	100.00	Rückerstattungen aufgrund Krankheit oder Mutterschaft.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'429.45	49'600.00	-6'170.55	-12.44	Aufgrund der Nichtbesetzung von budgetierten Stellen ist ein Minderaufwand im Bereich der Sozialversicherungen entstanden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'207.95	95'200.00	-14'992.05	-15.75	Aufgrund der Nichtbesetzung von budgetierten Stellen ist ein Minderaufwand im Bereich der Sozialversicherungen entstanden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'811.45	36'500.00	17'311.45	47.43	Einerseits führten notwendige Coachings zum Mehraufwand. Aufgrund des höheren Personalbestandes waren mehr Kursbesuche zu verzeichnen.
3091.00	Personalwerbung	9'086.90	0.00	9'086.90	100.00	Suche von Personal in den Bereichen Verwaltung und Momina sowie Strassenunterhalt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'207.73	14'000.00	8'207.73	58.63	Aufgrund höheren Personalbestands und Jubiläen höhere Kosten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'646.30	0.00	107'646.30	100.00	Externe Springerdienstleistungen aufgrund nicht besetzter Stellen im Präsidialen.
3130.01	Telefon und Kommunikation	18'373.75	12'200.00	6'173.75	50.60	Mehraufwand der Binex durch die Trennung der Telefonie Schule/Verwaltung sowie Speichererhöhung notwendig weil mehr Arbeitsplätze und grosses Up Date der Anlage.
3130.07	Nachführen Archiv	40'063.25	60'000.00	-19'936.75	-33.23	Aufgrund der länger nicht durchgeführten Archivierungsarbeiten wurde in der Budgetierungsphase davon ausgegangen, dass die Arbeiten Kosten von rund 60'000 Franken verursachen würden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	10'542.80	2'700.00	7'842.80	290.47	Die Mitgliederbeiträge für die Arbeitssicherheit Schweiz und zB Sozialkonferenz wurden auf diesem Konto verbucht.
3130.37	Arbeitssicherheit Schweiz	0.00	15'000.00	-15'000.00	-100.00	Der Mitgliederbeitrag wurde auf Konto 3130.08 verbucht. Die geplanten Arbeiten zur Erneuerung des Arbeitssicherheitskonzepts konnten aus Gründen der personellen Ressourcen nicht durchgeführt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	154'630.75	140'000.00	14'630.75	10.45	Höhere Informatikkosten verursacht durch diverses neues Personal.
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'099.60	800.00	5'299.60	662.45	Versicherungskostenanstieg, welcher während der Budgetierungsphase noch nicht bekannt war.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	6'500.00	-6'500.00	-100.00	Die Mitgliedskosten für gemeinsame Digitalisierungsprojekte im Zusammenhang mit eGov wurden auf Konto 3130.08 verbucht.
0221	Bauamt					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'424.20	104'200.00	108'224.20	103.86	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'102.70	6'700.00	6'402.70	95.56	Die AG-Beiträge verändern sich im Verhältnis zu den Lohnkosten (siehe Konto 0221.3010.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'215.20	15'400.00	10'815.20	70.23	Die AG-Beiträge verändern sich im Verhältnis zu den Lohnkosten (siehe Konto 0221.3010.00).
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00	10'000.00	-9'390.00	-93.90	Die Kosten für Aus- und Weiterbildung des Personals sind zum Grossteil in der Funktion 0220 verbucht.
3130.03	Gebühren (Übrige)	5'697.00	0.00	5'697.00	100.00	Gerichtsgebühren, Rekurse betreffend Denkmalpflege.
3130.09	Baugesuchsprüfungen, Baupolizei	86'102.35	80'000.00	6'102.35	7.63	Grössere Aufwände infolge Änderungen der Nutzungsplanung (BZO).
3130.10	Kontrolltätigkeiten	13'903.05	23'000.00	-9'096.95	-39.55	Weniger Kontrolltätigkeiten als angenommen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'568.60	20'000.00	10'568.60	52.84	Einbezug Raumplaner in einem Gestaltungsplanverfahren.
4240.10	Entschädigungen Kontrolltätigkeit	10'211.60	21'000.00	-10'788.40	-51.37	Weniger Kontrolltätigkeiten als angenommen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	12'093.65	500.00	11'593.65	2'318.73	Die Aufwände für den Raumplaner im Gestaltungsplanverfahren verrechnet.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Mehraufwand Fr. 313'091.36

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'281.40	131'100.00	13'181.40	10.05	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'981.10	23'900.00	-7'918.90	-33.13	Die AG-Beiträge verändern sich im Verhältnis zu den Lohnkosten (siehe Konto 0290.3010.00).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'480.71	35'000.00	-29'519.29	-84.34	Durch die Einzelinitiative "Zukunftsorientierte Raumplanung für Schule und Tagesbetreuung" wurden bestimmte Abklärungen gestoppt.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	30'000.00	-30'000.00	-100.00	Die Instandsetzung einer öffentlichen Tiefbaute wurde auf Wunsch Anwohner um ein Jahr verschoben.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'157.10	50'000.00	82'157.10	164.31	Umbau altes GH unter CHF 50'000 somit keine Investition. Zusatzkredit Mängelbehebung TH altes GH. Zusatzkredit Umbau DG altes GH zu Verwaltungsfläche.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	100'663.20	125'000.00	-24'336.80	-19.47	Keine Mieteinnahmen altes Gemeindehaus. Wohnhaus Breiti eine Whg Leerstand seit April 23 wegen Investitionsplanung/Schulraumplanung.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48
Kurz und bündig
In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
1110	Polizei					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'710.00	21'200.00	-5'490.00	-25.90	Es wurden weniger Einsätze durch Kommunalpolizeien des Bezirks Meilen geleistet als budgetiert und der Einkauf von Geschwindigkeitskontrollen gestaltete sich günstiger als angenommen.
1200	Rechtsprechung					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	6'000.00	-6'000.00	-100.00	Es gab im Jahr 2023 keine Anwalts- und Gerichtskosten.
1400	Allgemeines Rechtswesen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'876.68	144'900.00	-53'023.32	-36.59	Teilweise Verbuchung der Besoldungen in anderen Kostenstellen (z.B. 0220).
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'916.00	0.00	-20'916.00	100.00	Rückerstattungen aufgrund Krankheit oder Mutterschaft.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'082.60	9'400.00	-5'317.40	-56.57	Niedrigere Besoldungen führen zu niedrigeren Sozialkosten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'872.60	0.00	6'872.60	100.00	Im März 2023 wurden die Legislaturziele 2022 - 2026 festgelegt. Einen Fokus legte der Gemeinderat dabei auf den Bereich Gewaltprävention. Die Kosten für die Projektleitung waren somit während der Budgetierungsphase noch nicht bekannt und generieren deshalb Mehrkosten gegenüber dem Budget.
3132.11	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	34'814.95	23'000.00	11'814.95	51.37	Mehraufwände für Fixpunktmutationen und Nachführungsarbeiten infolge neuer Bauvorhaben.
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	56'164.90	35'000.00	21'164.90	60.47	Aus den Mehreinnahmen auf Kto. 1400.4210.00 resultieren auch mehr Abgaben an die kantonalen Behörden.
3632.01	Beiträge an Zivilstandskreis Männedorf	29'700.00	23'900.00	5'800.00	24.27	Gemäss Abrechnung des Zivilstandskreis.
3632.02	Beiträge an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	175'082.03	167'100.00	7'982.03	4.78	Gemäss Abrechnung der KESB.
3632.10	Beiträge an Betreibungs- und Gemeindeammanamt Männedorf	28'100.00	0.00	28'100.00	100.00	Gemäss Abrechnung des Betreibungs- und Gemeindeammanamt (siehe Konto 4632.01).
3634.01	Beiträge an Fachstelle Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (FES)	176'759.35	167'500.00	9'259.35	5.53	Gemäss Abrechnung der FES.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	111'115.55	87'000.00	24'115.55	27.72	Diese Einnahmen schwanken je nach Jahr und den damit verbundenen Mutationen im Einwohnerregister sehr stark. In den Jahren 2022 und 2023 verzeichnete das Konto im 5 Jahresvergleich sehr hohe Zahlen, was möglicherweise darauf zurückzuführen ist, dass mehr ausländische Personen zuziehen die zusätzlich zu den Gemeindegebühren auch Gebühren für das kantonale Migrationsamt entrichten müssen. Diese kantonalen Gebühren haben Auswirkungen auf Kto. 1400.3601.00.
4210.03	Einbürgerungsgebühren	9'500.00	26'000.00	-16'500.00	-63.46	Die Budgetierung der Einbürgerungsgebühren erfolgt auf Basis von Erfahrungswerten. Die erzielten Einnahmen fallen aufgrund der tatsächlichen Einbürgerungen an.
4632.01	Beiträge vom Betreibungsamt	0.00	12'900.00	-12'900.00	-100.00	Gemäss Abrechnung des Betreibungs- und Gemeindeammanamt (siehe Konto 3632.10).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48
Kurz und bündig
In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
1500	Feuerwehr					
3010.02	Sold für Einsätze	25'836.10	53'000.00	-27'163.90	-51.25	Glücklicherweise verzeichnete die Feuerwehr weniger Einsätze als budgetiert.
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'738.03	6'200.00	8'538.03	137.71	Die Kosten für die Verpflegung bei Einsätzen und Übungen wurden auf Kto. 1500.3170.00 budgetiert und mussten aufgrund Rechnungslegung (HRM2) in diesem Konto verbucht werden. Zusätzlich entstanden Mehrkosten durch den Austritt des Kommandanten und zahlreicher (10) Angehöriger der Feuerwehr für die Abschiedsgeschenke, sowie für die Verabschiedungsmodalitäten und die Kommandoübergabe.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
						Am Personentransportfahrzeug Universal (PTFU) musste die Kupplung unerwartet ersetzt werden. Der Gemeinderat hat dafür am 16. Mai 2023 einen Zusatzkredit in Höhe von CHF 2'591.55 bewilligt.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'776.12	34'900.00	7'876.12	22.57	Ein gut 20-jähriger Nasssauger wurde bei der jährlichen Elektroprüfung als nicht mehr einsatztauglich klassifiziert. Um weiterhin uneingeschränkt Einsatzbereit zu sein hat die Feuerwehr einen neuen Nasssauger angeschafft. Der Gemeinderat hat die Kosten dafür in Höhe von CHF 3'846.70 am 11. Juli 2023 mittels Nachtragskredit bewilligt.
						Weiter mussten kleinere Anschaffungen infolge Defekt getätigt werden, was zu dieser Budgetüberschreitung führte.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'504.85	23'700.00	11'804.85	49.81	Drei der Ausfahrtstore mussten aufgrund von Rost umgehend repariert werden um die Nutzung der Tore weiterhin zu gewährleisten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	28'996.15	50'000.00	-21'003.85	-42.01	Dadurch, dass weniger Einsätze zu verzeichnen waren, resultieren auch weniger Einnahmen aus verrechenbaren Einsätzen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Minderaufwand Fr. 13'496.48
Kurz und bündig
In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
1610	Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'663.25	29'500.00	7'163.25	24.28	Ersatz Rücksplitterschutz fiel aufgrund der angepassten VTG Vorschriften teurere aus.
1620	Zivilschutz					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'092.60	5'800.00	22'292.60	384.36	Aufgrund des Mängelberichtes musste die ZSA Breiti umfangreich Instandgesetzt werden.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'508.85	0.00	17'508.85	100.00	Das Gegenkonto ist 1620.4260.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'675.55	0.00	14'675.55	100.00	Bei der Budgetierung konnte der Aufwand nicht abgeschätzt werden.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	9'600.00	0.00	9'600.00	100.00	Ablieferung der Ersatzabgabe für Schutzraumbauten an Kanton (Gegenkonto 1620.4707.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	17'508.85	0.00	17'508.85	100.00	Das Gegenkonto ist 1620.3632.00.
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	32'184.40	0.00	32'184.40	100.00	Die Entnahme ergibt sich aus den Beiträgen an Gemeinden und Zweckverbände (3632.00) und den Beiträgen an private Haushalte (3637.00).
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	9'600.00	0.00	9'600.00	100.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten (Gegenkonto 1620.3701.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
2110	Kindergarten					
3020.01	Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	31'105.55	6'600.00	24'505.55	371.30	Mehr Vikariate.
3020.06	Löhne ISR	41'930.40	0.00	41'930.40	-100.00	War bislang im Konto der Primarstufe budgetiert.
3020.09	Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen	-35'586.55	0.00	-35'586.55	-100.00	Taggeld für Lehrperson aufgrund längerer Krankheit.
3020.10	Löhne Therapien, DaZ	102'060.00	119'700.00	-17'640.00	-14.74	Vakanzen, freie Logopädie Stelle nicht besetzt.
3020.11	Löhne Schulassistenten	22'727.25	0.00	22'727.25	100.00	War bislang budgetiert im gleichen Konto der Primarstufe.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'567.99	85'100.00	-27'532.01	-32.35	Weniger externe Logopädie.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'523.95	500.00	6'023.95	1'204.79	Aufwand Firewall Ersatz für Telefonanlage. Der Unterhalt der Telefonie kam ohne Vorlauf mitten im Jahr an die Schule. Die Firewall wie die Verbindungen in die Kindergärten waren komplett veraltet und nicht mehr wartbar. Ersatz durch Kunz AG, siehe Schulpflegebeschluss (gebundene Ausgaben).
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	629'119.25	582'000.00	47'119.25	8.10	Höhere Lehrerlöhne - altersbedingt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3611.03	Kantonale Lohnanteile ISR	10'265.60	0.00	10'265.60	100.00	Ist im 3611.00 budgetiert.
2120	Primarstufe					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'100.00	0.00	16'100.00	100.00	Abfindung Lehrperson Mittelstufe.
3020.01	Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	54'578.65	36'700.00	17'878.65	48.72	Mehr Vikariate.
3020.06	Löhne ISR	104'151.35	206'000.00	-101'848.65	-49.44	Weniger ISR-Kosten (Integrierte Sonderschulung). Einige Wegzüge während dem Schuljahr und bei einem Schüler wurde bewusst nicht das ganze Setting eingehalten, da die Situation im Klassenzimmer zuerst beurteilt werden mussten. Seit Februar 2024 wird der Schüler extern beschult. Löhne ISR-Kiga (Integrierte Sonderschulung) bislang mit in dem Budget enthalten.
3020.10	Löhne Therapien, DaZ	494'326.75	539'200.00	-44'873.25	-8.32	Weniger interne Logopädie - konnte wegen fehlender Logopädin nicht ausgeschöpft werden.
3020.11	Löhne Schulassistent	70'096.30	132'100.00	-62'003.70	-46.94	Kosten für Schulassistenten sind geringer, da ein Teil über die ISR-Alltagsbegleitungen(Integrierte Sonderschulung) abgedeckt wird und diese jetzt separat ausgewiesen werden. Schulassistent Kindergarten war bislang hier mit budgetiert.
3020.12	Löhne Aufgabenhilfe/Lernbegleitung und Gymivorbereitung	14'784.00	21'500.00	-6'716.00	-31.24	Weniger Angebot vor den Sommerferien.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'936.00	64'800.00	-13'864.00	-21.40	Tiefere Besoldungen führen zu tieferen Sozialkosten.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'944.10	99'300.00	-14'355.90	-14.46	Tiefere Besoldungen führen zu tieferen Sozialkosten.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'698.10	9'000.00	-6'301.90	-70.02	Weniger Weiterbildungen der einzelnen Lehrpersonen und ein Teil wurde über QUIMS (Qualität in multikulturellen Schulen) abgerechnet.
3104.00	Lernmittel	63'725.72	84'500.00	-20'774.28	-24.58	Es wurde weniger Material bestellt und man hat noch Vorrat abgebaut. (Nachfragen bei Schulleitung welche dies so budgetiert hat, nicht mehr möglich).
3130.14	Schulentwicklungstage	7'011.60	14'500.00	-7'488.40	-51.64	Ein Teil wurde über das QUIMS-Konto (Qualität in multikulturellen Schulen) abgerechnet.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46'836.80	76'800.00	-29'963.20	-39.01	Weniger externe Logopädie.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'709.61	7'000.00	-5'290.39	-75.58	Ein Teil der Kosten wurden in die Investitionsrechnung übernommen.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	43'217.31	54'500.00	-11'282.69	-20.70	Keine genauen Angaben, aufgrund Schulleitung Abgang im Sommer, vermutlich weniger Lager durchgeführt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3171.02	Projektwoche	10'116.83	18'000.00	-7'883.17	-43.80	Keine genauen Angaben, aufgrund Schulleitung Abgang im Sommer, vermutlich weniger Projekte durchgeführt.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'333'728.10	2'457'000.00	-123'271.90	-5.02	Zusätzlich Betrag von 144'000.90 von Konto 3611.03, Überschuss von 20'729.00.
3611.03	Kantonale Lohnanteile ISR	144'000.90	0.00	144'000.90	100.00	Ist im 3611.00 budgetiert.
4260.03	Elternbeiträge Wintersportlager	19'200.00	13'500.00	5'700.00	42.22	Mehr Elternbeiträge als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	32'583.00	0.00	32'583.00	100.00	QUIMS-Beiträge (Qualität in multikulturellen Schulen), gestartet in 2022.
2130	Sekundarstufe					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137.50	8'600.00	-8'462.50	-98.40	Die Verbuchung erfolgte auf dem Konto 2130.3020.00.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'470.95	0.00	16'470.95	100.00	Die Budgetierung erfolgte auf dem Konto 2130.3010.00.
3020.01	Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	8'466.25	15'000.00	-6'533.75	-43.56	Weniger Vikariate.
3020.06	Löhne ISR	34'143.80	5'100.00	29'043.80	569.49	Alltagsbegleitung ISR (Integrierte Sonderschulung), zusammen mit Konto, gleicht sich mit Konto 3020.11 aus.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3020.11	Löhne Schulasistenz	27'572.15	47'700.00	-20'127.85	-42.20	Anteil Alltagsbegleitung ist im Konto 3020.06.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	687.00	9'000.00	-8'313.00	-92.37	Viele interne Weiterbildungen, deshalb wenig individuelle Bedürfnisse & Notwendigkeiten. Nächstes Jahr kommt evtl. ein DAS (Diploma of Advanced Studies) Schulleitung, falls bei Bewerber nicht vorhanden.
3104.00	Lehrmittel	57'201.18	75'400.00	-18'198.82	-24.14	Es brauchten keine grösseren Anschaffungen gemacht werden und man hat noch vorrästiges Material aufgebraucht, um Ressourcen zu sparen.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'931.57	12'000.00	-6'068.43	-50.57	Weniger Anschaffungen nötig als geplant (Sportmaterial, PICTS-Material); PICTS-pädagogischer ICT-Support.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'011.25	1'000.00	12'011.25	1'201.13	Die Audipädagogische Förderung von einem Schüler der 1. Sekundarstufe ist hier verbucht. Von dieser Ausgabe erfuhren wir erst mit Übernahme des Schülers.
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	73'144.00	33'000.00	40'144.00	121.65	Kosten für die Academia-Sprachschule, Aufnahme Ukrainer, Vorkurs Deutsch, Jugendlicher im WTL-Werk- und Technologiezentrum Linthgebiet u.a.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	24'812.15	35'700.00	-10'887.85	-30.50	Das Klassenlager der 2. Sekundarstufe konnte noch nicht stattfinden wegen Lehrermangel. Es findet im 2024 statt.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'392'251.40	1'820'000.00	-427'748.60	-23.50	Der Lohnaufwand viel tiefer aus, weil jüngeres Personal eingestellt werden konnte.
3611.03	Kantonale Lohnanteile ISR	389'574.00	0.00	389'574.00	100.00	Zum Zeitpunkt der Budgetierung gab es das Konto 2130.3611.03 nicht, aus diesem Grund fand die Budgetierung auf dem Konto 2130.3611.00 statt.
3632.04	Beiträge an 10. Schuljahr und Werkjahr	109'431.75	118'100.00	-8'668.25	-7.34	Weniger Schülerinnen und Schüler.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	21'150.00	0.00	21'150.00	100.00	QUIMS-Beitrag 17'283.00 (Qualität in multikulturellen Schulen), Restbetrag ISR-Rückforderung (Integrierte Sonderschulung).
2140	Musikschulen					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	254'290.35	223'200.00	31'090.35	13.93	Es wurde zu knapp budgetiert. Der Bedarf am Angebot der Musikschule viel höher aus als ursprünglich gedacht.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'906.00	9'600.00	-6'694.00	-69.73	Es waren weniger Schüler*innen, welche auswärts den Unterricht besuchen.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'283.50	10'000.00	-6'716.50	-67.17	Es wurden weniger Familienrabatte beansprucht.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4231.00	Kursgelder	127'573.00	145'300.00	-17'727.00	-12.20	Es wurde etwas zuviel budgetiert.
2170	Schulliegenschaften					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	663'357.61	802'000.00	-138'642.39	-17.29	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 0220 und 0290).
3010.03	Aushilfsentschädigungen	16'975.40	34'000.00	-17'024.60	-50.07	Es mussten weniger Aushilfeentschädigungen entrichtet werden als bei der Budgetierung angenommen wurde.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'346.80	60'700.00	-17'353.20	-28.59	Niedrigere Besoldungen führen zu niedrigeren Sozialkosten.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'256.10	112'100.00	-38'843.90	-34.65	Niedrigere Besoldungen führen zu niedrigeren Sozialkosten.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'868.64	44'800.00	-15'931.36	-35.56	Aufgrund von Lagerbeständen musste weniger Verbrauchsmaterial eingekauft werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	169'379.19	195'200.00	-25'820.81	-13.23	Der geplante Umbau/Ausbau des Musikzimmers (TH Dörfli) wurde aufgrund der laufenden Investitionsplanung nicht umgesetzt werden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	266'553.89	292'700.00	-26'146.11	-8.93	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'805.30	10'000.00	-8'194.70	-81.95	Wurde viel zu hoch budgetiert.
2180	Tagesbetreuung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'108.32	192'400.00	148'708.32	77.29	Sehr viel höhere Anzahl Kinder im Momina als während der Budgetierungsphase angenommen. Es wurde zusätzliches Personal benötigt und angestellt. Dafür höherer Ertrag im Bereich der Elternbeiträge (4260.05).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'777.70	8'400.00	11'377.70	135.45	Höhere Besoldungen führen zu höheren Sozialkosten.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'610.00	1'000.00	8'610.00	861.00	Höherer Weiterbildungsbedarf aufgrund höherer Anzahl Beschäftigter.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'807.00	81'700.00	5'107.00	6.25	Die Kosten für das Mittagessen in der Oase für das Jahr 2023 wurden im Frühjahr 2022 anhand der Hochrechnung der Kinderanmeldungen (Januar bis März 2022) vorgenommen. Tatsächlich wurden jedoch mehr Kinder angemeldet, als angenommen. Daher sind die Kosten für das Mittagessen in der Oase auch entsprechend höher ausgefallen als geplant.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'640.00	0.00	29'640.00	100.00	Im Dezember 2022 wurde eine Wohnung an der Schulhausstrasse 1 als zweiter Standort eröffnet. Dies musste relativ kurzfristig erfolgen, da die Platzkapazität im Momina "Dörfli" ausgeschöpft war. Daher konnte diese Position nicht budgetiert werden.
3637.04	Beiträge an Eltern (Subvention)	85'275.10	77'000.00	8'275.10	10.75	Es wurden viel mehr Kinder angemeldet als im Frühjahr 2022 angenommen, unter Anderem einige Eltern mit Anspruch auf Subventionen. Daher wurden mehr Subventionen ausbezahlt als im budgetiert.
4260.05	Elternbeiträge Tagesstrukturen	356'488.00	252'600.00	103'888.00	41.13	Dadurch, dass mehr Kinder im Momina angemeldet waren als angenommen, wurden auch mehr Elternbeiträge als geplant eingenommen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
2190	Schulleitung und Schulpflege					
3000.03	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	96'536.95	87'600.00	8'936.95	10.20	Doppelter Teuerungsausgleich wurde gezahlt, weil er in 2022 vergessen wurde und zusätzliche Entschädigungen an Behörde durch Ausfall Schulpräsident
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'677.15	28'600.00	22'077.15	77.19	Das sind die Kosten für die Schulleitungsassistenten die bis 31.07.2023 in dieser Funktion tätig war.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'741.35	0.00	175'741.35	100.00	Springer Schulleitungen nach Kündigung der zwei Schulleitungen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'165.72	4'600.00	12'565.72	273.17	Erhöhter Bedarf an Rechtsberatung aufgrund von 2 intensiven Rechtsfällen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	310'948.70	411'800.00	-100'851.30	-24.49	2 fehlende festangestellte Schulleitungen.
2191	Schulverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'106.05	433'600.00	32'506.05	7.50	Neue Anstellungen mit höheren Salär, Stufenanstiege.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	18'020.65	0.00	18'020.65	100.00	Kosten für Software Scholaris neue Version V. Sollte abgerechnet werden in 2024, da der Posten dort auch budgetiert ist. Firma musste Rechnung aber in 2023 stellen, da sie in die CMI AG integriert worden sind Ende 2023.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'130.00	10'000.00	-6'870.00	-68.70	Teil der Kosten gebucht auf dem Konto der Schulpflege 2190.3132.00.
2192	Volksschule, Sonstiges					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	114'955.90	132'800.00	-17'844.10	-13.44	SPBD - Schulpsychologischer Beratungsdienst / 690 Planstunden, analog Rechnung 2021 (690 à gemäss Auskunft SPBD neu CHF 183) 126'300.00 plus empfohlene zusätzl. Planstunden 6'500.00.
2200	Sonderschulen					
3130.12	Transporte durch Dritte	103'645.27	134'000.00	-30'354.73	-22.65	Bei einem Schüler wurden Taxikosten budgetiert, welche aufgrund von Schulabsentismus weggefallen sind. Zudem gibt es natürliche Schwankungen, weshalb ein Puffer einberechnet werden muss. Dieser ist dieses Jahr zu unseren Gunsten ausgefallen ist.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	439'291.80	445'000.00	-5'708.20	-1.28	Die prozentuale Abweichung ist geringfügig.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Minderaufwand Fr. 408'976.64

