



Politische Gemeinde Dällikon
8108 Dällikon

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeinderat	14. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	26. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. März 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	11
5 Finanzierung	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
8 Bilanz	17-18
9 Geldflussrechnung	19-20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	21-23
Angewandtes Regelwerk	
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	
Organisationseinheiten	
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	27-31
Beteiligungsspiegel	32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34
Leasingverträge	35

	Seite
Rückstellungsspiegel	36-37
Eigenkapitalnachweis	38
Sonderrechnungen	-
Haushaltsgleichgewicht	39-40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	43
Weitere Offenlegungen	-
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	-

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		44
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	45-50
12	Erfolgsrechnung	51-77
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	78-80
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	81-86
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	87-88
16	Bilanz	89-101

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dällikon

Schulstrasse 5

8108 Dällikon

Finanzvorsteher

René Bitterli

Leiterin Finanzen

Nicole Röthlisberger

Telefon

044 847 19 22

E-Mail

nicole.roethlisberger@daellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a.+b. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung sowie Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 5'795'178.72 ab. Im Budget 2023 war ein Ertragsüberschuss von Fr. 98'500.-- vorgesehen. Der hohe Überschuss ist primär auf die Neubewertung des Finanzvermögens zurückzuführen. Die einmal pro Legislatur durchzuführende Neubewertung des Finanzvermögens hat einen Bewertungsgewinn von rund Fr. 4,5 Mio. ergeben.

In der Investitionsrechnung resultieren im Verwaltungsvermögen bei Einnahmen von Fr. 203'822.50 und Ausgaben von Fr. 1'294'467.96 Nettoinvestitionen von Fr. 1'090'645.46. Im Finanzvermögen ergeben sich Ausgaben von Fr. 703'006.00 (Kauf einer Wohnung) und Einnahmen von Fr. 27'000.00.

Die Budgetvorgaben konnten grösstenteils eingehalten werden. Per Rechnungsabschluss beläuft sich der einfache Staatssteuerertrag auf Fr. 10'470'515.95. Das Ergebnis bei den Steuereinnahmen weist bei den ord. Steuern tiefere Erträge als budgetiert aus. Ein hoher Mehrertrag von rund 1,6 Mio. konnte wiederum bei den Grundsteuern erzielt werden. Der wesentlich höhere Ertragsüberschuss gegenüber dem Budget ist abermals das Ergebnis von geringeren Aufwandüberschüssen in verschiedenen Funktionen und beträchtlich höheren Grundstückgewinnsteuererträgen.

c. Begründungen erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

0 Allgemeine Verwaltung

Aufgrund der angespannten Situation auf dem Arbeitsmarkt waren zur Erfüllung der Abteilungsaufträge teilweise länger andauernde Einsätze von SpringerInnen nötig, was zu hohen Mehraufwendungen geführt hat. Bei der Informatik sind weniger Kosten angefallen, weil umfangreichere Projekte verschoben werden mussten.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Bei diversen Konten (z.Bsp. Feuerwehr, Nachtparkkontrollen) konnten Minderaufwände verzeichnet werden. Diese haben den Mehraufwand bei den Dienstleistungen für Personen in Obhut teilweise kompensiert und so zu einer Unterschreitung des Budgets um rund Fr. 20'000 geführt.

2 Bildung

Mehraufwand resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Vikariatskosten sowie aus der Erhöhung der Therapiekostenansätze des Schulzweckverbands. Durch die Zunahme der Kinder im Hort und somit höheren Elternbeitragseinnahmen konnte ein Mehrertrag generiert werden.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Gestiegene Kosten für Energieversorgung. Im Gegenzug nicht ausgeführte Unterhaltsarbeit führt beim Nettoergebnis zu einer Abweichung von nur rund Fr. 2'000.00.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand fiel wegen gestiegener Normdefizitbeiträge sowie mehr Pflegefällen gegenüber dem Budget um Fr. 240'000.00 höher aus.

5 Soziale Sicherheit

Erhebliche Aufwandsteigerungen (EL, Asylwesen) wurden systembedingt durch höhere Staatsbeiträge ausgeglichen. Staatsbeiträge für EL und Beihilfen wurde aufgrund eines Systemwechsels und fehlenden Informationen des Kant. Sozialamtes irrtümlich zu tief restanziiert.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand um rund Fr. 280'000, insbesondere beim Unterhalt von Strassen und Strassenbeleuchtungen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Wegen weniger Aufwänden bei den Trinkwasserkontrollen und der Sanierung von Leitungen fällt der Nettoaufwand tiefer aus als budgetiert.

8 Volkswirtschaft

Wesentlich höhere Gewinnausschüttung der ZKB als prognostiziert. Zudem wurde die Abdichtung der Waldstrassen aus Ressourcengründen nicht ausgeführt.

9 Finanzen und Steuern

Aufgrund Neubewertung Finanzvermögen wurden Wertberichtigungen von rund Fr. 4,5 Mio. vorgenommen, dies hatte ein wesentlich höherer Ertrag zur Folge. Mehrerträge resultieren aber auch bei den Quellensteuern sowie bei den Grundstückgewinnsteuern aufgrund regem Liegenschaftshandel.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung 2023** der Politischen Gemeinde Dällikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Dällikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'286'958.74
	Gesamtertrag	Fr.	35'082'137.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	5'795'178.72
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'294'467.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	203'822.50
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'090'645.46
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	703'006.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	27'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	676'006.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	76'655'481.98

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 55'898'983.85.**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Dällikon zu genehmigen.