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4230.00	Schulgelder	25'437.00	35'000.00	-9'563.00	-27.32	Zwei Schüler*innen nehmen aufgrund spezifischer Bedürfnisse eigene Nahrungsmittel mit, weshalb auch keine Weiterverrechnung (Elternbeiträge) stattgefunden hat.
2300	Berufliche Grundbildung					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	38'000.00	-38'000.00	-100.00	Der Aufwand für das Amt für Jugend und Berufsberatung wurde auf der falschen Funktion budgetiert. Der Betrag wurde in der Funktion 2990 (Beiträge an Kanton (Berufsberatung)) verbucht.
2990	Bildung, Übriges					
3631.01	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	37'987.07	0.00	37'987.07	100.00	Der Aufwand für das Amt für Jugend und Berufsberatung wurde auf der falschen Funktion budgetiert. Der Betrag wurde in der Funktion 2300 (Berufliche Grundbildung) budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Minderaufwand Fr. 101'770.05

Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit umfasst die Museen, die Homepage sowie die Sport- und Schwimmanlagen. Zudem ist in diesem Bereich der gebührenfinanzierte Betrieb Fibernetz (Antennen- und Kabelanlagen) budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3110	Museen und bildende Kunst					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'196.00	30'000.00	-9'804.00	-32.68	Aufgrund geringerer Tätigkeit weniger Entschädigungen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	35'000.00	-35'000.00	-100.00	Durch die Einzelinitiative "Zukunftsorientierte Raumplanung für Schule und Tagesbetreuung" wurden bestimmte Abklärungen gestoppt.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	10'400.00	-10'400.00	-100.00	Die Miete des Sozialamtes fiel weg, dies war in der Budgetphase noch nicht bekannt.
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'808.75	0.00	6'808.75	100.00	Die geplanten Abklärungen/Nutzungen zu Ausbaumöglichkeiten sind noch in Planung. Es wurden 2023 keine Aufträge vergeben.
3210	Bibliotheken					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'851.32	54'100.00	8'751.32	16.18	Höherer Lohnaufwand aufgrund Lohnerhöhungen.
3290	Kultur, Übriges					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	Es wurde viel zu hoch budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit umfasst die Museen, die Homepage sowie die Sport- und Schwimmanlagen. Zudem ist in diesem Bereich der gebührenfinanzierte Betrieb Fibernetz (Antennen- und Kabelanlagen) budgetiert.

Minderaufwand Fr. 101'770.05

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3130.05	Auslagen für Anlässe	47'386.11	58'000.00	-10'613.89	-18.30	Die Abteilung Gesellschaft konnte weniger Anlässe als geplant durchführen.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'037.50	11'600.00	-5'562.50	-47.95	Es konnte nicht so viel gesellschaftliche Arbeit betrieben werde, wie im Budget angedacht war.
3410	Schwimmbad					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'857.82	23'000.00	-20'142.18	-87.57	Aufgrund der Sanierung wurden die geplanten Kosten unterschritten.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'128.54	33'500.00	-18'371.46	-54.84	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
3411	Sportanlagen					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	41'994.65	60'000.00	-18'005.35	-30.01	Die Instandsetzung der EL-Leitungen konnte bereits im Vorjahr umgesetzt werden. Der Rasenunterhalt fiel aufgrund der Witterung günstiger aus.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'854.70	11'900.00	17'954.70	150.88	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Dieser Funktion sind die Pflegekosten in den Bereichen Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle zugeteilt.

Mehraufwand Fr. 427'028.37

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	80'000.00	-80'000.00	-100.00	Falsch budgetiert. Gehört auf's 4120.3636.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	63'580.00	0.00	63'580.00	100.00	Budgetiert auf 4120.3634.00 (fr. 80'000.00). Gemäss Rechnungen Betriebsbeitrag der Stiftung Loogarten, waren weniger Oetwilerinnen und Oetwiler im Loogarten wohnhaft als geplant, daher ist der Betriebsbeitrag tiefer. (Betriebsbeitrag liegt bei Fr. 10.00 pro Tag und Bewohner, Basispauschale bei Fr. 20'000.00 pro Jahr, gemäss Zusammenarbeitvereinbarung vom 9. Juni 2020).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Mehraufwand Fr. 427'028.37

Dieser Funktion sind die Pflegekosten in den Bereichen Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle zugeteilt.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	220'079.40	97'000.00	123'079.40	126.89	Budget wurde anhand der Hochrechnung der Monate Februar, März und April 2022 erstellt. Die Kosten stiegen im Laufe des Jahres jedoch rasant. Es gab mehr Heimeintritte in Heime, welche als übrige Leistungserbringer gelten als angenommen.
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	392'847.60	290'000.00	102'847.60	35.46	Budgetierung wurde anhand der Hochrechnungen Januar bis Mai 2022 und Erfahrungswerte 2021 erstellt. Die Eintritte in private Unternehmungen sind jedoch massiv gestiegen. Zudem ist auch erkennbar, dass es mehr Bewohner mit höherer Pflegestufe hat im Vergleich zum Jahr 2022 (höhere Pflegestufe bedeutet teurere Kosten).
3636.41	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Normdefizit	473'324.20	0.00	473'324.20	100.00	Budgetiert auf 4125.3636.51.
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	96'818.45	0.00	96'818.45	100.00	Budgetiert auf 4125.3636.56.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Mehraufwand Fr. 427'028.37

Dieser Funktion sind die Pflegekosten in den Bereichen Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle zugeteilt.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit	0.00	400'000.00	-400'000.00	100.00	Falsch budgetiert, sollte auf 4125.3636.41.
3636.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	0.00	76'800.00	-76'800.00	100.00	Falsch budgetiert, sollte auf 4125.3636.46.
3636.57	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	0.00	5'000.00	-5'000.00	100.00	Keine Beiträge an private Organisationen bezahlt.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	243'817.12	150'000.00	93'817.12	62.54	Mehr Spitexleistungen in Anspruch genommen als erwartet (nicht beauftragte Spitex, also alle ausser Spitex Pfannenstil).
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit	285'102.29	220'000.00	65'102.29	29.59	Mehr Spitexleistungen in Anspruch genommen (Spitex Pfannenstil und Palliaviva) als erwartet.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Mehraufwand Fr. 427'028.37

Dieser Funktion sind die Pflegekosten in den Bereichen Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle zugeteilt.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	35'377.86	55'000.00	-19'622.14	-35.68	Weniger Hauswirtschaftliche Leistungen durch die Spitex erbracht als angenommen.
3636.56	Beiträge an private Unternehmen (als übriger Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	Konto seit 2022 nicht mehr aktiv, falsch budgetiert.
4900	Gesundheitswesen, Übriges					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'168.85	0.00	9'168.85	100.00	Ärztephone Fr. 2.00 pro Einwohner, buddgetier auf 4900.3635.00.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	11'200.00	-11'200.00	-100.00	Falsch budgetiert, sollte auf 4900.3631.00.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
5120	Prämienverbilligungen	Für diese Kosten erhält die Gemeinde einen vollumfänglichen Kostenersatz				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für VA und Sozialhilfeempfänger	456'905.55	350'000.00	106'905.55	30.54	Zuwachs von Sozialhilfefällen im Jahr 2023. Budgetiert auf der Basis der Fallzahlen mitte Jahr 2022.
3637.10	Beiträge an VA und Sozialhilfeempfänger	35'364.25	8'000.00	27'364.25	342.05	Zuwachs von Sozialhilfefällen im Jahr 2023. Budgetiert auf der Basis der Fallzahlen mitte Jahr 2022.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	302'817.30	272'160.05	30'657.25	11.26	Einnahmeminderung durch Zusatzleistungen (RDP).
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	185'604.55	180'000.00	5'604.55	3.11	Rückzahlung zu unrechtbezogene Prämienverbilligung.
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässige bezogenen KVG-Prämien aus Nachlass)	30'657.25	0.00	30'657.25	100.00	Nicht-Budgetierung aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre.
5220	Ergänzungsleistungen IV					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	37'960.00	70'000.00	-32'040.00	-45.77	Die Budgetierung viel zu hoch aus.
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'603'567.00	1'610'000.00	-6'433.00	-0.40	Weniger EL zur IV bezahlt an geplant.
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	125'713.20	100'000.00	25'713.20	25.71	Mehr Krankheits- und Behinderungskosten bezahlt als geplant.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4290.02	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen	8'447.95	0.00	8'447.95	100.00	Wird nicht budgetiert, da nicht abgeschätzt werden kann, ob abgeschriebene Rückerstattungsorderungen einbezahlt werden können.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	1'145'058.00	1'220'100.00	-75'042.00	-6.15	Weniger Rückerstattung vom Kanton als geplant, da auch weniger ausgegeben als geplant.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	87'172.00	35'000.00	52'172.00	149.06	Mehr Rückerstattungen von Bezüger von Ergänzungsleistungen als erwartet.
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	9'771.00	20'000.00	-10'229.00	-51.15	Weniger Anmeldung für die persönliche NE-Beiträge.
5320	Ergänzungsleistungen AHV					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'638'819.00	1'800'000.00	-161'181.00	-8.95	Weniger Ergänzungsleistungen zur AHV bezahlt als geplant.
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	107'461.60	100'000.00	7'461.60	7.46	Mehr Krankheits- und Behinderungskosten bezahlt als geplant.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	1'144'351.00	1'340'500.00	-196'149.00	-14.63	Weniger Rückerstattung vom Kanton als geplant, da auch weniger ausgegeben als geplant.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	39'920.00	0.00	39'920.00	100.00	Vergessen zu budgetieren.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	71'573.00	30'000.00	41'573.00	138.58	Weniger Rückerstattungen von Zusatzleistungen aus Nachlass etc. als geplant.
5350	Leistungen an das Alter					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	Keine Ausgaben für Berater etc. gehabt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00	33'000.00	-26'500.00	-80.30	Zusammenarbeit mit Prosenectuta hätte aufgelegt werden sollen, wird verschoben auf das Jahr 2025, daher keine Kosten generiert im Jahr 2024 ausser Beitrag an Seniorenverein.
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso					
3637.03	Abzuschreibende Alimentenbevorschussungen	65'408.10	115'000.00	-49'591.90	-43.12	Wurde zu hoch budgetiert.
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	8'843.70	15'000.00	-6'156.30	-41.04	Mehr Abschreibungen als angenommen.
5440	Jugendschutz					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	123'395.39	197'000.00	-73'604.61	-37.36	Gemäss Scheiben vom AJB vom 17.06.2022 sowie Budget Gemeindebeiträge 2023 vom AJB.
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	508'121.15	432'500.00	75'621.15	17.48	Nachforderung Gemeindebeiträge KJG - siehe Rechnung vom 10.10.2023.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3635.01	Beiträge an Samowar	14'963.00	34'300.00	-19'337.00	-56.38	Gemäss Budget SAMOWAR.
5442	Kinder- und Jugendarbeit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'415.30	0.00	6'415.30	100.00	Die Löhne wurden auf einer anderen funktionalen Gliederung budgetiert.
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte					
3636.01	Beiträge an Tagesfamilienorganisation Zürcher Oberland	0.00	14'000.00	-14'000.00	-100.00	Es fanden keine subventionierten Betreuungen im Jahr 2023 statt.
3636.02	Beiträge Förderung Spielgruppen	11'520.00	30'000.00	-18'480.00	-61.60	Geplant waren zwei Spielgruppen à je Fr. 15'000.00 (ausbau der aktuellen Leistungsvereinbarung), es besteht jedoch mittlerweile nur noch eine Spiegruppe, mit welcher der Ausbau der bestehenden Leistungsvereinbarung noch pendent ist.
3637.04	Beiträge an Eltern (Subvention)	0.00	50'000.00	-50'000.00	-100.00	Falsch budgetiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	6'838.95	0.00	6'838.95	100.00	Kostenbeteiligung Kita Perlä für externe Evaluation. War nicht bekannt im Frühjahr 2022, daher auch nicht budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose					
3637.60	Überbrückungsleistungen	20'572.00	0.00	20'572.00	100.00	Wurde nicht budgetiert. Inzwischen hat der einzige Klient das Rentenalter erreicht.
4630.00	Beiträge vom Bund	-21'370.15	0.00	-21'370.15	100.00	Wurde nicht budgetiert. Inzwischen hat der einzige Klient das Rentenalter erreicht.
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen	40'622.00	0.00	40'622.00	100.00	Wurde nicht budgetiert. Inzwischen hat der einzige Klient das Rentenalter erreicht.
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	5'000.00	-5'000.00	100.00	Beiträge für Mitgliedschaft WTL (Warteliste).
5710	Beihilfen/Zuschüsse					
3637.24	Beihilfen	171'865.00	120'000.00	51'865.00	43.22	Mehr Beihilfen (Entschädigungen zu den Zusatzleistungen) bezahlt als erwartet.
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	0.00	12'000.00	-12'000.00	-100.00	Falsch budgetiert, Konto seit 2022 nicht mehr aktiv. Gehört auf Konto 5710.4637.25 (sind Einnahmen, daher ein 46er und kein 36er Konto).
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	45'606.00	7'000.00	38'606.00	551.51	Mehr Rückerstattungen von Beihilfen durch die SVA erhalten als geplant (anhand Hochrechnung).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	9'049.00	0.00	9'049.00	100.00	Budgetiert auf 5710.3637.25.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	653'818.80	1'000'000.00	-346'181.20	-34.62	Budgetiert auf der Basis der Hochrechnung und Fallzahlen mitte Jahr 2022.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	262'189.00	250'000.00	12'189.00	4.88	Budgetiert auf der Basis der Hochrechnung und Fallzahlen mitte Jahr 2022.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	376'325.65	400'000.00	-23'674.35	-5.92	Budgetiert auf der Basis der Hochrechnung und Fallzahlen mitte Jahr 2022.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	20'021.00	27'000.00	-6'979.00	-25.85	Wurde zu hoch budgetiert.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz mit Wohnsitz in der Gemeinde	226'164.40	200'000.00	26'164.40	13.08	Mehr Einnahmen durch Nachzahlungen von Sozialversicherungsleistungen.
4637.34	Beiträge für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	190'082.55	100'000.00	90'082.55	90.08	Mehr Einnahmen durch Nachzahlungen von Sozialversicherungsleistungen.
4637.35	Beiträge für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	376'325.65	400'000.00	-23'674.35	-5.92	Mehr Einnahmen durch Nachzahlungen von Sozialversicherungsleistungen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
5730	Asylwesen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	768.00	9'400.00	-8'632.00	-91.83	Die Verbuchung der Besoldungen fand grösstenteils in anderen Funktionen statt.
3637.01	Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale	15'094.35	260'000.00	-244'905.65	-94.19	Trotz starke Zunahme von Asylsuchende wurden weniger Wohnungen angemietet als angenommen.
3637.02	Beiträge an vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale	417'070.60	200'000.00	217'070.60	108.54	Zuwachs von Asylsozialhilfefällen im Jahr 2023. Budgetiert auf der Basis der Fallzahlen mitte Jahr 2022.
3920.20	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	10'400.00	-10'400.00	-100.00	Die interne Miete fiel im Jahr 2023 weg, dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	36'000.00	12'000.00	24'000.00	200.00	Höhere Mietzinseinnahmen als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	550'034.59	776'000.00	-225'965.41	-29.12	Aufgrund Annahme einer starken Fallzunahme wurde das Budget 2023 sicherheitshalber höher budgetiert.
4637.01	Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale	3'976.60	25'000.00	-21'023.40	-84.09	Weniger VA7+ Fälle (Asylsuchende, welche mehr als 10 Jahre in der Schweiz) als angenommen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Zum Bereich der Sozialen Sicherheit gehören die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen sowie die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe und das Asylwesen. Hinzu kommen die Bereiche Jugendschutz und Jugendarbeit, die Suchtprävention, Beiträge an Heimkosten und Subventionen für Kinderkrippen und -horte.

Minderaufwand Fr. 382'258.39

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
5790	Fürsorge, Übriges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	372'561.67	321'600.00	50'961.67	15.85	Verbuchung von Lohnanteilen, welche in anderen Funktionen budgetiert waren (z.B. 5730).
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'560.00	0.00	-21'560.00	100.00	Rückerstattungen aufgrund Krankheit oder Mutterschaft.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'022.60	23'000.00	7'022.60	30.53	Höhere Besoldungen führen zu höheren Sozialkosten.
3099.00	Übriger Personalaufwand	462.05	6'000.00	-5'537.95	-92.30	Der Aufwand wurde vor allem in der Funktion 0220 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'752.45	125'000.00	-101'247.55	-81.00	Falsch budgetiert. 25'000.00 (Verein Andurina) gehört auf 5790.3636.00. Fr 100'000.00 sind auf diesem Konto budgetiert, gehören aber auf dem Konto 5790.3614.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'497.70	15'000.00	-8'502.30	-56.68	Weniger Kosten für Externe Gutachter als geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'255.70	15'000.00	-12'744.30	-84.96	Wurde zu hoch budgetiert.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	129'590.15	60'100.00	69'490.15	115.62	Aufwand IAZH, budgetiert auf 5790.3130.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'980.00	3'000.00	27'980.00	932.67	Budgetiert auf 5790.3636.00 (Fr. 25'000.00 für Verein Andurina).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	112'195.00	100'000.00	12'195.00	12.20	Mehr Rückerstattung KIP und IAZH als erwartet.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.

Minderaufwand Fr. 108'186.06

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
6150	Gemeindestrassen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'392.05	439'800.00	14'592.05	3.32	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'676.23	0.00	-16'676.23	100.00	Rückerstattungen aufgrund Krankheit oder Unfall.
3141.10	Winterdienst	56'028.83	80'000.00	-23'971.17	-29.96	Kaum Winterdiensteinsätze durch sehr trockener und milden Winter.
3141.30	Strassenbeleuchtung	56'195.35	98'600.00	-42'404.65	-43.01	Keine Sanierungen und kaum Reparaturen durch Beschädigungen der Kandelaber durch Dritte.
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	127'019.30	87'000.00	40'019.30	46.00	Das Investitionsprojekt Erweiterung Trottoir Schulhausstrasse konnte unter der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 realisiert werden. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben in der Erfolgsrechnung (Konto 3141.40) verbucht.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'921.85	18'000.00	5'921.85	32.90	Defekter Salzstreuer musste ausserplanmässig repariert werden.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	282'836.64	319'600.00	-36'763.36	-11.50	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.

Minderaufwand Fr. 108'186.06

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'688.71	50'700.00	-10'011.29	-19.75	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	39'890.70	46'200.00	-6'309.30	-13.66	Weniger Verrechnung bezüglich Winterdienstleistungen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	328'392.49	299'400.00	28'992.49	9.68	Der genaue Beitrag an den Unterhalt der Gemeindestrasse war bei der Budgetierung noch nicht definitiv.
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'128.15	38'200.00	8'928.15	23.37	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'001.63	24'000.00	5'001.63	20.84	Höhere Stromkosten für die Antennenverstärker.
3143.02	Baulicher Unterhalt Verteil- und Verstärkerkonsolen	151'770.76	114'000.00	37'770.76	33.13	Das Investitionsprojekt konnte unter der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 realisiert werden. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben in der Erfolgsrechnung (Konto 3143.02) verbucht.
3143.03	Anschlüsse von Neubauten	6'127.58	13'500.00	-7'372.42	-54.61	Es wurden weniger Neubauten erschlossen (siehe auch Gegenkonto 4260.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.

Minderaufwand Fr. 108'186.06

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'920.96	37'600.00	-22'679.04	-60.32	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
4240.01	Signalverkauf	287'056.95	315'000.00	-27'943.05	-8.87	Die Grundgebühren von Sunrise und Yallo Kunden werden neu direkt über die Anbieter erhoben. Die Gemeinde erhält pro Kunde die Gebühr von Sunrise und Yallo, die auf dem Konto 4390.00 gutgeschrieben werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	8'877.76	14'000.00	-5'122.24	-36.59	Es wurden weniger Neubauten erschlossen (siehe auch Gegenkonto 3143.03).
4390.00	Übriger Ertrag	108'013.68	76'800.00	31'213.68	40.64	Grundgebühren Rückerstattung von Sunrise und Yallo Kunden (siehe auch Konto 4240.01)
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals	45'554.26	27'400.00	18'154.26	66.26	Aufgrund des höheren Gesamtaufwands bei in etwa gemäss Budget erzielten Einnahmen resultiert ein höherer Aufwandüberschuss, welcher aus der Spezialfinanzierung hinausgenommen wird.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 66'787.49

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'414.45	65'000.00	13'414.45	20.64	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3101.05	Wasserankauf zum Wiederverkauf	443'891.99	151'000.00	292'891.99	193.97	Höhere Kosten für den Wasserankauf von der Gemeinde Männedorf.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'750.51	20'000.00	-8'249.49	-41.25	Es musste sehr wenig Beratung durch den Fachingenieur beansprucht werden.
3143.07	Anschlüsse von Neubauten	21'662.48	10'000.00	11'662.48	116.62	Mehr Anschlüsse für Neubauten erstellt (siehe auch Gegenkonto 4260.00).
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'245.78	76'200.00	-10'954.22	-14.38	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	21'000.00	-21'000.00	-100.00	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 66'787.49

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'608'259.13	1'735'300.00	-127'040.87	-7.32	Aufgrund des niedrigeren Gesamtertrages bei in etwa gemäss Budget enthaltenen Aufgaben resultiert ein tieferer Ertragsüberschuss, welcher der Spezialfinanzierung zugeführt wird.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	31'600.00	-31'600.00	-100.00	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
4240.02	Wasserabgabe an Private	743'891.15	730'000.00	13'891.15	1.90	Es wurde mehr Wasser verkauft.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	22'277.37	30'000.00	-7'722.63	-25.74	Weniger Aufträge, die verrechnet werden mussten.
4980.00	Interne Übertragungen	75'942.98	0.00	75'942.98	100.00	Verzinsung, Darlehen Seewasserwerk Männedorf.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	16'624.88	0.00	16'624.88	100.00	Anteil Transportleitung Seewasserwerk.
4690.00	Übriger Transferertrag	1'810'986.62	1'801'000.00	9'986.62	0.55	Der Buchgewinn des Verkaufs des Seewasserwerks viel höher aus, als in der Budgetierung angenommen.
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'633.00	53'800.00	7'833.00	14.56	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 66'787.49

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'985.79	70'000.00	-26'014.21	-37.16	Die Kanalspülung inklusive TV-Aufnahmen im Gebiet 1 konnte mit ca. 45 % tieferen Kosten abgerechnet werden.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'740.74	-2'000.00	-13'740.74	687.04	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung des Eigenkapitals	21'364.99	0.00	21'364.99	100.00	Aufgrund des niedrigen Gesamtaufwands bei in etwa gemäss Budget erzielten Einnahmen resultiert ein höherer Ertragsüberschuss, welcher der Spezialfinanzierung zugeführt wird.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400'655.00	442'000.00	-41'345.00	-9.35	Aufwand gemäss Rechnung Zweckverband ARA Esslingen.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	68'900.00	-68'900.00	-100.00	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	46'000.00	8'000.00	38'000.00	475.00	Das Projekt Sanierung Lieburgerbach kann gemäss SEVO Ziffer 15, aus den Einnahmen aus den Abwassergebühren verwendet werden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 66'787.49

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	674'211.95	740'000.00	-65'788.05	-8.89	Der Mengenpreis wurde von CHF 1.50 auf CHF 1.30 gesenkt. Dadurch weniger einnahmen.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	44'800.00	-44'800.00	100.00	Aufgrund des niedrigen Gesamtaufwands bei in etwa gemäss Budget erzielten Einnahmen resultiert ein höherer Ertragsüberschuss, welcher der Spezialfinanzierung zugeführt wird.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	29'115.00	0.00	29'115.00	100.00	Entschädigung für die Betriebsführung der ZSA Pfannenstiel.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'215.23	66'900.00	9'315.23	13.92	Verbuchung von Lohnanteilen in anderen Funktionen (z.B. 2170).
3130.18	Markenverkaufsorganisation (Provision)	129.99	10'000.00	-9'870.01	-98.70	Die Provision für die Verkaufsstellen wir direkt über FO Packaging verrechnen.
4240.12	Kehrichtabfuhrgebühren	145'492.57	163'000.00	-17'507.43	-10.74	Es wurden weniger Oetwilersäcke verkauft.
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	58'135.57	38'200.00	19'935.57	52.19	Aufgrund des höheren Gesamtaufwandes bei in etwa gemäss Budget erzielten Einnahmen resultiert ein höherer Aufwandüberschuss, welcher der Spezialfinanzierung entnommen wird.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 66'787.49

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
7410	Gewässerverbauungen					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	45'995.65	8'000.00	37'995.65	474.95	Da das Projekt Sanierung Lieburgerbach unter der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 realisiert werden konnte, wurde es von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung (Konto 3142.00) umgebucht.
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'627.06	22'100.00	-5'472.94	-24.76	Nach HRM2 erfolgen die Abschreibungen linear auf dem Verwaltungsvermögen über die Restnutzungsdauer. Durch Verschiebung der Erstellungsdaten von Investitionen verändern sich die Werte.
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	46'000.00	8'000.00	38'000.00	475.00	Das Projekt Sanierung Lieburgerbach konnte gemäss SEVO Ziffer 15 aus den Einnahmen der Abwassergebühren verwendet werden (Gegenkonto 7201.3999.11).
7500	Arten- und Landschaftsschutz					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	11'500.00	-9'000.00	-78.26	Die Dienstleistung eines Neophyten Ranger wurde verzichtet.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'080.00	16'500.00	-15'420.00	-93.45	Die Überarbeitung und Digitalisierung des kommunalen Schutzobjekte Inventar konnte nicht gestartet werden, es wurde neu ins Budget 2024 aufgenommen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7	Umweltschutz und Raumordnung					Minderaufwand Fr. 66'787.49
	Kurz und bündig Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.					
Funktion /	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
Konto						
7710	Friedhof und Bestattung					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	7'800.00	-7'800.00	-100.00	Der Ersatz der Erdbehälter wurde unter 3143.00 verrechnet.
7900	Raumordnung					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'119.33	55'000.00	-22'880.67	-41.60	Die Aktualisierung der Nutzungsplanung wird nach der PBG Revision durchgeführt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8	Volkswirtschaft					Mehrertrag Fr. 137'896.65
	Kurz und bündig In der Volkswirtschaft werden die Aufgaben innerhalb der Land- und Forstwirtschaft sowie der Jagd und Fischerei budgetiert. Im Weiteren werden Anteile aus dem Gewinn der ZKB und ein Einnahmenanteil am EKZ verbucht.					
Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Aweichung %	Kommentar
8600	Banken und Versicherungen					
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	501'563.25	365'000.00	136'563.25	37.41	Zürcher Kantonalbank, Gewinnausschüttung Geschäftsjahr 2022.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 402'142.52

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
9100	Allgemeine Gemeindesteuern					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'566'354.41	8'285'700.00	280'654.41	3.39	Die prozentuale Abweichung ist geringfügig.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	1'469'480.87	600'000.00	869'480.87	144.91	Es wurde zu vorsichtig budgetiert.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	74'478.55	15'000.00	59'478.55	396.52	Es wurden überdurchschnittliche viele Nachsteuern veranlagt.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	462'758.75	620'000.00	-157'241.25	-25.36	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-157'235.40	-200'000.00	42'764.60	-21.38	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	-15'324.50	-5'000.00	-10'324.50	206.49	Höhere Kosten durch ausländischen Zinsanstieg.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	986'587.79	877'300.00	109'287.79	12.46	Es wurde zu vorsichtig budgetiert.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	225'564.08	150'000.00	75'564.08	50.38	Es wurde zu vorsichtig budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 402'142.52

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	53'976.38	5'000.00	48'976.38	979.53	Durch einen Einzelfall massiv über Budget.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	158'201.15	200'000.00	-41'798.85	-20.90	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-75'831.00	-100'000.00	24'169.00	-24.17	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	618'326.33	400'000.00	218'326.33	54.58	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'759'246.55	1'705'900.00	53'346.55	3.13	Die prozentuale Abweichung ist geringfügig.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	275'892.81	100'000.00	175'892.81	175.89	Es wurde zu vorsichtig budgetiert.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	105'702.00	170'000.00	-64'298.00	-37.82	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-126'948.20	-350'000.00	223'051.80	-63.73	Die Verarbeitung hängt vom kantonalen Steueramt ab.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	124'607.15	87'700.00	36'907.15	42.08	Es wurde zu vorsichtig budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 402'142.52

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	18'748.49	25'000.00	-6'251.51	-25.01	Schwer budgetierbar.
9101	Sondersteuern					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	8'000.00	-8'000.00	-100.00	Die Firma Abraxas AG hat die Umstellungen der Einwohnerdienst-Software im Verlauf von 2023 bis mindestens im Sommer 2025 eingestellt. Aus diesem Grund konnte die Software für die Bewirtschaftung des Hundewesens, welche in direkter Abhängigkeit zur Einwohnerdienst-Software steht, nicht angeschafft werden.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	1'055'683.70	1'300'000.00	-244'316.30	-18.79	Der Grundstückgewinnsteuerertrag viel unterdurchschnittlich aus.
9300	Finanz- und Lastenausgleich					
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	8'560'750.00	10'068'800.00	-1'508'050.00	-14.98	Die Höhe des Ressourcenausgleichs ist vor allem abhängig von der Differenz zwischen der kantonalen und der gemeindeeigenen Steuerkraft. Je höher die Differenz der Steuerkraft ist, desto höher fällt der Ressourcenausgleich aus. Der Ressourcenausgleich wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt. Der in der Jahresrechnung verbuchte Betrag basiert auf der mutmasslichen Differenz zwischen der Steuerkraft des Kantons und derjenigen der Gemeinde Oetwil am See.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 402'142.52

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
9610	Zinsen					
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	7'917.54	15'000.00	-7'082.46	-47.22	Zu hoch budgetiert.
4400.00	Zinsen für flüssige Mittel	49'158.90	0.00	49'158.90	100.00	Im Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht klar das Festgeld angelegt werden kann, dadurch wurde der Zinsertrag aus diesen Anlagen nicht budgetiert.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	75'942.98	0.00	75'942.98	100.00	Verzinsung, Darlehen Seewasserwerk Männedorf.
9690	Finanzvermögen, Übriges					
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	164.70	8'000.00	-7'835.30	-97.94	In den Vorjahren wurde jeweils die Kontoführungsgebühren auf dem Konto 9690.3420.00 budgetiert und verbucht. Dies wurde im Jahr 2023 richtig gestellt, aus diem Grund weist das Konto eine Differenz gegenüber dem Budget aus (neu auf dem Konto 0210.3130.45).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 402'142.52

Kurz und bündig

Hier sind die Bereiche Steuern, der Finanzausgleich (Ressourcenausgleich), die Beträge für Schulden und Guthaben, die Aufwände und Erträge der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie zweckgebundene Zuwendungen budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Abweichung %	Kommentar
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	8'859.00	0.00	8'859.00	100.00	Zweckgebundene Zuwendungen, die der Gemeinde zur Verwaltung von Mitteln im Interesse Dritter oder zur Erfüllung eines bestimmten Zwecks übergeben wurden, werden als
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'129.50	5'500.00	8'629.50	156.90	Sonderrechnung geführt. Sie werden durch private Vermögenszuwendungen geäufnet und dürfen von der Gemeinde ausschliesslich im Sinne der Zweckbestimmung
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	14'129.50	0.00	14'129.50	100.00	verwendet werden. Alle buchhalterischen Vorgänge zugunsten oder zulasten der Sonderrechnungen werden in der Funktion 9951 Zweckgebundenen Zuwendungen
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	7'397.00	0.00	7'397.00	100.00	ausgewiesen. Die Sonderrechnungen sind Bestandteil der Jahresrechnung der Gemeinde und werden in der Bilanz im Fremdkapital geführt.
9999	Abschluss					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	757'557.59	3'900.00	753'657.59	19324.55	Der Ertrag viel höher aus als budgetiert. Dies da einzelne Bereiche über Budget abgeschlossen haben.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'759'374.71	800'883.35	3'463'400.00	818'000.00	2'792'717.02	817'153.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'430'345.54	268'442.02	1'406'100.00	230'700.00	1'509'770.06	298'275.35
2	Bildung	13'131'696.46	732'373.10	13'411'800.00	603'500.00	12'587'137.07	618'352.40
3	Kultur, Sport und Freizeit	391'300.10	17'470.15	503'700.00	28'100.00	597'441.80	122'357.55
4	Gesundheit	1'904'528.37	0.00	1'477'500.00	0.00	1'636'595.45	0.00
5	Soziale Sicherheit	7'849'974.80	4'716'575.94	8'420'700.00	4'935'700.00	7'990'707.38	4'617'673.66
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'257'031.78	825'417.84	2'323'800.00	784'000.00	1'991'017.69	454'004.89
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'385'963.20	4'023'250.69	4'384'700.00	3'955'200.00	2'811'160.55	2'488'228.29
8	Volkswirtschaft	31'413.95	594'310.60	33'600.00	458'600.00	24'674.25	539'683.85
9	Finanzen und Steuern	604'068.48	24'493'874.04	540'200.00	24'155'600.00	74'586.18	28'231'042.52
Total Aufwand / Ertrag		35'745'697.39	36'472'597.73	35'965'500.00	35'969'400.00	32'015'807.45	38'186'771.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		726'900.34	0.00	3'900.00	0.00	6'170'964.16	0.00
Total		36'472'597.73	36'472'597.73	35'969'400.00	35'969'400.00	38'186'771.61	38'186'771.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'759'374.71	800'883.35	3'463'400.00	818'000.00	2'792'717.02	817'153.10
01	Legislative und Exekutive	452'325.09	42'000.00	440'100.00	42'000.00	409'157.28	46'363.25
011	Legislative	90'665.99	14'000.00	106'100.00	14'000.00	107'653.90	18'125.90
0110	Legislative	90'665.99	14'000.00	106'100.00	14'000.00	107'653.90	18'125.90
3000.01	Entschädigung Rechnungsprüfungskommission	22'172.10		22'200.00		21'482.25	
3000.02	Entschädigung Wahlbüroangehörige	7'949.10		9'000.00		5'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'904.20		2'000.00		1'571.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27.95		100.00		21.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320.50		400.00		274.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.45				17.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		500.00		2'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		400.00		800.00	
3102.00	Drucksachen Publikationen	13'397.55		23'000.00		33'324.70	
3130.02	Porti	10'250.19		13'500.00		8'706.10	
3130.03	Gebühren (Übrige)	1'000.00		1'300.00		1'000.00	
3130.05	Auslagen für Anlässe	3'132.40		2'700.00		1'435.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'917.45		31'000.00		30'748.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	323.10					
3170.00	Reisekosten und Spesen					305.10	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter						4'125.90
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		14'000.00		14'000.00
012	Exekutive	361'659.10	28'000.00	334'000.00	28'000.00	301'503.38	28'237.35
0120	Exekutive	361'659.10	28'000.00	334'000.00	28'000.00	301'503.38	28'237.35
3000.03	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	230'667.15		224'700.00		218'401.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'781.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'579.80		14'300.00		13'439.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'369.00		17'500.00		16'734.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'574.95		2'000.00		1'515.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'452.90		2'700.00		2'352.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'644.45		1'600.00		1'581.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'081.85		40'700.00		2'817.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'937.60		1'000.00		8'924.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'432.15		2'500.00		3'562.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'633.40		10'000.00		4'000.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'556.80					
3130.02	Porti			400.00			
3130.05	Auslagen für Anlässe			4'300.00			
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'200.00		4'700.00		3'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'758.95		5'000.00		12'119.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien			600.00		461.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'072.50		2'000.00		1'259.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'478.60				185.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00				10'250.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen						237.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'000.00		28'000.00		28'000.00
02	Allgemeine Dienste	3'307'049.62	758'883.35	3'023'300.00	776'000.00	2'383'559.74	770'789.85
021	Finanz- und Steuerverwaltung	765'361.33	394'091.25	768'700.00	397'900.00	677'100.38	398'434.50
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	765'361.33	394'091.25	768'700.00	397'900.00	677'100.38	398'434.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'477.72		539'900.00		497'640.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'208.00	
3049.00	Übrige Zulagen			900.00		4'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'773.80		34'700.00		31'558.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'229.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'456.75		63'700.00		58'006.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'183.20		4'900.00		3'407.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'022.35		6'500.00		5'504.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-215.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'339.25		3'900.00		3'550.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	651.60		2'000.00		1'530.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'135.05		2'000.00		1'129.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	453.50		500.00		140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'228.59		300.00		2'623.35	
3130.02	Porti	10'818.23		12'000.00		10'647.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Gebühren (Übrige)	501.56		500.00		538.50	
3130.04 Betreuungskosten	25'369.85		25'000.00		22'874.15	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	420.00		400.00		360.00	
3130.45 Zahlungsverkehr-Gebühren	2'084.11					
3130.50 Steuerbezugsprovision	39.97		1'000.00		93.94	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'290.75		17'000.00		13'142.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	712.50		1'000.00		859.15	
3170.00 Reisekosten und Spesen	492.05		500.00		549.10	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	4'771.05		2'000.00		2'875.30	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					574.15	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	0.40					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'576.05		30'000.00		20'355.86	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'283.00		20'000.00		15'292.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'055.00		2'500.00		1'780.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						40.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'198.90		35'000.00		29'414.75
4499.00 Übrige Finanzerträge		0.25				613.05
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		198'084.40		190'000.00		194'904.65
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		66'052.70		67'700.00		68'982.05
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		98'700.00		98'700.00		98'700.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		4'000.00
022 Allgemeine Dienste, übrige	2'069'907.22	223'469.50	1'809'400.00	213'100.00	1'402'331.88	210'231.65
0220 Allgemeine Dienste, übrige	1'660'190.57	112'621.35	1'533'900.00	101'600.00	1'014'768.07	104'880.80
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		780.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	805'627.62		772'800.00		295'788.11	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'560.00				-16'559.20	
3049.00 Übrige Zulagen			1'400.00		4'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'429.45		49'600.00		19'499.50	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'379.85				-1'048.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	80'207.95		95'200.00		33'602.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'188.35		7'000.00		2'381.29	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'348.00		9'300.00		3'420.57	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-232.85				-183.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'240.25		5'600.00		2'321.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	53'811.45		36'500.00		40'351.70	
3091.00 Personalwerbung	9'086.90				4'572.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	22'207.73		14'000.00		18'876.00	
3100.00 Büromaterial	11'429.88		9'500.00		7'713.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'834.20				113.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'459.21		5'000.00		9'322.35	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	350.05		1'000.00		587.20	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'248.85		3'500.00		2'036.35	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'354.95		1'000.00		2'861.24	
3113.00 Anschaffung Hardware	10'128.50		10'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	349.70					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	107'646.30					
3130.01 Telefon und Kommunikation	18'373.75		12'200.00		10'632.63	
3130.02 Porti	18'001.27		15'000.00		17'176.03	
3130.03 Gebühren (Übrige)	260.00		300.00		295.00	
3130.05 Auslagen für Anlässe	54.60					
3130.06 Abfallbeseitigung durch Dritte	1'611.30		1'000.00		1'163.20	
3130.07 Nachführen Archiv	40'063.25		60'000.00			
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	10'542.80		2'700.00		3'664.80	
3130.37 Arbeitssicherheit Schweiz			15'000.00		1'271.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					139'899.28	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	154'630.75		140'000.00		155'847.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'099.60		800.00		1'152.50	
3137.00 Steuern und Abgaben	100.00					
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			200.00		210.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	241.42		500.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	241'845.17		244'000.00		235'013.77	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'005.47		12'000.00		5'809.99	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'208.55		500.00		265.40	
3192.00 Abgeltung von Rechten	286.00		300.00		317.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	90.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00 Übriger Finanzaufwand					11'612.21	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			1'000.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'500.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'392.50				1'035.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'278.85				445.80
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		750.00				
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		106'200.00		101'600.00		103'400.00
0221 Bauamt	409'716.65	110'848.15	275'500.00	111'500.00	387'563.81	105'350.85
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	360.00					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'424.20		104'200.00		123'501.94	
3049.00 Übrige Zulagen			300.00		600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'102.70		6'700.00		5'599.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	26'215.20		15'400.00		7'362.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'493.20		900.00		736.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'256.30		1'300.00		1'056.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'556.00		800.00		768.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00		10'000.00		6'276.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'174.00		6'000.00		3'601.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	511.00		500.00		748.85	
3130.03 Gebühren (Übrige)	5'697.00				5'680.00	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	50.00					
3130.09 Baugesuchsprüfungen, Baupolizei	86'102.35		80'000.00		86'681.05	
3130.10 Kontrolltätigkeiten	13'903.05		23'000.00		25'137.10	
3130.36 Nachführung EDV	3'417.30					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'568.60		20'000.00		113'489.97	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'224.75		5'500.00		6'197.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien			400.00		125.75	
3170.00 Reisekosten und Spesen	51.00		500.00			
4210.01 Mahngebühren		40.00				40.00
4210.02 Baubewilligungsgebühren		88'502.90		90'000.00		79'723.00
4240.10 Entschädigungen Kontrolltätigkeit		10'211.60		21'000.00		25'587.85
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'093.65		500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	471'781.07	141'322.60	445'200.00	165'000.00	304'127.48	162'123.70
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	471'781.07	141'322.60	445'200.00	165'000.00	304'127.48	162'123.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	960.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'281.40		131'100.00		96'407.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-68.60	
3049.00	Übrige Zulagen	550.50		300.00		800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'954.30		12'300.00		6'261.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-4.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'981.10		23'900.00		9'326.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'005.20		1'900.00		786.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'519.85		2'300.00		1'086.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	998.75		1'400.00		636.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'629.00		4'500.00		4'875.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					174.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'578.45		12'500.00		10'438.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'203.65		4'000.00		3'427.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'974.74		50'000.00		41'538.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'188.45		1'300.00		2'020.20	
3130.01	Telefon und Kommunikation	291.00		800.00		291.00	
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte	2'063.95		3'300.00		2'835.95	
3130.15	Kabelnetzgebühren	1'267.86		1'300.00		1'267.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'480.71		35'000.00		5'767.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'345.10		3'500.00		3'714.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			30'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'157.10		50'000.00		31'504.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	674.70		3'000.00		4'266.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten			200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'008.41		3'000.00		3'008.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'666.85		69'600.00		73'764.37	
4210.01	Mahngebühren		40.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'367.05				415.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		16'902.35		20'000.00		19'477.05
4390.00	Übriger Ertrag		350.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		100'663.20		125'000.00		122'231.20
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000.00		20'000.00		20'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'430'345.54	268'442.02	1'406'100.00	230'700.00	1'509'770.06	298'275.35
11	Öffentliche Sicherheit	191'090.44	30'260.30	207'700.00	26'000.00	177'415.55	52'701.40
111	Polizei	191'090.44	30'260.30	207'700.00	26'000.00	177'415.55	52'701.40
1110	Polizei	191'090.44	30'260.30	207'700.00	26'000.00	177'415.55	52'701.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'192.60		8'300.00		7'610.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-245.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	423.05		500.00		488.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-17.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	662.80		800.00		657.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	117.70		200.00		139.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71.10		100.00		85.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-14.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47.95		100.00		54.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'511.80		2'000.00		2'893.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'047.90		3'500.00		3'790.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'970.00		12'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'190.95		85'000.00		81'809.60	
3130.39	Testkäufe			2'300.00		898.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	749.59		2'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					23.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	165.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	69'230.00		68'600.00		69'202.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'710.00		21'200.00		10'040.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'360.00		11'000.00		13'280.00
4210.01	Mahngebühren		80.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		360.30				1'170.35
4270.00	Bussen		19'460.00		15'000.00		38'171.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	20'844.75	1'730.00	30'100.00	5'000.00	27'178.80	2'545.30
120	Rechtsprechung	20'844.75	1'730.00	30'100.00	5'000.00	27'178.80	2'545.30
1200	Rechtsprechung	20'844.75	1'730.00	30'100.00	5'000.00	27'178.80	2'545.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'668.40		12'600.00		15'740.00	
3049.00	Übrige Zulagen	4'200.00		6'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'082.70		1'200.00		1'010.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.10		100.00		21.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	182.15		200.00		176.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00		440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					241.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'688.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'000.00		9'548.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'730.00		5'000.00		2'545.30
14	Allgemeines Rechtswesen	605'148.68	130'879.57	605'000.00	132'400.00	723'743.11	121'484.35
140	Allgemeines Rechtswesen	605'148.68	130'879.57	605'000.00	132'400.00	723'743.11	121'484.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	605'148.68	130'879.57	605'000.00	132'400.00	723'743.11	121'484.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'876.68		144'900.00		184'315.64	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'916.00					
3049.00	Übrige Zulagen			200.00		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'495.70		9'300.00		12'428.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'082.60		9'400.00		12'972.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	810.65		1'300.00		1'344.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'260.45		1'700.00		2'167.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	844.45		1'100.00		1'401.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	390.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	397.25		3'000.00		1'380.25	
3104.01	Schulungen / Einbürgerungstests	200.00					
3130.02	Porti	367.80		600.00		428.14	
3130.04	Betreibungskosten	479.75		1'000.00		475.70	
3130.05	Auslagen für Anlässe	127.90					
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	200.00		200.00		170.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11	Gebühren Einwohnerwesen	1'415.70		3'000.00		4'287.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'872.60					
3132.02	Honorar Kindes- und Erwachsenenschutz	6'413.35		8'000.00		10'513.20	
3132.11	Vermessung und Vermarkung durch Dritte	34'814.95		23'000.00		30'753.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	712.40				419.10	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	760.00		4'000.00		940.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	107.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	56.90					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	570.65				505.95	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.92					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	56'164.90		35'000.00		42'168.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			500.00			
3632.01	Beiträge an Zivilstandskreis Männedorf	29'700.00		23'900.00		23'800.00	
3632.02	Beiträge an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	175'082.03		167'100.00		208'161.12	
3632.10	Beiträge an Betriebs- und Gemeindeammanamt Männedorf	28'100.00				5'700.00	
3634.01	Beiträge an Fachstelle Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (FES)	176'759.35		167'500.00		174'410.21	
4120.00	Konzessionen						2'400.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		111'115.55		87'000.00	104'145.69	
4210.01	Mahngebühren		100.00			340.00	
4210.03	Einbürgerungsgebühren		9'500.00		26'000.00	8'600.00	
4240.11	Erträge Vermarktungs- und Vermessungsarbeiten		4'265.00		1'000.00	2'466.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'594.55		4'000.00	2'017.35	
4270.00	Bussen				500.00		
4499.00	Übrige Finanzerträge		5.82				0.36
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'298.65		1'000.00	1'514.40	
4632.01	Beiträge vom Betreibungsamt				12'900.00		
15	Feuerwehr	462'121.27	39'778.90	485'800.00	61'400.00	483'760.15	65'982.30
150	Feuerwehr	462'121.27	39'778.90	485'800.00	61'400.00	483'760.15	65'982.30
1500	Feuerwehr	462'121.27	39'778.90	485'800.00	61'400.00	483'760.15	65'982.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'799.80		34'800.00		32'739.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'320.53		61'800.00		58'215.72	
3010.01	Sold für Übungen	73'343.75		77'700.00		67'562.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.02 Sold für Einsätze	25'836.10		53'000.00		34'532.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180.00					
3049.00 Übrige Zulagen			100.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'942.35		6'200.00		5'217.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'202.30		8'200.00		7'060.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	164.90		1'500.00		1'147.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	831.50		1'200.00		910.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	171.00		500.00		439.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'499.10		14'700.00		8'292.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	14'738.03		6'200.00		8'943.84	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'178.09		18'700.00		19'721.74	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'332.38		1'000.00		566.09	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		600.00		150.00	
3103.01 Sammlung und Bibliothek					20.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'776.12		34'900.00		33'839.95	
3112.00 Anschaffung (Dienst-)Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'072.09		10'800.00		54'875.34	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'520.70		30'000.00		31'635.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'420.05					
3130.01 Telefon und Kommunikation	4'762.50		6'800.00		4'398.90	
3130.03 Gebühren (Übrige)					118.00	
3130.05 Auslagen für Anlässe	1'391.57		2'000.00		5'827.45	
3130.06 Abfallbeseitigung durch Dritte	719.40		1'000.00		1'119.95	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'896.25		2'300.00		1'895.75	
3130.10 Kontrolltätigkeiten	493.25		600.00		224.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'022.40		6'200.00		3'376.39	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'480.60		8'100.00		6'857.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	116.00				53.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'504.85		23'700.00		28'070.87	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'849.68		34'500.00		38'943.03	
3151.01 Unterhalt Mannschaftsausrüstung	284.35		500.00		67.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	624.81		400.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	513.00		1'600.00		642.65	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'124.75		8'000.00		7'226.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen			3'000.00		3'938.64	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'518.93		5'400.00		2'518.93	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'220.14		14'800.00		12'609.81	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	480.00		5'000.00			
4210.01 Mahngebühren		20.00				40.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'996.15		50'000.00		38'825.45
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.20		10'000.00		10'000.20
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						240.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		762.55		1'400.00		16'876.65
16 Verteidigung	151'140.40	65'793.25	77'500.00	5'900.00	97'672.45	55'562.00
161 Militärische Verteidigung	37'343.40		30'400.00		8'543.55	
1610 Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand	37'343.40		30'400.00		8'543.55	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	520.35		700.00		370.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	159.80		200.00		258.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'663.25		29'500.00		7'914.45	
162 Zivile Verteidigung	113'797.00	65'793.25	47'100.00	5'900.00	89'128.90	55'562.00
1620 Zivilschutz	111'427.35	65'793.25	46'800.00	5'900.00	88'635.75	55'562.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'386.85		4'400.00		4'335.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	240.00		300.00		278.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	514.00		600.00		504.05	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.60		100.00		81.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.45		100.00		48.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.25		100.00		31.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					969.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	346.60		500.00		41.90	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	438.60					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'098.80		2'100.00		1'791.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	75.40					
3130.01 Telefon und Kommunikation	1'528.25		2'000.00		1'553.50	
3130.15 Kabelnetzgebühren	422.60				361.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	861.35					
3134.00 Sachversicherungsprämien	663.35		700.00		682.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'092.60		5'800.00		2'652.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	193.85					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'471.70		4'000.00		3'360.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41.00				42.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			100.00		60.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'203.70		26'000.00		22'640.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'508.85					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'675.55					
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	9'600.00				49'200.00	
4210.01	Mahngebühren						20.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'508.85				42.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		32'184.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		950.00				750.00
4630.00	Beiträge vom Bund				400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'550.00		5'500.00		5'550.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		9'600.00				49'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'369.65		300.00		493.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'040.90					
3130.01	Telefon und Kommunikation	277.75		300.00		493.15	
2	BILDUNG	13'131'696.46	732'373.10	13'411'800.00	603'500.00	12'587'137.07	618'352.40
21	Obligatorische Schule	11'533'450.40	704'667.20	11'778'600.00	568'500.00	11'066'805.45	591'033.85
211	Eingangsstufe	926'325.41		855'600.00		821'301.15	
2110	Kindergarten	926'325.41		855'600.00		821'301.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	375.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	194.50					
3020.01	Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	31'105.55		6'600.00		22'605.60	
3020.06	Löhne ISR	41'930.40					
3020.09	Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen	-35'586.55				-1'395.00	
3020.10	Löhne Therapien, DaZ	102'060.00		119'700.00		77'110.70	
3020.11	Löhne Schulassistenten	22'727.25				40'944.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	934.00		1'300.00		714.00	
3049.00	Übrige Zulagen			200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'283.40		8'300.00		8'978.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'532.75		17'000.00		16'490.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	965.25		1'200.00		926.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'729.65		1'500.00		1'566.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	924.70		900.00		945.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'082.95		2'200.00		1'730.00	
3090.10	Weiterbildung Therapien, DaZ	780.00		1'000.00		230.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	486.40					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56.05					
3104.00	Lehrmittel	11'141.56		12'800.00		8'327.73	
3104.10	Lehrmittel Therapien, DaZ	929.31		500.00		1'036.75	
3104.20	Lehrmittel ISR	504.70		200.00		311.60	
3105.00	Lebensmittel	216.45		200.00		9.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	720.95		1'000.00		1'450.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	204.00					
3111.01	Anschaffung Spielgeräte	4'751.03		5'000.00		6'556.45	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		80.40	
3130.40	Generationen im Klassenzimmer			500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'567.99		85'100.00		44'439.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien					245.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'523.95		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	750.05					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'114.97		1'000.00		517.87	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	3'656.50		3'600.00		4'582.90	
3171.01	Schulveranstaltungen	2'277.80		2'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	629'119.25		582'000.00		568'374.55	
3611.03	Kantonale Lohnanteile ISR	10'265.60				14'520.50	
212	Primarstufe	3'785'285.62	61'001.00	4'106'900.00	23'600.00	3'845'374.51	11'607.50
2120	Primarstufe	3'785'285.62	61'001.00	4'106'900.00	23'600.00	3'845'374.51	11'607.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	828.30					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'100.00				1'395.20	
3020.01	Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	54'578.65		36'700.00		110'835.00	
3020.02	Löhne Pädagogischer ICT Support	32'434.85		31'800.00		31'318.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.06 Löhne ISR	104'151.35		206'000.00		38'877.90	
3020.09 Erstattungen von Lohn der Lehrpersonen	-2'656.40				-733.60	
3020.10 Löhne Therapien, DaZ	494'326.75		539'200.00		472'533.35	
3020.11 Löhne Schulassistentz	70'096.30		132'100.00		80'356.35	
3020.12 Löhne Aufgabenhilfe/Lernbegleitung und Gymivorbereitung	14'784.00		21'500.00		12'843.00	
3020.20 Löhne Begabtenförderung	30'063.80		34'000.00		7'173.50	
3042.00 Verpflegungszulagen	4'329.00		6'400.00		4'601.25	
3049.00 Übrige Zulagen			1'600.00		500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'936.00		64'800.00		48'504.25	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-46.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	84'944.10		99'300.00		79'444.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'325.95		7'800.00		4'957.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'569.65		12'100.00		8'460.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'473.55		5'800.00		5'098.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'698.10		9'000.00		13'465.00	
3090.10 Weiterbildung Therapien, DaZ	776.95		3'500.00		80.00	
3090.20 Weiterbildung ISR	730.00		1'000.00		60.00	
3091.00 Personalwerbung	2'489.65		2'000.00		1'650.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'985.05		4'500.00		3'321.27	
3100.00 Büromaterial	75.30				2'055.05	
3101.01 Verbrauchsmaterial Schulentwicklungstage	307.00		500.00		883.66	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	344.70		500.00		172.35	
3103.01 Sammlung und Bibliothek	1'356.89		2'000.00		1'744.80	
3104.00 Lehrmittel	63'725.72		84'500.00		79'998.30	
3104.02 Material TTG (Textiles, Technisches Gestalten) und WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt)	21'817.47		25'000.00		20'521.49	
3104.10 Lehrmittel Therapien, DaZ	2'664.07		5'500.00		3'861.35	
3104.20 Lehrmittel ISR	477.70		1'000.00		960.33	
3105.00 Lebensmittel	563.85					
3106.00 Medizinisches Material	1'187.60		1'000.00		729.90	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	115.19		500.00		500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'240.45		4'500.00		5'083.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'178.01		2'000.00		6'372.40	
3111.01 Anschaffung Spielgeräte					375.00	
3111.02 Anschaffungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)	1'673.20		2'000.00		4'962.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'863.45		1'500.00		2'819.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'038.10					
3130.02 Porti	10.70		100.00			
3130.14 Schulentwicklungstage	7'011.60		14'500.00		9'521.06	
3130.40 Generationen im Klassenzimmer	1'250.00		2'500.00		1'614.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46'836.80		76'800.00		76'499.90	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	14'177.01		18'800.00		17'580.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien			1'400.00		1'719.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73.40		500.00		300.76	
3151.02 Unterhalt Einrichtungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)	4'257.90		4'300.00		5'248.75	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'709.61		7'000.00		6'235.75	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	21'826.35		25'900.00		21'981.15	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'829.74		12'000.00		9'827.54	
3170.00 Reisekosten und Spesen	330.95					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	43'217.31		54'500.00		29'893.83	
3171.01 Schulveranstaltungen	6'614.12		10'900.00		11'238.97	
3171.02 Projektwoche	10'116.83		18'000.00			
3171.03 Wintersportlager	19'200.00		15'100.00		2'233.20	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'333'728.10		2'457'000.00		2'478'139.15	
3611.03 Kantonale Lohnanteile ISR	144'000.90				77'206.10	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'500.00		37'000.00		40'400.00	
4260.02 Elternbeiträge Klassenlager		9'218.00		10'100.00		2'024.00
4260.03 Elternbeiträge Wintersportlager		19'200.00		13'500.00		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'583.00				9'583.50
213 Sekundarstufe	2'376'621.62	48'694.60	2'435'000.00	30'000.00	2'411'917.55	37'554.65
2130 Sekundarstufe	2'376'621.62	48'694.60	2'435'000.00	30'000.00	2'411'917.55	37'554.65
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137.50		8'600.00		6'200.00	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	16'470.95				12'661.75	
3020.01 Löhne Vikariate, Aushilfsentschädigungen	8'466.25		15'000.00		12'326.65	
3020.03 Löhne Lernberatung	28'246.35		31'800.00		29'854.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.06 Löhne ISR	34'143.80		5'100.00			
3020.10 Löhne DaZ	34'549.75		37'400.00		31'552.55	
3020.11 Löhne Schulasistenz	27'572.15		47'700.00		45'668.35	
3020.12 Löhne Aufgabenhilfe/Lernbegleitung und Gymivorbereitung	9'973.60		12'200.00		6'657.85	
3042.00 Verpflegungszulagen	355.00		300.00		252.00	
3049.00 Übrige Zulagen			200.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'170.10		10'200.00		9'342.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'828.45		10'300.00		8'685.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	776.55		1'000.00		701.35	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'710.20		1'900.00		1'628.90	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	687.45		600.00		537.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	687.00		9'000.00		3'620.00	
3090.20 Weiterbildung ISR			1'500.00			
3091.00 Personalwerbung	33.35		500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'883.10		2'900.00		3'099.50	
3100.00 Büromaterial	2'903.90				4'047.95	
3101.01 Verbrauchsmaterial Schulentwicklungstage	347.10		500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	52.70		500.00		150.00	
3104.00 Lehrmittel	57'201.18		75'400.00		57'226.80	
3104.02 Material TTG (Textiles, Technisches Gestalten) und WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt)	17'972.30		20'200.00		14'517.84	
3104.10 Lehrmittel Therapien, DaZ	50.20		700.00		1'394.45	
3104.20 Lehrmittel ISR	645.20				298.40	
3105.00 Lebensmittel	14'687.27		18'600.00		18'031.67	
3106.00 Medizinisches Material	5.20		300.00		197.15	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	147.05		200.00		83.10	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'199.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'931.57		12'000.00		5'564.03	
3111.02 Anschaffungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)	335.80		2'800.00		1'071.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'738.50		4'500.00		7'654.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'637.05				2'470.90	
3130.02 Porti	179.60		100.00		98.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	300.00		300.00		300.00	
3130.14 Schulentwicklungstage	4'893.50		5'000.00		3'226.74	
3130.40 Generationen im Klassenzimmer			1'300.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'011.25		1'000.00		1'495.95	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'846.34		9'500.00		9'969.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien			300.00		209.55	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	73'144.00		33'000.00		55'753.30	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	587.40		1'200.00		480.70	
3151.02 Unterhalt Einrichtungen TTG (Textiles, Technisches Gestalten)	67.80		1'000.00		4'534.40	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'813.10		5'000.00		3'828.15	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'405.75		12'900.00		11'553.30	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'667.17		4'100.00		4'979.38	
3170.00 Reisekosten und Spesen	250.80		600.00		113.40	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	24'812.15		35'700.00		35'353.10	
3171.01 Schulveranstaltungen	19'964.89		23'000.00		23'311.29	
3171.02 Projektwoche	1'520.00		4'000.00		1'738.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	454.15					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'392'251.40		1'820'000.00		1'688'407.90	
3611.03 Kantonale Lohnanteile ISR	389'574.00				123'385.30	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	16'100.00		16'500.00		47'100.00	
3632.03 Beiträge an Kunst- und Sportschule	4'000.00		8'000.00		8'000.00	
3632.04 Beiträge an 10. Schuljahr und Werkjahr	109'431.75		118'100.00		101'381.95	
4210.01 Mahngebühren		-20.00				100.00
4260.02 Elternbeiträge Klassenlager		3'498.00		6'400.00		5'610.00
4260.04 Elternbeiträge Freifächer/Wintersporttag		2'380.00		3'100.00		4'463.15
4260.06 Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'686.60		20'500.00		18'640.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'150.00				8'741.50
214 Musikschulen	354'371.17	201'546.90	339'500.00	218'900.00	341'722.52	183'945.10
2140 Musikschulen	354'371.17	201'546.90	339'500.00	218'900.00	341'722.52	183'945.10
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'758.15					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	254'290.35		223'200.00		234'766.45	
3020.04 Entschädigungen Musikschulleitung	36'661.39		37'400.00		32'436.62	
3049.00 Übrige Zulagen			2'100.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'612.45		16'700.00		17'283.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'617.15		16'500.00		16'787.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'907.80		1'000.00		1'711.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'129.90		3'100.00		3'014.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'051.85		1'500.00		1'483.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'013.11		2'000.00		1'988.50	
3091.00	Personalwerbung	430.80					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'900.00		1'351.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3104.00	Lehrmittel			400.00		82.40	
3119.01	Anschaffung Musikinstrumente	344.00		500.00		298.59	
3130.02	Porti	130.50		100.00		50.40	
3130.04	Betriebungskosten	286.90				159.90	
3130.05	Auslagen für Anlässe	160.45		1'000.00			
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	2'617.50		2'500.00		2'098.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			400.00		390.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					517.60	
3151.05	Unterhalt Musikinstrumente	2'753.75		3'000.00		2'850.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	231.92		1'000.00		151.61	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'906.00		9'600.00		13'936.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'283.50		10'000.00		4'964.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4210.01	Mahngebühren		-20.00				140.00
4231.00	Kursgelder		127'573.00		145'300.00		132'128.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		336.90				259.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'157.00		36'600.00		11'017.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		33'500.00		37'000.00		40'400.00
217	Schulliegenschaften	1'680'196.19	34'818.65	1'990'200.00	41'000.00	1'736'441.70	40'983.95
2170	Schulliegenschaften	1'680'196.19	34'818.65	1'990'200.00	41'000.00	1'736'441.70	40'983.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	663'357.61		802'000.00		688'545.64	
3010.03	Aushilfsentschädigungen	16'975.40		34'000.00		22'445.85	
3049.00	Übrige Zulagen	29'799.00		31'600.00		31'424.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'346.80		60'700.00		45'423.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'256.10		112'100.00		76'570.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'729.60		8'800.00		4'951.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'337.50		12'100.00		8'081.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'893.00		7'000.00		4'588.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	310.00					
3100.00	Büromaterial						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'868.64		44'800.00		42'683.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'560.85		16'100.00		7'548.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'594.60		41'000.00		24'984.50	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'316.51		212'300.00		221'731.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'615.80		8'700.00		1'892.55	
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'411.95		1'600.00		1'306.15	
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte	10'247.75		11'500.00		7'036.70	
3130.15	Kabelnetzgebühren	2'151.19		2'400.00		2'113.06	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	17'709.77		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'592.41		5'000.00		17'078.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'593.95		30'100.00		29'675.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	343.00		500.00		343.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	169'379.19		195'200.00		189'021.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'790.35		27'900.00		9'071.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	422.65		600.00		178.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten			400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	266'553.89		292'700.00		289'705.84	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'038.68		10'600.00		10'038.68	
4210.01	Mahngebühren		20.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'805.30		10'000.00		5'222.10
4260.01	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		5'768.35		5'000.00		5'983.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'225.00		26'000.00		29'778.00
218	Tagesbetreuung	637'407.45	357'627.00	413'000.00	254'600.00	445'236.06	310'764.15
2180	Tagesbetreuung	637'407.45	357'627.00	413'000.00	254'600.00	445'236.06	310'764.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'108.32		192'400.00		220'672.86	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-407.40				-8'587.70	
3049.00	Übrige Zulagen			3'000.00		4'350.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'777.70		8'400.00		13'700.40	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	24'903.70		20'000.00		23'695.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'847.30		1'800.00		1'480.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'430.85		2'300.00		2'389.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'794.40		1'400.00		1'542.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'610.00		1'000.00			
3091.00 Personalwerbung					366.20	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'537.80		1'000.00			
3100.00 Büromaterial	702.72		300.00		267.52	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'624.21		1'500.00		1'111.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3105.00 Lebensmittel	9'010.30		7'000.00		9'954.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'820.50		1'500.00		7'818.93	
3111.01 Anschaffung Spielgeräte	1'480.20		1'500.00		454.45	
3113.00 Anschaffung Hardware	879.00					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	338.90				26.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	86'807.00		81'700.00		56'644.00	
3130.01 Telefon und Kommunikation	988.70		300.00		448.85	
3130.04 Betreibungskosten	1'962.90		3'000.00		4'102.45	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	776.00					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					278.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien			600.00		1'152.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	108.45					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	53.85					
3160.00 Mieten und Pacht Liegenschaften	29'640.00				2'503.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	272.80		400.00		336.80	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen, Lager	104.00		200.00		241.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'159.35				12'696.15	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	0.10					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.70					
3637.04 Beiträge an Eltern (Subvention)	85'275.10		77'000.00		81'890.80	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00		5'700.00		5'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01 Mahngebühren		40.00				740.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'098.95		2'000.00		3'254.65
4260.05 Elternbeiträge Tagesstrukturen		356'488.00		252'600.00		281'936.00
4390.00 Übriger Ertrag		0.05				
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						24'833.50
219 Obligatorische Schule, Übriges	1'773'242.94	979.05	1'638'400.00	400.00	1'464'811.96	6'178.50
2190 Schulleitung und Schulpflege	686'131.17		566'900.00		478'822.16	
3000.03 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	96'536.95		87'600.00		87'283.00	
3000.04 Tag- und Sitzungsgelder	3'000.00		5'000.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'677.15		28'600.00		19'896.70	
3020.02 Löhne Pädagogischer ICT Support	300.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'301.10		7'500.00		6'754.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'964.05		2'900.00		1'133.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'002.65		1'100.00		724.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'565.45		1'500.00		1'176.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'044.25		800.00		758.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'989.40		7'500.00		4'652.80	
3091.00 Personalwerbung	833.90		300.00		500.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'230.10		1'500.00		1'047.45	
3100.00 Büromaterial	61.20		300.00		40.19	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	403.90		500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	433.75					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3113.00 Anschaffung Hardware					583.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	175'741.35					
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'570.00		2'500.00		3'140.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'165.72		4'600.00		10'525.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'572.00		300.00		251.45	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'020.00		900.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500.00		1'760.52	
3170.00 Reisekosten und Spesen	769.55				365.90	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	310'948.70		411'800.00		338'227.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	644'416.12	979.05	601'200.00	400.00	611'733.21	455.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'106.05		433'600.00		367'455.62	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'115.45	
3049.00	Übrige Zulagen					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'881.60		27'800.00		22'688.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'472.15		55'100.00		43'538.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'231.00		3'900.00		2'320.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'026.00		5'200.00		3'957.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'367.50		3'100.00		2'551.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'046.75		6'000.00		8'077.50	
3091.00	Personalwerbung	150.80		500.00		1'202.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	830.00		600.00		670.00	
3100.00	Büromaterial	2'587.61		2'500.00		2'245.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		33.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	247.50		400.00			
3106.00	Medizinisches Material			200.00		.	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00		332.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'901.75		2'000.00		1'703.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	18'020.65				250.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'191.70		2'500.00		2'522.90	
3130.01	Telefon und Kommunikation	9'573.26		12'000.00		11'354.86	
3130.02	Porti	2'276.75		2'500.00		2'519.45	
3130.04	Betreibungskosten	399.05					
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte	142.15		200.00		62.60	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	750.00		600.00		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'130.00		10'000.00		112'343.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	712.40		1'100.00		901.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	979.65		800.00		319.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'814.25		11'800.00		14'024.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'252.50		2'300.00		1'855.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00		67.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Administrationskosten für kantonale Lehrerbesoldungen	15'325.05		13'500.00		13'345.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30.00				55.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		549.05				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		400.00		400.00		400.00
2192	Volksschule, Sonstiges	442'695.65	0.00	470'300.00	0.00	374'256.59	5'723.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'210.12		157'800.00		136'576.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen			300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'089.10		10'300.00		9'274.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'979.40		20'200.00		17'803.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'091.35		1'400.00		1'002.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'696.75		1'900.00		1'618.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'137.00		1'100.00		1'044.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	195.00		4'600.00		3'159.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'629.95		6'000.00		4'388.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		294.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	365.65					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	167.10		200.00		406.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'826.65					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	119.20					
3130.01	Telefon und Kommunikation	580.16				149.00	
3130.05	Auslagen für Anlässe	4'480.89		5'800.00		3'282.30	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	600.00		800.00		550.00	
3130.12	Transporte durch Dritte	56'707.50		58'600.00		55'082.15	
3130.43	Sicherheit Schule	850.00		1'000.00		94.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'883.47		3'000.00		380.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00		282.90	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			3'000.00		1'150.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					814.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	155.25		1'000.00		958.04	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	235.60					
3171.06	Veranstaltungen, Projekte Andere	7'228.65		9'000.00		9'256.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'611.06		50'800.00		0.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'509.10					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	114'955.90		132'800.00		126'588.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00				100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	290.80					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'723.50
22	Sonderschulen	1'560'258.99	27'705.90	1'595'200.00	35'000.00	1'483'418.65	27'318.55
220	Sonderschulen	1'560'258.99	27'705.90	1'595'200.00	35'000.00	1'483'418.65	27'318.55
2200	Sonderschulen	1'560'258.99	27'705.90	1'595'200.00	35'000.00	1'483'418.65	27'318.55
3130.12	Transporte durch Dritte	103'645.27		134'000.00		101'518.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'215.13		25'000.00		2'127.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'996.15				2'446.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	992'110.64		991'200.00		965'422.42	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'108.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	439'291.80		445'000.00		408'795.10	
4210.01	Mahngebühren		120.00				240.00
4230.00	Schulgelder		25'437.00		35'000.00		26'180.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'148.90				898.55
23	Berufliche Grundbildung			38'000.00			
230	Berufliche Grundbildung			38'000.00			
2300	Berufliche Grundbildung			38'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			38'000.00			
29	Übriges, Bildungswesen	37'987.07				36'912.97	
299	Bildung, Übriges	37'987.07				36'912.97	
2990	Bildung, Übriges	37'987.07				36'912.97	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'987.07				36'912.97	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	391'300.10	17'470.15	503'700.00	28'100.00	597'441.80	122'357.55
31	Kulturerbe	48'745.73	740.00	99'900.00	10'400.00	44'266.04	7'800.00
311	Museen und bildende Kunst	41'936.98	740.00	99'900.00	10'400.00	44'266.04	7'800.00
3110	Museen und bildende Kunst (Ortsmuseum)	41'936.98	740.00	99'900.00	10'400.00	44'266.04	7'800.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'196.00		30'000.00		16'554.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	954.15		1'000.00		3'394.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.95		100.00		27.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	182.25		300.00		198.35	
3100.00	Büromaterial	196.95		400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92.50		400.00		222.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3104.04	Fotoarchiv	627.20		1'000.00		340.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'036.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'942.85		1'400.00		2'737.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350.00		4'000.00		261.00	
3130.02	Porti			100.00		44.00	
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte	372.85		500.00		388.80	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	290.00		300.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			35'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	854.80		1'000.00		892.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'921.15		3'000.00		4'994.75	
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Teil Chilenrain 8a			3'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		500.00			
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Teil Chilerain 8/10			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'843.33		12'800.00		12'843.34	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		740.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				10'400.00		7'800.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	6'808.75					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	6'808.75					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'808.75					
32	Kultur, übrige	152'622.52	9'625.20	173'900.00	11'700.00	138'141.38	8'929.55
321	Bibliotheken	96'150.61	4'800.20	90'800.00	4'700.00	91'071.38	4'199.55
3210	Bibliotheken	96'150.61	4'800.20	90'800.00	4'700.00	91'071.38	4'199.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'851.32		54'100.00		58'978.76	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-308.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00 Übrige Zulagen			100.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'814.45		3'500.00		3'649.10	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-19.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'874.40		3'500.00		3'508.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	409.90		300.00		335.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	641.55		700.00		636.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420.30		200.00		336.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	215.40		1'500.00		1'195.40	
3091.00 Personalwerbung			200.00		150.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	289.50		400.00		238.40	
3100.00 Büromaterial	1'673.60		2'000.00		1'229.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	342.65		400.00		275.30	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	431.85		100.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	13'654.44		14'200.00		14'040.18	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	291.60		600.00		153.25	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			200.00		66.00	
3130.02 Porti	20.50		100.00		11.55	
3130.05 Auslagen für Anlässe	420.40		900.00		244.40	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'094.00		1'000.00		994.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'182.60		5'700.00		5'058.75	
3134.00 Sachversicherungsprämien			200.00		146.70	
3170.00 Reisekosten und Spesen			200.00			
3192.00 Abgeltung von Rechten	522.15		600.00		49.84	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100.00		100.00	
4210.01 Mahngebühren		522.00		500.00		348.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'337.00		3'500.00		3'216.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		441.20		200.00		134.55
4390.00 Übriger Ertrag						1.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500.00		500.00
329 Kultur, Übriges	56'471.91	4'825.00	83'100.00	7'000.00	47'070.00	4'730.00
3290 Kultur, Übriges	56'471.91	4'825.00	83'100.00	7'000.00	47'070.00	4'730.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'917.05		1'500.00		2'819.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00			
3130.02 Porti	381.25		5'000.00		760.90	
3130.05 Auslagen für Anlässe	47'386.11		58'000.00		38'687.55	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	750.00		2'000.00		1'252.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'037.50		11'600.00		3'550.00	
4120.00 Konzessionen		3'805.00		6'000.00		3'690.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		960.00		1'000.00		980.00
4250.00 Verkäufe		60.00				60.00
33 Medien	25'767.25	4'000.00	25'000.00	4'000.00	18'677.95	4'000.00
332 Massenmedien	25'767.25	4'000.00	25'000.00	4'000.00	18'677.95	4'000.00
3320 Massenmedien	25'767.25	4'000.00	25'000.00	4'000.00	18'677.95	4'000.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	10'767.25		10'000.00		3'677.95	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		4'000.00
34 Sport und Freizeit	164'164.60	3'104.95	204'900.00	2'000.00	396'356.43	101'628.00
341 Sport	158'538.80	1'104.95	196'900.00	0.00	392'762.88	99'628.00
3410 Schwimmbad	39'490.96	1'104.95	71'800.00	0.00	275'111.09	99'628.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'340.00					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'107.32				129'467.43	
3049.00 Übrige Zulagen					5'280.15	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.30				8'507.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					11'190.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.40				2'431.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25.25				1'483.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17.00				958.75	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00				1'420.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	616.95				23'351.62	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	294.71				1'772.55	
3106.00 Medizinisches Material					872.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'905.83	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					666.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'857.82		23'000.00		27'447.80	
3130.01 Telefon und Kommunikation	339.65				877.30	
3130.02 Porti					1'108.68	
3130.06 Abfallbeseitigung durch Dritte	1'800.97				4'088.50	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	250.00				269.25	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					949.90	
3134.00 Sachversicherungsprämien					377.20	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					6'840.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	708.78				1'356.75	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81.52				7'998.55	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.10					
3170.00 Reisekosten und Spesen	70.00				68.95	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'128.54		33'500.00		15'128.56	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'290.26		15'300.00		15'290.27	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	0.03					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						98'128.00
4250.00 Verkäufe		1'104.95				500.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'000.00
3411 Sportanlagen	119'047.84		125'100.00		117'651.79	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'401.83		12'600.00		10'784.45	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-524.29				-245.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	604.05		800.00		692.05	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-17.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'062.45		1'200.00		905.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	166.65		300.00		198.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101.50		200.00		120.65	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-14.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66.30		100.00		77.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					149.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'405.70		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'306.20		13'500.00		19'111.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61.00					
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte	6'486.65		6'500.00		4'579.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'364.15				1'405.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	41'994.65		60'000.00		61'660.10	
3144.01	Garderobengebäude, baulicher Unterhalt	196.30		2'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'854.70		11'900.00		4'744.09	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
342	Freizeit	5'625.80	2'000.00	8'000.00	2'000.00	3'593.55	2'000.00
3420	Freizeit	5'625.80	2'000.00	8'000.00	2'000.00	3'593.55	2'000.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'215.80		5'000.00		3'325.40	
3143.05	Unterhalt Spielplatz Oase	1'310.00		3'000.00		268.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00					
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4	GESUNDHEIT	1'904'528.37		1'477'500.00		1'636'595.45	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'251'677.80		958'800.00		1'014'273.55	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'251'677.80		958'800.00		1'014'273.55	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	63'580.00		80'000.00		63'930.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			80'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	63'580.00				63'930.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'188'097.80		878'800.00		950'343.55	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	220'079.40		97'000.00		78'264.70	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'587.20		5'000.00		2'741.20	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	392'847.60		290'000.00		351'325.75	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	223.35		2'000.00		16'183.65	
3636.41	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege - Normdefizit	473'324.20				406'691.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.45	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'217.60				3'788.40	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	96'818.45				89'858.90	
3636.47	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					1'489.40	
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit			400'000.00			
3636.55	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			3'000.00			
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Langzeit-Krankenpflege (Spitex)			76'800.00			
3636.57	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			5'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	564'297.27		430'000.00		537'296.30	
421	Ambulante Krankenpflege	564'297.27		430'000.00		537'296.30	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	564'297.27		430'000.00		537'296.30	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	243'817.12		150'000.00		157'321.60	
3636.51	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen - Normdefizit	285'102.29		220'000.00		316'426.53	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	35'377.86		55'000.00		39'322.12	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) ambulante Krankenpflege (Spitex)			5'000.00		24'226.05	
43	Gesundheitsprävention	79'384.45		77'500.00		75'208.55	
431	Alkohol- und Drogenprävention	36'545.00		34'400.00		33'349.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	36'545.00		34'400.00		33'349.00	
3632.08	Beiträge an Suchtprävention im Bezirk Meilen	36'545.00		34'400.00		33'349.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	41'259.45		41'100.00		40'454.55	
4330	Schulgesundheitsdienst	41'259.45		41'100.00		40'454.55	
3010.07	Entschädigung Schulzahnpflege und Lauskontrolle	1'855.05		2'000.00		1'896.00	
3010.08	Entschädigung Schularzt			3'600.00		1'540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119.10		100.00		121.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.50		100.00		2.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.05		100.00		21.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					60.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00		77.70	
3106.00	Medizinisches Material	48.25		100.00			
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	20.00				10.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	39'194.50		35'000.00		36'715.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					10.00	
434	Lebensmittelkontrolle	1'580.00		2'000.00		1'405.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'580.00		2'000.00		1'405.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'580.00		2'000.00		1'405.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	9'168.85		11'200.00		9'817.05	
490	Gesundheitswesen, Übriges	9'168.85		11'200.00		9'817.05	
4900	Gesundheitswesen, übriges	9'168.85		11'200.00		9'817.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'168.85				9'817.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			11'200.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'849'974.80	4'716'575.94	8'420'700.00	4'935'700.00	7'990'707.38	4'617'673.66
51	Krankheit und Unfall	493'005.55	498'323.15	358'000.00	540'000.00	431'337.80	438'537.45
512	Prämienverbilligungen	493'005.55	498'323.15	358'000.00	540'000.00	431'337.80	438'537.45
5120	Prämienverbilligungen	493'005.55	498'323.15	358'000.00	540'000.00	431'337.80	438'537.45
3130.04	Betreibungskosten	735.75					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für VA und Sozialhilfeempfänger	456'905.55		350'000.00		423'229.15	
3637.10	Beiträge an VA und Sozialhilfeempfänger	35'364.25		8'000.00		8'108.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		470.20				115.55
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		9'431.10		10'000.00		11'174.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		272'160.05		350'000.00		236'601.20
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		185'604.55		180'000.00		190'646.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässige bezogenen KVG-Prämien aus Nachlass)		30'657.25				
52	Invalidität	1'767'240.20	1'246'989.60	1'780'000.00	1'257'100.00	1'844'645.66	1'277'444.74
522	Ergänzungsleistungen IV	1'767'240.20	1'246'989.60	1'780'000.00	1'257'100.00	1'844'645.66	1'277'444.74
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'767'240.20	1'246'989.60	1'780'000.00	1'257'100.00	1'844'645.66	1'277'444.74
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen von zu Unrecht bezogenen KK-Prämienverbilligungen					3'199.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogenen Leistungen)					22'962.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrechtbezogenen Leistungen)					3'178.10	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	37'960.00		70'000.00		36'414.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'603'567.00		1'610'000.00		1'648'546.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	125'713.20		100'000.00		130'346.56	
4290.02	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen		8'447.95				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'145'058.00		1'220'100.00		1'177'917.59
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		87'172.00		35'000.00		97'394.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		6'311.65		2'000.00		2'133.15
53	Alter und Hinterlassene	1'806'817.35	1'262'930.45	2'006'000.00	1'377'000.00	1'903'944.67	1'318'235.68
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	9'771.00	7'086.45	20'000.00	6'500.00	11'222.50	7'116.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	9'771.00	7'086.45	20'000.00	6'500.00	11'222.50	7'116.50
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen von zu Unrecht bezogenen KK-Prämienverbilligungen					4'726.95	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	9'771.00		20'000.00		6'495.55	
4210.01	Mahngebühren		-20.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		611.45				545.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'495.00		6'500.00		6'491.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'788'264.60	1'255'844.00	1'945'000.00	1'370'500.00	1'889'722.17	1'311'119.18
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'788'264.60	1'255'844.00	1'945'000.00	1'370'500.00	1'889'722.17	1'311'119.18
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen von zu Unrecht bezogenen KK-Prämienverbilligungen					1'176.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	41'984.00		45'000.00		38'138.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'638'819.00		1'800'000.00		1'738'086.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	107'461.60		100'000.00		112'322.17	
4290.20	AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbiligung)						343.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'144'351.00		1'340'500.00		1'261'084.98
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		39'920.00				27'686.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		71'573.00		30'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)						22'005.00
535	Leistungen an das Alter	8'781.75		41'000.00		3'000.00	
5350	Leistungen an das Alter	8'781.75		41'000.00		3'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'518.55		3'000.00			
3130.02	Porti	763.20					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		33'000.00		3'000.00	
54	Familie und Jugend	978'522.64	18'678.60	1'127'900.00	15'000.00	924'215.41	19'074.06
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'408.10	8'843.70	115'200.00	15'000.00	75'675.45	19'074.06
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'408.10	8'843.70	115'200.00	15'000.00	75'675.45	19'074.06
3130.04	Betreibungskosten			200.00		93.25	
3637.03	Abzuschreibende Alimentenbevorschussungen	65'408.10		115'000.00		75'582.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						327.95
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8'843.70		15'000.00		18'746.11
544	Jugendschutz	861'358.59	2'495.95	874'200.00	0.00	736'710.81	
5440	Jugendschutz	647'867.54		665'100.00		552'299.01	
3102.01	Drucksachen, Publikationen (Elternbriefe Pro Juventute)	1'388.00		1'300.00		1'310.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	123'395.39		197'000.00		109'190.01	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	508'121.15		432'500.00		424'200.00	
3635.01	Beiträge an Samowar	14'963.00		34'300.00		17'599.00	
5442	Kinder- und Jugendarbeit	213'491.05	2'495.95	209'100.00	0.00	184'411.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'415.30				2'675.50	
3049.00	Übrige Zulagen	49.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	415.15				171.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	580.20				185.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44.35				15.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.70				30.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47.15				15.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3101.03 Reinigungs- und Betriebsmaterial Liegenschaft Jugendhaus			500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	239.00		500.00			
3111.01 Anschaffung Spielgeräte			500.00			
3111.03 Anschaffungen für die Liegenschaft Jugendhaus			500.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'624.85		6'400.00		3'816.20	
3130.01 Telefon und Kommunikation	706.25		1'000.00		639.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	190'500.00		190'000.00		175'453.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	316.40		600.00		491.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'483.20		5'800.00		917.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3170.00 Reisekosten und Spesen						
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'495.95				
545 Leistungen an Familien	51'755.95	7'338.95	138'500.00		111'829.15	
5450 Leistungen an Familien	36'010.95		37'500.00		3'210.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'408.75		3'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	684.00					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			4'500.00			
3637.04 Beiträge an Eltern (Subvention)	33'918.20		30'000.00		3'210.50	
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	15'745.00	7'338.95	101'000.00		108'618.65	
3130.10 Kontrolltätigkeiten	4'225.00		7'000.00		5'915.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					13'677.90	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					4'799.35	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an Tagesfamilienorganisation Zürcher Oberland			14'000.00		4'306.45	
3636.02	Beiträge Förderung Spielgruppen	11'520.00		30'000.00		8'840.00	
3637.04	Beiträge an Eltern (Subvention)			50'000.00		71'079.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'838.95				
55	Arbeitslosigkeit	21'690.55	21'690.55	5'000.00	0.00	21'437.10	21'437.10
552	Leistungen an Arbeitslose	21'690.55	21'690.55			21'437.10	21'437.10
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	21'690.55	21'690.55			21'437.10	21'437.10
3637.60	Überbrückungsleistungen	20'572.00				20'050.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	1'118.55				1'387.10	
4630.00	Beiträge vom Bund		-21'370.15				21'437.10
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		40'622.00				
4637.62	Rückerstattungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten		2'438.70				
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	0.00	0.00	5'000.00			
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	0.00	0.00	5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'782'698.51	1'667'963.59	3'143'800.00	1'746'600.00	2'865'126.74	1'542'944.63
571	Beihilfen/Zuschüsse	171'865.00	136'702.00	132'200.00	91'000.00	139'532.00	100'504.64
5710	Beihilfen/Zuschüsse	171'865.00	136'702.00	132'200.00	91'000.00	139'532.00	100'504.64
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen von zu Unrecht bezogenen KK-Prämienverbilligungen			200.00		202.00	
3637.24	Beihilfen	171'865.00		120'000.00		126'872.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			12'000.00		12'458.00	
4290.24	AHV Beihilfen						62.72
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82'047.00		84'000.00		91'063.84
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		45'606.00		7'000.00		6'943.08
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		9'049.00				2'435.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'292'333.45	812'593.60	1'650'000.00	727'000.00	1'472'971.26	815'069.65
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'292'333.45	812'593.60	1'650'000.00	727'000.00	1'472'971.26	815'069.65
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	653'818.80		1'000'000.00		830'548.96	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	262'189.00		250'000.00		270'778.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	376'325.65		400'000.00		371'644.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'021.00		27'000.00		27'612.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz mit Wohnsitz in der Gemeinde		226'164.40		200'000.00		345'222.10
4637.34	Beiträge für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		190'082.55		100'000.00		70'591.35
4637.35	Beiträge für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		376'325.65		400'000.00		371'644.20
573	Asylwesen	684'214.74	595'396.74	746'400.00	816'600.00	591'798.26	546'609.64
5730	Asylwesen	684'214.74	595'396.74	746'400.00	816'600.00	591'798.26	546'609.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	768.00		9'400.00		9'646.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49.30		600.00		619.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117.50		1'100.00		1'330.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.30		100.00		66.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.30		100.00		107.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.55		100.00		69.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	720.00		1'000.00		758.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3104.00	Lehrmittel					136.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'271.85		5'000.00		6'237.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	723.95		1'000.00		1'151.15	
3112.00	Anschaffung (Dienst-)Kleider, Wäsche, Vorhänge			500.00		1'431.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'603.40		8'000.00		6'521.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47.40				375.00	
3130.03	Gebühren (Übrige)	40.00					
3130.06	Abfallbeseitigung durch Dritte			1'000.00			
3130.15	Kabelnetzgebühren			200.00		335.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	843.65		300.00		237.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'010.00		5'000.00		1'247.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'671.20		5'800.00		253.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	54.60		500.00		270.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	231'109.79		235'000.00		156'481.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3637.01	Beiträge an vorl. Aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale	15'094.35		260'000.00		73'021.41	
3637.02	Beiträge an vorl. Aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale	417'070.60		200'000.00		323'700.40	
3920.20	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			10'400.00		7'800.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		36'000.00		12'000.00		36'500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		550'034.59		776'000.00		474'108.19
4637.01	Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Fallpauschale		3'976.60		25'000.00		18'089.00
4637.02	Beiträge von vorl. aufgenommene Asylbewerber mit Wohnsitz in der Gemeinde mit Fallpauschale		5'385.55		3'600.00		17'912.45
579	Fürsorge, Übriges	634'285.32	123'271.25	615'200.00	112'000.00	660'825.22	80'760.70
5790	Fürsorge, Übriges	634'285.32	123'271.25	615'200.00	112'000.00	660'825.22	80'760.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	440.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	372'561.67		321'600.00		412'009.67	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'560.00					
3049.00	Übrige Zulagen			600.00		9'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'256.50		20'700.00		26'884.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'379.80					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'022.60		23'000.00		35'110.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'472.45		2'900.00		2'908.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'079.60		3'900.00		4'689.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-232.85					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'733.40		2'300.00		3'029.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'910.05		2'000.00		3'834.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	462.05		6'000.00		700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					45.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	646.20		500.00		197.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3113.00 Anschaffung Hardware					599.00	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	8'712.95		8'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	23'752.45		125'000.00		20'941.10	
3130.02 Porti	1'327.65		600.00		1'343.35	
3130.04 Betreibungskosten	272.45				1'057.60	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'661.70		2'000.00		1'548.45	
3130.12 Transporte durch Dritte	4'239.50				1'112.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'497.70		15'000.00		15'830.60	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'255.70		15'000.00		16'035.95	
3134.00 Sachversicherungsprämien	712.40		800.00		1'089.65	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					2'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	895.45		200.00		96.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	342.65				307.65	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'548.20					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	84.50				87.20	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	129'590.15		60'100.00		90'006.15	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000.00					
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'980.00		3'000.00		10'159.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		2'250.00		2'000.00		2'610.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'008.25		2'000.00		649.65
4290.01 Eingelöste Verlustscheine				1'000.00		155.90
4499.00 Übrige Finanzerträge						735.20
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'818.00		7'000.00		8'048.60
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		112'195.00		100'000.00		68'561.35
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'257'031.78	825'417.84	2'323'800.00	784'000.00	1'991'017.69	454'004.89
61 Strassenverkehr	1'281'213.28	375'695.09	1'369'100.00	350'800.00	1'048'800.64	45'265.25
615 Gemeindestrassen	1'281'213.28	375'695.09	1'369'100.00	350'800.00	1'048'800.64	45'265.25
6150 Gemeindestrassen	1'281'213.28	375'695.09	1'369'100.00	350'800.00	1'048'800.64	45'265.25
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'392.05		439'800.00		336'276.44	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'676.23				-8'811.05	
3049.00 Übrige Zulagen	15'354.40		19'200.00		16'639.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'528.40		29'400.00		22'999.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-599.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'833.05		46'700.00		32'670.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'072.30		9'900.00		6'096.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'966.90		5'500.00		4'012.20	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-267.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'279.35		3'300.00		2'594.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	287.60		500.00		196.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'551.90		27'000.00		24'828.55	
3101.10	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	512.85		1'200.00		1'847.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00		500.00		533.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.65					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'933.47		29'000.00		5'210.40	
3111.06	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	1'248.40		1'500.00		1'249.30	
3112.00	Anschaffung (Dienst-)kleider, Wäsche, Vorhänge	3'081.10		3'000.00		1'383.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					170.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'985.55		9'800.00		7'027.65	
3130.01	Telefon und Kommunikation	866.50		900.00		973.70	
3130.34	Entsorgung Hundekot	4'139.15		3'700.00		3'772.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'008.80		6'000.00		5'501.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'622.55		8'100.00		8'145.85	
3137.00	Strassenverkehrsabgaben	2'606.50		2'300.00		2'609.60	
3141.10	Winterdienst	56'028.83		80'000.00		40'423.48	
3141.20	Strassenreinigung	19'234.90		23'000.00		15'735.25	
3141.30	Strassenbeleuchtung	56'195.35		98'600.00		68'996.45	
3141.31	Strassensignale und Verkehrsspiegel	14'482.90		14'000.00		9'510.20	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	127'019.30		87'000.00		66'279.90	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	13'116.65		11'000.00		9'058.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'649.40		8'100.00		11'500.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'921.85		18'000.00		16'170.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	180.00				116.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	282'836.64		319'600.00		287'124.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'085.51		2'100.00		2'085.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'688.71		50'700.00		40'688.71	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		300.00		50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		200.00		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'511.90		5'000.00		10'479.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		39'890.70		46'200.00		34'686.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		328'392.49		299'400.00		
62	Öffentlicher Verkehr	526'095.75		521'500.00		533'477.41	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	174'564.00		170'800.00		166'394.01	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	174'564.00		170'800.00		166'394.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'388.00		18'400.00		18'388.01	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	156'176.00		152'400.00		148'006.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	351'531.75		350'700.00		367'083.40	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	351'531.75		350'700.00		367'083.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'950.90		3'700.00		2'986.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	326.60		300.00		297.10	
3141.01	Unterhalt Bushaltestellen	8'536.25		9'300.00		7'952.45	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	338'718.00		337'400.00		355'843.00	
64	Nachrichtenübermittlung	449'722.75	449'722.75	433'200.00	433'200.00	408'739.64	408'739.64
640	Nachrichtenübermittlung	449'722.75	449'722.75	433'200.00	433'200.00	408'739.64	408'739.64
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	449'722.75	449'722.75	433'200.00	433'200.00	408'739.64	408'739.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'128.15		38'200.00		22'661.75	
3049.00	Übrige Zulagen					375.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'703.00		2'400.00		1'467.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'692.75		5'400.00		2'852.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	301.95		400.00		153.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	461.05		500.00		257.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	314.30		300.00		166.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02 Signaleinkauf	58'116.02		58'000.00		67'374.96	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'001.63		24'000.00		24'388.07	
3130.02 Porti	158.59		500.00		160.41	
3130.04 Betreuungskosten	33.30		500.00		18.55	
3130.08 Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	1'275.16		1'400.00		1'374.55	
3130.16 Nachführen EDV-Werkleitungskataster	2'436.49		3'500.00		2'916.53	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'037.50		3'000.00		6'370.38	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'832.46		7'000.00		2'850.38	
3134.00 Sachversicherungsprämien			100.00		31.45	
3143.01 Baulicher Unterhalt Kabel- und Rohranlage	4'274.37		5'000.00		7'067.00	
3143.02 Baulicher Unterhalt Verteil- und Verstärkerkonsolen	151'770.76		114'000.00		100'830.45	
3143.03 Anschlüsse von Neubauten	6'127.58		13'500.00		4'073.70	
3143.04 Kleininvestitionen	13'500.00		15'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen					43.70	
3192.00 Abgeltung von Rechten	44'234.12		46'000.00		44'402.75	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'920.96		37'600.00		20'716.33	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	2.61				3.98	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					41'283.40	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	32'400.00		31'400.00		31'900.00	
4210.01 Mahngebühren		220.00				100.00
4240.01 Signalverkauf		287'056.95		315'000.00		317'500.65
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'877.76		14'000.00		16'412.53
4390.00 Übriger Ertrag		108'013.68		76'800.00		74'726.46
4499.00 Übrige Finanzerträge		0.11				
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		45'554.25		27'400.00		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'385'963.20	4'023'250.69	4'384'700.00	3'955'200.00	2'811'160.55	2'488'228.29
71 Wasserversorgung	2'702'343.46	2'694'222.91	2'593'000.00	2'585'000.00	1'092'601.74	1'086'326.69
710 Wasserversorgung	2'702'343.46	2'694'222.91	2'593'000.00	2'585'000.00	1'092'601.74	1'086'326.69
7100 Wasserversorgung (allgemein)	8'120.55		8'000.00		6'275.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'538.45		6'000.00		6'275.05	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'582.10		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'694'222.91	2'694'222.91	2'585'000.00	2'585'000.00	1'086'326.69	1'086'326.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'414.45		65'000.00		31'985.05	
3049.00	Übrige Zulagen			100.00		450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'572.80		4'200.00		2'057.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'893.00		8'700.00		3'973.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	513.10		600.00		225.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	782.45		800.00		361.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	535.40		500.00		235.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	409.98					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'686.10		1'400.00		1'598.05	
3101.05	Wasserankauf zum Wiederverkauf	443'891.99		151'000.00		149'207.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	652.55		400.00		493.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		84.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'136.54		4'000.00		3'354.53	
3111.04	Anschaffung Wasserzähler	18'505.06		22'000.00		13'391.99	
3120.01	Energie Pumpanlagen	8'333.38		8'000.00		8'102.62	
3130.01	Telefon und Kommunikation	6'150.73		6'500.00		6'433.49	
3130.02	Porti	132.85		500.00		268.55	
3130.04	Betreibungskosten	616.40		700.00		238.80	
3130.08	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (aktive Mitgliedschaft)	2'009.07		2'000.00		1'985.05	
3130.16	Nachführen EDV-Werkleitungskataster	21'893.65		20'000.00		15'603.98	
3130.41	Gebühren für Bewilligungen und Beglaubigungen	200.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'750.51		20'000.00		16'913.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'629.43		7'000.00		2'850.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'599.70		400.00		340.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'235.00		1'000.00		825.00	
3143.04	Kleininvestitionen	29'581.20		30'000.00		33'938.90	
3143.06	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen	15'130.25		20'000.00		20'368.13	
3143.07	Anschlüsse von Neubauten	21'662.48		10'000.00		6'785.22	
3143.08	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	116'037.15		115'000.00		89'469.21	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	130.92		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'940.72		10'000.00		9'002.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	96.25		500.00		43.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'136.00		1'200.00		1'136.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'245.78		76'200.00		55'008.43	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'396.96		15'400.00		15'396.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			21'000.00		21'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.74				2.13	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	1'608'259.13		1'735'300.00		337'766.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	115'361.19		120'000.00		133'479.36	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			31'600.00		28'152.29	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'700.00		40'400.00		40'800.00	
4210.01	Mahngebühren		240.00				600.00
4240.02	Wasserabgabe an Private		743'891.15		730'000.00		1'026'605.50
4240.04	Wasserabgabe Baustellen		5'254.39		2'000.00		12'021.89
4240.08	Übrige Betriebserträge				2'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'277.37		30'000.00		28'028.85
4499.00	Übrige Finanzerträge		0.87				2.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'004.65		20'000.00		19'067.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'624.88				
4690.00	Übriger Transferertrag		1'810'986.62		1'801'000.00		
4980.00	Interne Übertragungen		75'942.98				
72	Abwasserbeseitigung	703'327.17	703'327.17	784'800.00	784'800.00	805'183.81	805'183.81
720	Abwasserbeseitigung	703'327.17	703'327.17	784'800.00	784'800.00	805'183.81	805'183.81
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	703'327.17	703'327.17	784'800.00	784'800.00	805'183.81	805'183.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'633.00		53'800.00		25'279.15	
3049.00	Übrige Zulagen			100.00		375.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'634.35		3'400.00		1'635.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'982.75		6'800.00		3'097.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	402.65		500.00		177.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	617.70		700.00		286.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	419.30		400.00		185.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	432.18		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'297.62		8'000.00		6'359.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					192.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Porti	132.85		500.00		268.55	
3130.16 Nachführen EDV-Werkleitungskataster	31'174.78		32'000.00		30'450.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'138.48		8'000.00		9'378.08	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'437.42		7'000.00		2'850.33	
3134.00 Sachversicherungsprämien	159.80		200.00		201.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	235.00		300.00		235.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	43'985.79		70'000.00		39'207.24	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'664.25		2'500.00		1'664.14	
3170.00 Reisekosten und Spesen					43.70	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'740.74		-2'000.00		-3'054.05	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					0.07	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	21'364.99				111'949.69	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400'655.00		442'000.00		440'600.00	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			68'900.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'700.00		40'400.00		40'800.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	46'000.00		8'000.00		60'000.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		674'211.95		740'000.00		748'470.00
4499.00 Übrige Finanzerträge		0.22				0.40
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				44'800.00		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		29'115.00				11'699.16
4690.00 Übriger Transferertrag						45'014.25
73 Abfallwirtschaft	583'187.56	577'078.51	584'400.00	575'900.00	543'552.54	536'717.79
730 Abfallwirtschaft	583'187.56	577'078.51	584'400.00	575'900.00	543'552.54	536'717.79
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	7'724.05	1'615.00	9'500.00	1'000.00	8'864.75	2'030.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	440.35		500.00		222.35	
3130.31 Kadavernichtung durch Dritte	7'283.70		9'000.00		8'642.40	
4210.01 Mahngebühren		20.00				
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'595.00		1'000.00		2'030.00
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	575'463.51	575'463.51	574'900.00	574'900.00	534'687.79	534'687.79
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'215.23		66'900.00		44'424.80	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-160.61				-313.70	
3049.00 Übrige Zulagen					450.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'483.40		4'200.00		2'855.30	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-22.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'581.95		8'200.00		5'015.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	764.20		900.00		490.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	935.40		800.00		500.90	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-14.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	639.50		500.00		324.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		294.99	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'843.50		1'500.00		1'673.18	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'224.33		3'000.00		4'015.91	
3102.02 Gebührensäcke- und Sperrgutmarkenbeschaffung	1'593.31				14'352.29	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'285.00	
3130.02 Porti	158.59		1'500.00		560.92	
3130.03 Gebühren (Übrige)	1'251.90					
3130.04 Betreibungskosten	192.95		600.00		257.10	
3130.05 Auslagen für Anlässe	612.63		400.00		640.96	
3130.06 Abfallbeseitigung durch Dritte	66'957.10		62'000.00		64'234.58	
3130.18 Markenverkaufsorganisation	129.99		10'000.00		204.27	
3130.19 Betrieb Abfallsammelstelle	54'342.12		57'000.00		53'928.40	
3130.20 Littering	163.74		1'000.00		8.10	
3130.21 Verbrennungskosten KEZO	78'473.47		80'000.00		78'372.00	
3130.22 Papier	13'756.77		18'000.00		12'449.00	
3130.23 Karton	9'956.50		8'000.00		6'783.26	
3130.24 Gartenabraum	160'304.66		160'000.00		155'694.56	
3130.25 Metalle	851.29		600.00		855.20	
3130.27 Sonderabfälle	4'450.50		4'500.00		4'130.65	
3130.28 Glas	6'219.93		6'000.00		7'047.37	
3130.29 Verschiedene Altstoffe			200.00			
3130.30 Häckseldienst	1'421.15		1'700.00		1'367.40	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'323.66		15'000.00		11'399.98	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			300.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien					94.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00 Steuern und Abgaben	160.00				160.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	621.92		3'000.00		1'517.66	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen			200.00		43.70	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					160.40	
3192.00 Abgeltung von Rechten	586.11					
3499.00 Übriger Finanzaufwand	8.32				8.74	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					6'286.52	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	32'400.00		31'400.00		31'900.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					-3'749.00	
4210.01 Mahngebühren						20.00
4240.12 Kehrrichtabfuhrgebühren		145'492.57		163'000.00		157'450.59
4240.13 Grundgebühren Haushalte		358'553.00		357'000.00		355'836.00
4240.14 Vorgezogene Entsorgungsgebühren		5'093.05		5'500.00		5'559.05
4250.00 Verkäufe		6'368.38		10'000.00		14'050.32
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'820.93		1'200.00		1'771.83
4499.00 Übrige Finanzerträge		0.01				
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		58'135.57		38'200.00		
74 Verbauungen	84'485.36	46'000.00	55'900.00	8'000.00	69'950.35	60'000.00
741 Gewässerverbauungen	84'485.36	46'000.00	55'900.00	8'000.00	69'950.35	60'000.00
7410 Gewässerverbauungen	84'485.36	46'000.00	55'900.00	8'000.00	69'950.35	60'000.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'685.70		17'800.00		15'481.25	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-160.65				-313.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	891.35		1'100.00		993.85	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-22.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'530.50		1'700.00		1'347.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	248.70		400.00		286.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	149.70		200.00		173.50	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-14.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	101.35		100.00		111.30	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'416.00		4'500.00		2'456.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien					41.90	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	45'995.65		8'000.00		30'748.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'627.06		22'100.00		18'659.50	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		46'000.00		8'000.00		60'000.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	76'172.71		98'900.00		62'786.35	
750	Arten- und Landschaftsschutz	76'172.71		98'900.00		62'786.35	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	76'172.71		98'900.00		62'786.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'208.58		4'200.00		3'174.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-458.72					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	178.45		300.00		203.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	402.10		300.00		248.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.10		100.00		59.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.15		100.00		35.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.45		100.00		23.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					125.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		11'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'080.00		16'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'491.65		21'600.00		20'728.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'267.95		23'200.00		18'792.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'402.00		21'000.00		19'396.00	
77	Übriger Umweltschutz	175'995.16	2'622.10	183'700.00	1'500.00	178'318.41	
771	Friedhof und Bestattung	175'695.16	2'622.10	182'700.00	1'500.00	178'018.41	
7710	Friedhof und Bestattung	175'695.16	2'622.10	182'700.00	1'500.00	178'018.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'147.35		3'100.00		4'973.15	
3049.00	Übrige Zulagen					75.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.85		200.00		311.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	715.60		400.00		691.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.25		100.00		34.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38.50		100.00		55.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31.35		100.00		36.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'529.05		15'000.00		15'507.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'701.70		2'500.00		2'377.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'592.65		2'600.00		3'071.80	
3130.06 Abfallbeseitigung durch Dritte	3'497.15		4'000.00		2'047.90	
3130.32 Bestattungskosten	31'402.15		31'000.00		36'146.05	
3130.33 Grabbepflanzungen durch Dritte			3'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	215.80		300.00		230.40	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	71'341.90		67'700.00		65'176.45	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	782.65		2'000.00		3'453.80	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'800.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	41'828.21		41'800.00		41'828.21	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'650.00				2'000.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'622.10		1'500.00		
779 Umweltschutz, Übriges	300.00		1'000.00		300.00	
7790 Umweltschutz, Übriges	300.00		1'000.00		300.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		500.00		300.00	
79 Raumordnung	60'451.78		84'000.00		58'767.35	
790 Raumordnung	60'451.78		84'000.00		58'767.35	
7900 Raumordnung	60'451.78		84'000.00		58'767.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'732.45		1'500.00		476.50	
3130.02 Porti			500.00		90.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'119.33		55'000.00		32'464.70	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'600.00		27'000.00		25'736.15	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	31'413.95	594'310.60	33'600.00	458'600.00	24'674.25	539'683.85
81 Landwirtschaft	4'324.30		6'000.00	500.00	4'301.65	
814 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'324.30		6'000.00	500.00	4'301.65	
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'324.30		6'000.00	500.00	4'301.65	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	256.85		300.00		256.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26.45		100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.00		100.00		44.80	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'500.00			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	26'156.05		26'300.00		19'051.05	
820	Forstwirtschaft	26'156.05		26'300.00		19'051.05	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	26'156.05		26'300.00		19'051.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	98.00		100.00		98.00	
3145.00	Unterhalt Wald	4'504.65		8'000.00		4'372.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'553.40		18'200.00		14'580.95	
83	Jagd und Fischerei	864.60	364.60	1'100.00	600.00	1'064.60	564.60
830	Jagd und Fischerei	864.60	364.60	1'100.00	600.00	1'064.60	564.60
8300	Jagd und Fischerei	864.60	364.60	1'100.00	600.00	1'064.60	564.60
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	864.60		1'100.00		1'064.60	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		364.60		600.00		564.60
86	Banken und Versicherungen		501'563.25	0.00	365'000.00		442'936.75
860	Banken und Versicherungen		501'563.25	0.00	365'000.00		442'936.75
8600	Banken und Versicherungen		501'563.25	0.00	365'000.00		442'936.75
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		501'563.25		365'000.00		442'936.75
87	Brennstoffe und Energie	69.00	92'382.75	200.00	92'500.00	256.95	96'182.50
871	Elektrizität	69.00	92'382.75	200.00	92'500.00	256.95	96'182.50
8710	Elektrizität (allgemein)	69.00	92'382.75	200.00	92'500.00	256.95	96'182.50
3130.35	Betriebs- und Inkassokosten ALT Elektrizitätswerk	69.00		200.00		256.95	
4240.09	Zahlung Verlustschein ALT Elektrizitätswerk		1'200.00		500.00		2'553.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3.75				589.30
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		91'179.00		92'000.00		93'040.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'330'968.82	24'493'874.04	544'100.00	24'155'600.00	6'245'550.34	28'231'042.52
91	Steuern	45'032.81	15'743'962.34	51'600.00	14'042'400.00	5'427.56	19'983'505.11
910	Steuern	45'032.81	15'743'962.34	51'600.00	14'042'400.00	5'427.56	19'983'505.11
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'166.06	14'627'571.14	30'000.00	12'686'600.00	-7'525.99	14'218'106.91
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'166.06		30'000.00		-7'525.99	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'566'354.41		8'285'700.00		8'618'857.37
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'469'480.87		600'000.00		1'214'941.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		74'478.55		15'000.00		17'326.86
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		462'758.75		620'000.00		582'712.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-157'235.40		-200'000.00		-156'895.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-15'324.50		-5'000.00		-2'571.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		986'587.79		877'300.00		910'848.98
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		225'564.08		150'000.00		310'892.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		53'976.38		5'000.00		8'578.58
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		158'201.15		200'000.00		146'843.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-75'831.00		-100'000.00		-40'762.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		618'326.33		400'000.00		675'685.15
4008.00	Personalsteuern		98'329.13		95'000.00		97'475.52
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'759'246.55		1'705'900.00		1'871'658.51
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		275'892.81		100'000.00		269'663.13
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		105'702.00		170'000.00		180'162.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-126'948.20		-350'000.00		-619'721.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		124'607.15		87'700.00		127'707.24
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		18'748.49		25'000.00		-132.13
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		10'571.35		10'000.00		13'255.75
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'915.55		-5'000.00		-8'420.70
9101	Sondersteuern	14'866.75	1'116'391.20	21'600.00	1'355'800.00	12'953.55	5'765'398.20
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000.00			
3130.04	Betriebskosten	1'299.00				947.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'647.75				1'400.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'920.00		10'400.00		10'605.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'055'683.70		1'300'000.00		5'705'574.20
4033.00	Hundesteuern		58'400.00		55'800.00		57'795.65
4210.01	Mahngebühren		280.00				340.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'027.50				1'688.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich		8'560'750.00		10'068'800.00		8'171'604.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		8'560'750.00		10'068'800.00		8'171'604.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		8'560'750.00		10'068'800.00		8'171'604.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		8'560'750.00		10'068'800.00		8'171'604.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	86'047.17	162'733.00	33'100.00	35'400.00	22'458.31	24'661.70
961	Zinsen	85'846.47	154'265.00	22'000.00	30'500.00	16'061.42	19'713.70
9610	Zinsen	85'846.47	154'265.00	22'000.00	30'500.00	16'061.42	19'713.70
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'182.40		3'000.00		1'844.89	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeit					135.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	7'917.54		15'000.00		9'102.33	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	803.55		4'000.00		4'979.20	
3980.00	Interne Übertragungen	75'942.98					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		49'158.90				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern) FUNKTION 9610		870.25				1'133.60
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		28'175.87		30'000.00		22'329.10
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		30.00		500.00		
4420.00	Dividenden FV		87.00				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		75'942.98				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						-3'749.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	36.00	8'468.00	3'100.00	4'900.00	20.80	4'948.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	36.00	4'968.00	3'100.00	4'900.00	20.80	4'948.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte			3'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	36.00		100.00		20.80	
4210.01	Mahngebühren		20.00				
4430.01	Miet- und Pachtzinsen		4'948.00		4'900.00		4'948.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		3'500.00				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		3'500.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, Übriges	164.70		8'000.00		6'376.09	
9690	Finanzvermögen, Übriges	164.70		8'000.00		6'376.09	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	164.70		8'000.00		6'324.80	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					51.29	
4499.00	Übrige Finanzerträge						
97	Rückverteilungen		3'440.20		3'500.00		4'571.40
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'440.20		3'500.00		4'571.40
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'440.20		3'500.00		4'571.40
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'440.20		3'500.00		4'571.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'199'888.84	22'988.50	459'400.00	5'500.00	6'217'664.47	46'700.31
990	Nicht aufgeteilte Posten	450'000.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	450'000.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	450'000.00		450'000.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	22'988.50	22'988.50	5'500.00	5'500.00	46'700.31	46'700.31
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	22'988.50	22'988.50	5'500.00	5'500.00	46'700.31	46'700.31
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	8'859.00				28'852.76	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'129.50		5'500.00		17'847.55	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		14'129.50				17'847.55
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						2'000.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		7'397.00				26'852.76
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'462.00		5'500.00		
999	Abschluss	726'900.34		3'900.00		6'170'964.16	
9999	Abschluss	726'900.34		3'900.00		6'170'964.16	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	726'900.34		3'900.00		6'170'964.16	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						
Gesamtaufwand/Gesamtertrag		35'745'697.39	36'472'597.73	35'965'500.00	35'969'400.00	32'015'807.45	38'186'771.61
Ertrags-/Aufwandüberschuss		726'900.34		3'900.00		6'170'964.16	
Gesamtergebnis		36'472'597.73	36'472'597.73	35'969'400.00	35'969'400.00	38'186'771.61	38'186'771.61

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge budgetiert, die für die Legislative (Gemeindeversammlung, Rechnungsprüfungskommission, Wahlen und Abstimmungen), die Exekutive (Gemeinderat) sowie die allgemeine Verwaltung anfallen. Zudem werden hier Aufwand und Ertrag für die Verwaltungsliegenschaften verbucht.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
5040.06	Ausbau Verwaltungsfläsche, Gemeindehaus alt				
INV00077	Ausbau Verwaltungsfläsche, Gemeindehaus alt	0.00	50'000.00	-50'000.00	Das Projekt altes Gemeindehaus, Umnutzung 1. OG, wurde mit Gemeinderatsbeschluss vom 15.12.2022 unter der Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.00 bewilligt und ausgeführt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

In dieser Funktion werden die Aufwände und Erträge in den Bereichen Einwohnerdienste, Polizei, Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Feuerwehr, Militär und Zivilschutz budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
1610	Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand				
5040.09	Schiessplatz, Sanierung Kugelfang				
INV00080	Schiessplatz, Sanierung Kugelfang	0.00	65'000.00	-65'000.00	Es steht eine Revision des Umweltschutzgesetzes (USG) an, welche für die Schiessanlage Oetwil a.S. zu einer höheren Abgeltung aus dem VASA-Fonds führt. Die Revision soll im 2025 erfolgen. Auf Empfehlung des Fachplaners wird auf das revidierte USG gewartet.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Bereich Bildung umfasst den gesamten Schulbereich inklusive der Schulliegenschaften sowie die Beiträge an die Berufsbildung.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
2170	Schulliegenschaften				
5040.10	Ersatzneubau Kindergarten Gusch				
INV00081	Ersatzneubau Kindergarten Gusch	2'110.50	70'000.00	-67'889.50	Diese Investition wurde durch die Initiative für eine Zukunftsorientierte Raumplanung für Schule und Tagesbetreuung um ein halbes Jahr, auf das Jahr 2024, verschoben.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit umfasst die Museen, die Homepage sowie die Sport- und Schwimmanlagen. Zudem ist in diesem Bereich der gebührenfinanzierte Betrieb Fibernetz (Antennen- und Kabelanlagen) budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
3410	Schwimmbad				
5030.18	Schwimmbad Eichbühl, Sanierung				
INV00047	Schwimmbad Eichbühl, Sanierung	1'872'228.94	1'500'000.00	372'228.94	Aufgrund der optimalen Wetterbedingungen, war der Baufortschritt besser als erwartet.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3411 Sportanlagen

5030.26 Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze Hauptplatz

INV00085	Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze Hauptplatz	74'769.85	80'000.00	-5'230.15	Aufgrund der optimalen Wetterbedingungen, konnten die Arbeiten nahtlos und früher als geplant abgeschlossen werden.
----------	---	-----------	-----------	-----------	---

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

In diesem Bereich sind die Aufwände für die Gemeindestrassen sowie den öffentlichen Verkehr budgetiert.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
6150	Gemeindestrassen				
5010.09	Gemeindestrassen, Erweiterung Trottoir Schulhausstrasse				
INV00035	Gemeindestrassen, Erweiterung Trottoir Schulhausstrasse	0.00	60'000.00	-60'000.00	Das Investitionsprojekt konnte unter der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 realisiert werden. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben in der Erfolgsrechnung (Konto 6150.3141.40) verbucht.
5010.21	Gemeindestrassen, Sanierung Niedertalstrasse				
INV00087	Gemeindestrassen, Sanierung Niedertalstrasse	100'354.55	80'000.00	20'354.55	Gemäss GRB 91, vom 27. Juni 2023 Nachtragskredit von CHF 28'500 für das Erstellen der fehlenden Foundationsschicht.
5010.22	Gemeindestrasse, Sanierung Sonnenbergstrasse (Chrüzlenstrasse bis Bodenacher)				
INV00088	Gemeindestrasse, Sanierung Sonnenbergstrasse (Chrüzlenstrasse bis Bodenacher)	0.00	50'000.00	-50'000.00	Das Investitionsprojekt konnte unter der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 realisiert werden. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben in der Erfolgsrechnung (Konto 6150.3141.40) verbucht.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)				
5030.09	Fibernetz, Netzerneuerung				
INV00089	Fibernetz, Netzerneuerung 2023	0.00	100'000.00	-100'000.00	Das Investitionsprojekt konnte unter der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 realisiert werden. Aus diesem Grund wurden die Ausgaben in der Erfolgsrechnung (Konto 6401.3143.02) verbucht.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				
INV00090	Fibernetz, Anschlussgebühren 2023	22'920.00	5'000.00	17'920.00	Es wurden mehr neue Liegenschaft erschlossen, aus diesem Grund mehr Anschlussgebühren.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung beinhaltet die eigenwirtschaftlichen Betriebe Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sowie Gewässerverbauungen, den Arten- Landschaftsschutz, den Friedhof und den übrigen Umweltschutz.

Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
5030.24	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenstrasse-Unterchrüzlen				
INV00069	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenstrasse - Unterchrüzlen	246'666.20	0.00	246'666.20	Die Ausführung wurde auf zwei Abschnitte aufgeteilt und auf die Jahre 2022 und 2023 budgetiert (Konto 5030.24 INV 00069 und 5030.29 INV 00093). Da dies ein Projekt war, wurde alles unter dem Konto 5030.24 INV 00069 verbucht und abgeschlossen.
5030.27	Wasserwerk, Sanierung Bergstrasse - Schlösslistrasse				
INV00091	Wasserwerk, Sanierung Bergstrasse - Schlösslistrasse	0.00	150'000.00	-150'000.00	Aus strategischen Gründen muss mit der Sanierung abgewartet werden.
5030.28	Wasserwerk, Sanierung Rohr (Egg)				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

INV00092	Wasserwerk, Sanierung Rohr (Egg)	137'878.04	150'000.00	-12'121.96	Erste Planungen wurden im Jahr 2022 ausgeführt und verrechnet.
5030.29	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenweg				
INV00093	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenweg	0.00	250'000.00	-250'000.00	Die Ausführung wurde auf zwei Abschnitte aufgeteilt und auf die Jahre 2022 und 2023 budgetiert (Konto 5030.24 INV 00069 und 5030.29 INV 00093). Da dies ein Projekt war, wurde alles unter dem Konto 5030.24 INV 00069 verbucht und abgeschlossen.
5030.30	Wasserwerk, Sanierung Niedertal				
INV00094	Wasserwerk, Sanierung Niedertal	205'399.13	250'000.00	-44'600.87	Das Projekt wurde noch nicht abgeschlossen, es werden sich noch Kosten ins Jahr 2024 verschieben.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				
INV00095	Wasserwerk, Anschlussgebühren 2023	290'282.00	80'000.00	210'282.00	Mehr Einnahmen durch Anschlussgebühren bezüglich mehr Neu- und Umbauten.
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände				
INV00122	Auflösung ZV SSW Männedorf	427'799.82	0.00	427'799.82	Die Auflösung des Seewasserwerks Männedorf wurde auf dem Projekt INV00098 (Konto 6620.01) budgetiert.
6620.01	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen Seewasserwerk Männedorf				
INV00098	Umwandlung SWW: Rückzahlung von Investitionsbeiträgen SWW	0.00	441'500.00	-441'500.00	Die Auflösung des Seewasserwerks Männedorf wurde auf dem Projekt INV00122 (Konto 6620.00) verbucht.
Funktion / Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Kommentar
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
5030.25	Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt				
INV00072	Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt	16'550.47	0.00	16'550.47	Die Investition wurde am 8. Februar 2022 vom Gemeinderat beschlossen. Die Ausführung ist noch nicht abgeschlossen und somit sind Kosten auch noch im Jahr 2023 entstanden.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				
INV00096	Abwasserbeseitigung, Kanalisationsanschlussgebühren 2023	201'167.00	80'000.00	121'167.00	Mehr Einnahmen durch Anschlussgebühren bezüglich mehr Neu- und Umbauten.
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände				
INV00059	Abwasserbeseitigung, Darlehen an Zweckverband ARA Esslingen	83'250.00	0.00	83'250.00	Der Zweckverband ARA Esslingen bezahlte das Darlehen für das Investitionsprojekt "Solarfaltdach" zurück.
7410	Gewesserverbauungen				
5020.01	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Nidertal				
INV00074	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Nidertal	-41'002.60	0.00	-41'002.60	Da das Projekt unter der Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00 realisiert werden konnte, wurde es von der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung (Konto 7410.3142.00) umgebucht.
5020.02	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Industrieweg				
INV00097	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Industrieweg	0.00	70'000.00	-70'000.00	Infolge der Planung der Überbauung Schachenweid muss mit der Sanierung abgewartet werden.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	65'000.00	0.00	48'878.15	63'197.50
2	Bildung	256'957.61	0.00	333'000.00	0.00	480.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'946'998.79	0.00	1'580'000.00	0.00	136'057.45	0.00
4	Gesundheit	0.00	97'640.00	0.00	97'000.00	0.00	97'640.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	203'290.50	22'920.00	390'000.00	5'000.00	1'039'088.90	19'640.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'805'982.88	1'562'195.82	3'112'500.00	1'162'100.00	600'545.15	450'375.55
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'213'229.78	1'682'755.82	5'530'500.00	1'264'100.00	1'825'049.65	630'853.05
Nettoinvestitionen		0.00	3'530'473.96	0.00	4'266'400.00	0.00	1'194'196.60
Total		5'213'229.78	5'213'229.78	5'530'500.00	5'530'500.00	1'825'049.65	1'825'049.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	0.00		50'000.00		0.00	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	0.00		50'000.00		0.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	0.00		50'000.00		0.00	
5040.06	Ausbau Verwaltungsfläche, Gemeindehaus alt			50'000.00			
INV00077	Ausbau Verwaltungsfläche, Gemeindehaus alt			50'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0.00	0.00	65'000.00	0.00	48'878.15	63'197.50
15	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	48'878.15	63'197.50
150	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	48'878.15	63'197.50
1500	Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00	48'878.15	63'197.50
5060.03	Feuerwehr, Ersatzbeschaffung Ölwehrfahrzeug					48'878.15	
INV00044	Feuerwehr, Ersatzbeschaffung Ölwehrfahrzeug					48'878.15	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						63'197.50
INV00044	Feuerwehr, Ersatzbeschaffung Ölwehrfahrzeug						63'197.50
16	Verteidigung	0.00		65'000.00		0.00	
161	Militärische Verteidigung	0.00		65'000.00		0.00	
1610	Militärische Verteidigung / Schützenhaus / Scheibenstand	0.00		65'000.00		0.00	
5040.09	Schiessplatz, Sanierung Kugelfang			65'000.00			
INV00080	Schiessplatz, Sanierung Kugelfang			65'000.00			
2	BILDUNG	256'957.61		333'000.00		480.00	
21	Obligatorische Schule	256'957.61		333'000.00		480.00	
217	Schulliegenschaften	58'513.40		130'000.00		480.00	
2170	Schulliegenschaften	58'513.40		130'000.00		480.00	
5040.10	Ersatzneubau Kindergarten Gusch	2'110.50		70'000.00			
INV00081	Ersatzneubau Kindergarten Gusch	2'110.50		70'000.00			
5040.12	Schulliegenschaften neues Schliesssystem	56'402.90		60'000.00			
INV00083	Schulliegenschaften neues Schliesssystem	56'402.90		60'000.00			
5060.08	Schulliegenschaften, Schulanlagen Beschriftung Innen und Aussen					480.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00045	Schulliegenschaften, Schulanlagen Beschriftungen Innen und Aussen					480.00	
219	Volksschule, Sonstiges	198'444.21		203'000.00		0.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	198'444.21		203'000.00		0.00	
5060.05	Schule, neue EDV	198'444.21		203'000.00			
INV00084	IT (Ersatzbeschaffung) - Volksschule	198'444.21		203'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'946'998.79		1'580'000.00	0.00	136'057.45	
34	Sport und Freizeit	1'946'998.79		1'580'000.00		136'057.45	
341	Sport	1'946'998.79		1'580'000.00		136'057.45	
3410	Schwimmbad	1'872'228.94		1'500'000.00		79'791.45	
5030.18	Schwimmbad Eichbühl, Sanierung	1'872'228.94		1'500'000.00		79'791.45	
INV00047	Schwimmbad Eichbühl, Sanierung	1'872'228.94		1'500'000.00		79'791.45	
3411	Sportanlagen	74'769.85		80'000.00		56'266.00	
5030.21	Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze Trainingsplatz					56'266.00	
INV00063	Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze Trainingsplatz					56'266.00	
5030.26	Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze, Hauptplatz	74'769.85		80'000.00			
INV00085	Sportplatz Schachenweid, Sanierung Sickerschlitze, Hauptplatz	74'769.85		80'000.00			
4	GESUNDHEIT		97'640.00		97'000.00		97'640.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		97'640.00		97'000.00		97'640.00
411	Spitäler		97'640.00		97'000.00		97'640.00
4110	Spitäler		97'640.00		97'000.00		97'640.00
6450.01	Spital Männedorf, Rückzahlung Darlehen		97'640.00		97'000.00		97'640.00
INV00012	Spital Männedorf, Rückzahlung Darlehen		97'640.00		97'000.00		97'640.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	203'290.50	22'920.00	390'000.00	5'000.00	1'039'088.90	19'640.00
61	Strassenverkehr	203'290.50		290'000.00		1'039'088.90	
615	Gemeindestrassen	203'290.50		290'000.00		1'039'088.90	
6150	Gemeindestrassen	203'290.50		290'000.00		1'039'088.90	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	2'326.30					
INV00107	Gemeindestrasse, Sanierung Neuhusstrasse (Willikonerstrasse bis Weidbächli)	1'195.45					
INV00109	Gemeindestrasse, Heggentobelstrasse bis Hungerbüelweg	1'130.85					
5010.05	Gemeindestrassen, Sanierung Langholzstrasse					653'865.65	
INV00024	Gemeindestrassen, Sanierung Langholzstrasse					653'865.65	
5010.09	Gemeindestrassen, Erweiterung Trottoir Schulhausstrasse			60'000.00			
INV00035	Gemeindestrassen, Erweiterung Trottoir Schulhausstrasse			60'000.00			
5010.16	Gemeindestrassen, Sanierung Vogelsangstrasse (Schwerzestrasse-Nr. 14)					18'889.75	
INV00048	Gemeindestrassen, Sanierung Vogelsangstrasse (Schwerzestrasse-Nr. 14)					18'889.75	
5010.17	Gemeindestrassen, Sanierung Hintere Bäpurstrasse (Hinder Bäpur)					69'465.25	
INV00049	Gemeindestrassen, Sanierung Hintere Bäpurstrasse (Hinder Bäpur)					69'465.25	
5010.18	Gemeindestrassen, Sanierung Belag Speerweg					90'472.55	
INV00064	Gemeindestrassen, Sanierung Beleg Speerweg					90'472.55	
5010.19	Gemeindestrassen, Sanierung Belag alte Züristrasse (Gossauerstrasse-Nr. 2)					45'340.05	
INV00065	Gemeindestrassen, Sanierung Belag alte Züristrasse (Gossauerstrasse-Nr. 2)					45'340.05	
5010.20	Gemeindestrassen, Sanierung Oberchrüzlen (Chrüzlenstrasse bis Verzeigung)	100'609.65		100'000.00			
INV00086	Gemeindestrassen, Sanierung Oberchrüzlen (Chrüzlenstrasse bis Verzeigung)	100'609.65		100'000.00			
5010.21	Gemeindestrassen, Sanierung Nidertalstrasse	100'354.55		80'000.00		1'061.90	
INV00087	Gemeindestrassen, Sanierung Nidertalstrasse	100'354.55		80'000.00		1'061.90	
5010.22	Gemeindestrassen, Sanierung Sonnenbergstrasse (Chrüzlenstrasse bis Bodenacher)			50'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00088	Gemeindestrassen, Sanierung Sonnenbergstrasse (Chrüzlenstrasse bis Bodenacher)			50'000.00			
5060.09	Gemeindestrassen, Unterhaltsfahrzeug, Ersatz (Pick-up 2011)					60'864.95	
INV00051	Gemeindestrassen, Unterhaltsfahrzeug, Ersatz (Pick-up 2011)					60'864.95	
5060.10	Gemeindestrasse, Unterhaltsfahrzeug, Ersatz (Traktor und Anbaugeräte)					99'128.80	
INV00066	Gemeindestrasse, Unterhaltsfahrzeug, Ersatz (Traktor und Anbaugeräte)					99'128.80	
64	Nachrichtenübermittlung		22'920.00	100'000.00	5'000.00		19'640.00
640	Nachrichtenübermittlung		22'920.00	100'000.00	5'000.00		19'640.00
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)		22'920.00	100'000.00	5'000.00		19'640.00
5030.09	Fibernetz, Netzerneuerung			100'000.00			
INV00089	Fibernetz, Netzerneuerung 2023			100'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		22'920.00		5'000.00		19'640.00
INV00062	Fibernetz, Anschlussgebühren 2022						19'640.00
INV00090	Fibernetz, Anschlussgebühren 2023		22'920.00		5'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'805'982.88	1'562'195.82	3'112'500.00	1'162'100.00	600'545.15	450'375.55
71	Wasserversorgung	2'830'435.01	1'277'778.82	3'042'500.00	1'082'100.00	458'439.52	226'534.90
710	Wasserversorgung	2'830'435.01	1'277'778.82	3'042'500.00	1'082'100.00	458'439.52	226'534.90
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'830'435.01	1'277'778.82	3'042'500.00	1'082'100.00	458'439.52	226'534.90
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'705.20					
INV00113	Wasserwerk_Gibsnüt bis Oberchrüzlen, Neue Hauptleitung	1'225.21					
INV00114	Wasserwerk_Rinderweid 8, Sanierung	479.99					
5030.19	Wasserwerk, Sanierung Schachen-Eichholz-Burst					161'847.89	
INV00052	Wasserwerk, Sanierung Schachen-Eichholz-Burst					161'847.89	
5030.22	Wasserwerk, Sanierung alte Züristrasse (Gossauerstrasse-Paradis 2)					63'569.32	
INV00067	Wasserwerk, Sanierung alte Züristrasse (Gossauerstrasse-Paradis 2)					63'569.32	
5030.23	Wasserwerk, Sanierung Willikon					3'541.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00068	Wasserwerk, Sanierung Willikon					3'541.60	
5030.24	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenstrasse-Unterchrüzlen	246'666.20				201'783.81	
INV00069	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenstrasse-Unterchrüzlen	246'666.20				201'783.81	
5030.27	Wasserwerk, Sanierung Bergstrasse - Schlösslistrasse			150'000.00			
INV00091	Wasserwerk, Sanierung Bergstrasse - Schlösslistrasse			150'000.00			
5030.28	Wasserwerk, Sanierung Rohr (Egg)	137'878.04		150'000.00		6'891.41	
INV00092	Wasserwerk, Sanierung Rohr (Egg)	137'878.04		150'000.00		6'891.41	
5030.29	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenweg			250'000.00			
INV00093	Wasserwerk, Sanierung Winterhaldenweg			250'000.00			
5030.30	Wasserwerk, Sanierung Niedertal	205'399.13		250'000.00		6'348.79	
INV00094	Wasserwerk, Sanierung Niedertal	205'399.13		250'000.00		6'348.79	
5420.01	Darlehen an Gemeinde Männedorf (Seewasserwerk)	2'238'786.44		2'242'500.00			
INV00100	Umwandlung SWW: Darlehen an Gemeinde Männedorf, Verkauf			2'242'500.00			
INV00122	Auflösung ZV SSSW Männedorf	2'238'786.44					
5620.03	Seewasserwerk, Investitionsbeitrag					14'456.70	
INV00070	Seewasserwerk, Investitionsbeitrag 2022					14'456.70	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		290'282.00		80'000.00		226'534.90
INV00071	Wasserwerk, Anschlussgebühren 2022						226'534.90
INV00095	Wasserwerk, Anschlussgebühren 2023		290'282.00		80'000.00		
6420.01	Wasserwerk, Rückzahlung Darlehen Männedorf (Seewasserwerk)		559'697.00		560'600.00		
INV00099	Umwandlung SWW: Rückzahlung Darlehen Männedorf		559'697.00		560'600.00		
6620.00	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		427'799.82				
INV00122	Auflösung ZV SSSW Männedorf		427'799.82				
6620.01	Wasserwerk Rückzahlung Investitionsbeiträgen Seewasserwerk				441'500.00		
INV00098	Umwandlung SWW: Rückzahlung von Investitionsbeiträgen SWW				441'500.00		
72	Abwasserbeseitigung	16'550.47	284'417.00	0.00	80'000.00	101'103.03	223'840.65
720	Abwasserbeseitigung	16'550.47	284'417.00	0.00	80'000.00	101'103.03	223'840.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	16'550.47	284'417.00	0.00	80'000.00	101'103.03	223'840.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.25	Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt	16'550.47				47'348.03	
INV00072	Abwasserbeseitigung, Generelles Entwässerungsprojekt	16'550.47				47'348.03	
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände					53'755.00	
INV00101	Umwandlung ZSA Pfannenstiel					53'755.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		201'167.00		80'000.00		215'099.90
INV00073	Abwasserbeseitigung, Kanalisationsanschlussgebühren 2022						215'099.90
INV00096	Abwasserbeseitigung, Kanalisationsanschlussgebühren 2023		201'167.00		80'000.00		
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		83'250.00				
INV00059	Abwasserbeseitigung, Darlehen an Zweckverband ARA Esslingen		83'250.00				
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						8'740.75
INV00101	Umwandlung ZSA Pfannenstiel						8'740.75
74	Verbauung	-41'002.60		70'000.00		41'002.60	
741	Gewässerverbauungen	-41'002.60		70'000.00		41'002.60	
7410	Gewässerverbauungen	-41'002.60		70'000.00		41'002.60	
5020.01	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Nidertal	-41'002.60				41'002.60	
INV00074	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Nidertal	-41'002.60				41'002.60	
5020.02	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Industrieweg			70'000.00			
INV00097	Wasserbau, Sanierung Lieburgerbach Industrieweg			70'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
85	Industrie, Gewerbe, Handel						
850	Industrie, Gewerbe, Handel						
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'686'255.82	5'216'729.78	1'264'100.00	5'530'500.00	630'853.05	1'825'049.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'686'255.82	5'216'729.78	1'264'100.00	5'530'500.00	630'853.05	1'825'049.65
999	Abschluss	1'686'255.82	5'216'729.78	1'264'100.00	5'530'500.00	630'853.05	1'825'049.65
9999	Abschluss	1'686'255.82	5'216'729.78	1'264'100.00	5'530'500.00	630'853.05	1'825'049.65
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'686'255.82		1'264'100.00		630'853.05	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'216'729.78		5'530'500.00		1'825'049.65
Total Ausgaben / Einnahmen		5'213'229.78	1'682'755.82	5'530'500.00	1'264'100.00	1'825'049.65	630'853.05
Nettoinvestitionen		0.00	3'530'473.96	0.00	4'266'400.00	0.00	1'194'196.60
Total		5'213'229.78	5'213'229.78	5'530'500.00	5'530'500.00	1'825'049.65	1'825'049.65

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'500.00	3'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	3'500.00					
8040.00	Verkauf von Grundstücken		3'500.00				

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	61'788'428.84	67'469'010.08	5'680'581.24
10	Finanzvermögen (FV)	46'760'684.15	49'882'803.32	3'122'119.17
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'433'916.52	18'529'882.52	4'095'966.00
1000	Kasse	11'462.05	6'769.65	-4'692.40
1000.01	Kasse Einwohnerdienste	9'793.70	4'205.10	-5'588.60
1000.10	Kasse Bibliothek	1'668.35	2'564.55	896.20
1001	Post	6'246'408.73	6'457'431.29	211'022.56
1001.00	Postfinance CH52 0900 0000 8000 6190 3	6'246'408.73	6'457'431.29	211'022.56
1002	Bank	8'176'045.74	9'065'681.58	889'635.84
1002.00	Zürcher Kantonalbank CH21 0070 0114 6002 1708 5	5'178'545.04	8'598'792.93	3'420'247.89
1002.01	Raiffeisenbank CH59 8080 8004 9840 0599 7	1'245'055.70	466'888.65	-778'167.05
1002.02	Migrosbank CH89 0840 1000 0669 7799 1	1'752'445.00	0.00	-1'752'445.00
1003	kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
101	Forderungen	6'949'174.43	5'742'269.33	-1'206'905.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'327'838.85	1'358'734.35	30'895.50
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1'292'559.85	1'098'809.15	-193'750.70
1010.00.01	<i>Debitoren Sammelkonto</i>	1'292'559.85	1'098'809.15	-193'750.70
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	61'187.10	260'485.28	199'298.18
1010.09	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-33'378.10	-24'930.15	8'447.95
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	17'236.07	17'236.07
1010.11	Forderungen Betreibungsamt	7'470.00	7'134.00	-336.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'761'098.71	0.00	-1'761'098.71
1011.00	Kontokorrent Zusatzleistungen mit SVA Zürich	238'660.29	0.00	-238'660.29
1011.01	Kontokorrent mit Ref. Kirchgemeinde	31'351.65	0.00	-31'351.65
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband ARA Esslingen	980'131.68	0.00	-980'131.68
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband ZSA Pfannenstiel	510'955.09	0.00	-510'955.09
1011.12	Kontokorrent mit Zivilschutzverband Egg-Mönchaltorf-Oetwil am See	0.00	0.00	0.00
1012	Steuerforderungen	2'246'939.46	2'622'847.27	375'907.81
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'240'989.46	2'622'847.27	381'857.81
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	5'950.00	0.00	-5'950.00
1014	Transferforderungen	1'580'466.46	1'725'123.73	144'657.27
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'580'466.46	1'725'123.73	144'657.27

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	0.00	989.15	989.15
1015.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	989.15	989.15
1019	Übrige Forderungen	32'830.95	34'574.83	1'743.88
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	7'300.00	7'300.00	0.00
1019.03	Mietzinsdepots	7'400.10	7'420.15	20.05
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtung	0.00	951.30	951.30
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	822.30	11'363.80	10'541.50
1019.98	MwSt. Guthaben gg. MwSt. Verwaltung	17'308.55	7'539.58	-9'768.97
1019.99	Wertberichtigung auf übrige Forderungen	0.00	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	18'200'081.20	18'433'139.47	233'058.27
1040	Aktive RA Personalaufwand	128'392.30	118'744.15	-9'648.15
1040.00	Aktive Rechnungsabgrenzung Personalaufwand	128'392.30	118'744.15	-9'648.15
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'519.90	64'995.80	22'475.90
1041.00	Aktive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'519.90	64'995.80	22'475.90
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	18'027'963.55	18'221'256.78	193'293.23
1043.00	Aktive Rechnungsabgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung	877'359.55	1'450'506.78	573'147.23
1043.20	Aktive Rechnungsabgrenzung Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	8'940'604.00	8'310'750.00	-629'854.00
1043.21	Aktive Rechnungsabgrenzung Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	8'210'000.00	8'460'000.00	250'000.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
1044.00	Aktive Rechnungsabgrenzung Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'205.45	16'642.74	15'437.29
1045.00	Aktive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	1'205.45	16'642.74	15'437.29
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	11'500.00	11'500.00
1046.00	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	0.00	11'500.00	11'500.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	7'177'512.00	7'177'512.00	0.00
1080	Grundstücke FV	7'177'512.00	7'177'512.00	0.00
1080.00	Nicht überbaute Grundstücke Finanzvermögen	7'177'512.00	7'177'512.00	0.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	15'027'744.69	17'586'206.76	2'558'462.07
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	10'275'649.47	11'763'711.93	1'488'062.46
1400	Grundstücke VV	813'459.01	813'459.01	0.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	813'459.01	813'459.01	0.00
1401	Strassen und Verkehrswege	1'602'395.62	1'420'975.43	-181'420.19
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7'046'163.18	7'147'579.63	101'416.45

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
1401.09	Wertberichtigung Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'443'767.56	-5'726'604.20	-282'836.64
1402	Wasserbau	112'877.49	96'250.43	-16'627.06
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	862'843.15	862'843.15	0.00
1402.09	Wertberichtigung Wasserbau allgemeiner Haushalt	-749'965.66	-766'592.72	-16'627.06
1403	Übrige Tiefbauten	1'799'994.01	1'992'728.38	192'734.37
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	7'885'980.97	7'960'750.82	74'769.85
1403.09	Wertberichtigung Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-7'022'002.23	-7'130'210.09	-108'207.86
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	5'649'822.37	5'940'420.75	290'598.38
1403.19	Wertberichtigung Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'713'807.10	-4'778'233.10	-64'426.00
1404	Hochbauten	5'024'812.31	4'692'859.48	-331'952.83
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	29'989'668.58	30'046'071.48	56'402.90
1404.09	Wertberichtigung Hochbauten allgemeiner Haushalt	-25'119'390.90	-25'492'349.67	-372'958.77
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'753'249.85	1'753'249.85	0.00
1404.19	Wertberichtigung Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'598'715.22	-1'614'112.18	-15'396.96
1406	Mobilien VV	386'633.64	473'519.26	86'885.62
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	3'346'161.40	2'593'346.21	-752'815.19
1406.09	Wertberichtigung Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'959'527.76	-2'119'826.95	839'700.81
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	84'000.00	84'000.00	0.00
1406.19	Wertberichtigung Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-84'000.00	-84'000.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	535'477.39	2'273'919.94	1'738'442.55
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	267'158.75	2'202'369.64	1'935'210.89
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	268'318.64	71'550.30	-196'768.34
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	11'403.25	11'403.25	0.00
1409.09	Wertberichtigung übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-11'403.25	-11'403.25	0.00
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	128'679.10	128'679.10	0.00
1429.09	Wertberichtigung übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-128'679.10	-128'679.10	0.00
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	622'309.50	622'309.50	0.00
1429.19	Wertberichtigung übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-622'309.50	-622'309.50	0.00
144	Darlehen	1'846'206.48	3'344'405.92	1'498'199.44
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	83'250.00	1'679'089.44	1'595'839.44
1442.10	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	83'250.00	1'679'089.44	1'595'839.44
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	1'757'482.73	1'659'842.73	-97'640.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'757'482.73	1'659'842.73	-97'640.00
1447	Darlehen an private Haushalte	5'473.75	5'473.75	0.00
1447.00	Darlehen an private Haushalte allgemeiner Haushalt	5'473.75	5'473.75	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalie	2'478'088.91	2'478'088.91	0.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	2'478'088.91	2'478'088.91	0.00
1452.10	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe	2'478'088.91	2'478'088.91	0.00
146	Investitionsbeiträge	427'799.83	0.00	-427'799.83
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	0.00
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	129'281.80	129'281.80	0.00
1461.09	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-129'281.80	-129'281.80	0.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	427'799.83	0.00	-427'799.83
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	50'000.00	50'000.00	0.00
1462.09	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-50'000.00	-50'000.00	0.00
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	3'558'566.55	0.00	-3'558'566.55
1462.19	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'130'766.72	0.00	3'130'766.72
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	106'056.85	106'056.85	0.00
1465.09	Wertberichtigung Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-106'056.85	-106'056.85	0.00

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
2	Passiven	-61'788'428.84	-67'469'010.08	-5'680'581.24
20	Fremdkapital	-7'595'002.88	-10'572'749.48	-2'977'746.60
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'648'148.25	-9'489'011.65	-2'840'863.40
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-4'114'893.46	-5'446'053.64	-1'331'160.18
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-4'088'825.46	-5'412'770.29	-1'323'944.83
2000.01	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto	-25'527.95	-32'558.25	-7'030.30
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK/EO)	0.00	-400.00	-400.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	-325.10	-325.10
2000.12	Unfallversicherungen, Krankentaggeldversicherung	0.00	0.00	0.00
2000.14	Quellensteuer Mitarbeitende	-540.05	0.00	540.05
2001	Kontokorrent mit Dritten	-58.80	-52'101.16	-52'042.36
2001.12	Kontokorrent mit Zivilschutzzweckverband Egg-Mönchaltorf-Oetwil am See	-58.80	-262.50	-203.70
2001.20	Kontokorrent Zusatzleistungen mit SVA Zürich	0.00	-51'838.66	-51'838.66
2002	Steuern	-587'154.24	-1'013'789.55	-426'635.31
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-587'154.24	-987'057.97	-399'903.73
2002.99	MwSt. Verpflichtung gg. MWST-Verwaltung	0.00	-26'731.58	-26'731.58
2004	Transferverbindlichkeiten	-932'080.40	-913'214.50	18'865.90
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-932'080.40	-913'214.50	18'865.90
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-702'667.75	-630'235.30	72'432.45
2005.03	Klib, Abrechnungskonto Debitoren	0.00	0.00	0.00
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	-297.00	0.00	297.00
2005.40	Verrechnungskonto Steuern (1) Kassa/Bank/Postkonto	-21'019.85	-86'855.15	-65'835.30
2005.41	Verrechnungskonto Steuern (2) ESR/ASR/SAD	-670'873.05	-525'783.90	145'089.15
2005.43	Abzuklärende Postkontoeingänge	-1'956.10	-4'415.80	-2'459.70
2005.44	Vorauszahlung ESR-Eingänge	-8'521.75	-13'180.45	-4'658.70
2005.52	Übrige Verrechnungen	0.00	0.00	0.00
2005.54	Übrige Verrechnungen Umbuchungen	0.00	0.00	0.00
2006	Depotgelder und Kautionen	-279'000.00	-1'433'617.50	-1'154'617.50
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-279'000.00	-1'433'617.50	-1'154'617.50
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-32'293.60	0.00	32'293.60
2009.00	KLIB Einkommensverwaltung	-32'293.60	0.00	32'293.60
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-97'046.95	-281'822.65	-184'775.70
2040	Passive RA Personalabgrenzung	-0.20	-4'324.30	-4'324.10

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
2040.00	Passive Rechnungsabgrenzung Personalaufwand	-0.20	-4'324.30	-4'324.10
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'721.25	-88.80	6'632.45
2041.00	Passive Rechnungsabgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'721.25	-88.80	6'632.45
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-53'705.50	-41'918.10	11'787.40
2043.00	Passive Rechnungsabgrenzung Transfers der Erfolgsrechnung	-53'705.50	-41'918.10	11'787.40
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	-40.00	-40.00
2045.00	Passive Rechnungsabgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	0.00	-40.00	-40.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-36'620.00	-235'451.45	-198'831.45
2046.00	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-36'620.00	-235'451.45	-198'831.45
205	Kurzfristige Rückstellungen	-173'862.13	-241'836.93	-67'974.80
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-173'862.13	-241'836.93	-67'974.80
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-173'862.13	-241'836.93	-67'974.80
208	Langfristige Rückstellungen	-78'412.40	0.00	78'412.40
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-78'412.40	0.00	78'412.40
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-78'412.40	0.00	78'412.40
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-597'533.15	-560'078.25	37'454.90
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-155'064.35	-122'879.95	32'184.40
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-155'064.35	-122'879.95	32'184.40
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-442'468.80	-437'198.30	5'270.50
2092.00	Fürsorgefonds	-340'020.49	-334'749.99	5'270.50
2092.01	Kulturfonds	-30'622.29	-30'622.29	0.00
2092.02	Jugendarbeit	-30'439.47	-30'439.47	0.00
2092.03	Instrumenten-Fonds Musikschule	-3'424.88	-3'424.88	0.00
2092.04	Veranstaltungen der Sekundarschule	-19'405.88	-19'405.88	0.00
2092.06	Attraktivitätssteigerung Schwimmbad	-18'555.79	-18'555.79	0.00

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023	Zu- / Abnahme
29	Eigenkapital	-54'193'425.96	-56'896'260.60	-2'702'834.64
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'952'518.83	-8'478'453.13	-1'525'934.30
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'952'518.83	-8'478'453.13	-1'525'934.30
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-2'280'704.81	-3'888'963.94	-1'608'259.13
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'503'886.72	-2'525'251.71	-21'364.99
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-508'906.04	-450'770.47	58'135.57
2900.40	Spezialfinanzierung Fibernetz	-1'659'021.26	-1'613'467.01	45'554.25
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	-450'000.00	-450'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00	-450'000.00	-450'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	0.00	-450'000.00	-450'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-47'240'907.13	-47'967'807.47	-726'900.34
2990	Jahresergebnis	-6'170'964.16	-726'900.34	5'444'063.82
2990.00	Jahresergebnis	-6'170'964.16	-726'900.34	5'444'063.82
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-41'069'942.97	-47'240'907.13	-6'170'964.16
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-41'069'942.97	-47'240'907.13	-6'170'964.16