8108 Dällikon, 26. März 2024
Gemeinderat Dällikon



René Bitterli



Ruedi Bräm

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung 2023** der Politischen Gemeinde Dällikon am entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'286'958.74
	Gesamtertrag	Fr.	35'082'137.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	5'795'178.72
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'294'467.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	203'822.50
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'090'645.46
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	703'006.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	27'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	676'006.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	76'655'481.98

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 55'898'983.85.**

8108 Dällikon,
Namens der Gemeindeversammlung Dällikon

René Bitterli

Ruedi Bräm



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Dällikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Dällikon, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 13.03.2024

Verwaltungsrevisionen AG
Marcel Georg Züblin

März 13, 2024

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Betriebsökonom FH
Prüfungsleitung

Mario Trevisan

März 13, 2024

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

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.

8108 Dällikon, 13.03.2024
Gemeindeverwaltung Dällikon



René Bitterli



Nicole Rötthlisberger

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE_Finanzierungsübersicht

	Total Rechnung	Gemeindehaushalt Budget	Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	5'795'178.72	98'500	5'795'178.72	98'500	-	0
Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	-	0
Betriebsgewinn	374'487.78	300'200	-	0	374'487.78	300'200
Betriebsverluste	-39'986.20	-62'200	-	0	-39'986.20	-62'200
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	646'749.91	786'600	615'026.77	744'000	31'723.14	42'600
Ertrag aus Auflösung	0.00	0	0.00	0	0.00	0
IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	10'000	0.00	10'000	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	10'000	0.00	10'000	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-12'558.10	0	-12'558.10	0	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	500'000.00	500'000	500'000.00	500'000	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	7'263'872.11	1'633'100	6'897'647.39	1'352'500	366'224.72	280'600
Nettoinvestitionen	-1'090'645.46	-2'197'000	-1'110'143.26	-1'566'000	19'497.80	-631'000
Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	6'173'226.65	-563'900	5'787'504.13	-213'500	385'722.52	-350'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	666.02	74	621.33	86	-1'878.29	44

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE_Finanzierungsübersicht_EWB

	Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Rechnung	Budget	Abwasserbeseitigung		Rechnung	Abfallentsorgung Budget
	Rechnung	Budget			Rechnung	Budget		
Betriebsgewinn	374'487.78	300'200	275'569	275'600	0.00	0	98'919.18	24'600
Betriebsverluste	-39'986.20	-62'200	0	-27'300	-39'986.20	-23'100	0.00	-11'800
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	31'723.14	42'600	26'089	27'300	-6'030.00	3'500	11'664.14	11'800
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	366'224.72	280'600	301'658	275'600	-46'016.20	-19'600	110'583.32	24'600
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	19'497.80	-631'000	-4'767	-502'000	24'265.95	-129'000	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	385'722.52	-350'400	296'891	-226'400	-21'750.25	-148'600	110'583.32	24'600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-1'878.29	44	6'328	55	189.63	-15	0.00	0

Gestufter Erfolgsausweis

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	4'700'226.85	4'323'400	4'179'060.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'721'875.37	5'258'600	4'458'116.01
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	641'625.91	781'300	616'844.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	374'487.78	310'200	501'348.40
36	Transferaufwand	14'520'643.29	12'535'100	13'029'341.03
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	24'958'859.20	23'208'600	22'784'710.35
40	Fiskalertrag	13'233'050.84	12'097'600	12'494'865.96
41	Regalien und Konzessionen	6'206.65	0	5'619.75
42	Entgelte	3'938'185.11	3'397'000	3'759'490.99
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	600.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	52'544.30	62'200	6'158.00
46	Transferertrag	7'298'344.99	6'157'900	6'665'315.09
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	24'528'331.89	21'714'700	22'932'049.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-430'527.31	-1'493'900	147'339.44
34	Finanzaufwand	2'574'626.65	94'800	48'745.85
44	Finanzertrag	9'300'332.68	2'187'200	2'022'803.20
	Ergebnis aus Finanzierung	6'725'706.03	2'092'400	1'974'057.35
	Operatives Ergebnis	6'295'178.72	598'500	2'121'396.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000.00	500'000	130'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-500'000.00	-500'000	-130'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	5'795'178.72	98'500	1'991'396.79
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'253'472.89	1'218'600	1'218'144.24
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'253'472.89	1'218'600	1'218'144.24

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	843'898.50	1'036'000	372'174.35
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	358'569.46	1'281'000	106'368.85
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	92'000.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'294'467.96	2'317'000	478'543.20
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-153'418.60	-120'000	-400'283.05
64	Rückzahlungen von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	-50'403.90	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-203'822.50	-120'000	-400'283.05
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	1'294'467.96	2'317'000	478'543.20
	Total Investitionseinnahmen	-203'822.50	-120'000	-400'283.05
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'090'645.46	-2'197'000	-78'260.15

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	675'000.00	0	91'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	1'006.00	0	217.70
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	27'000.00	0	0.00
	Total Ausgaben	703'006.00	0	91'217.70
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	-27'000.00	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	703'006.00	0	91'217.70
	Total Einnahmen	27'000.00	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-676'006.00	0	-91'217.70

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 3stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
AKTIVEN			
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	17'648'676.83	18'231'634.26
101	Forderungen	4'643'253.52	4'229'487.91
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	126'431.83	72'109.70
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	22'418'362.18	22'533'231.87
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	36'361'458.70	41'533'216.00
109	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	36'361'458.70	41'533'216.00
	Total Finanzvermögen	58'779'820.88	64'066'447.87
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'122'429.56	9'421'291.11
142	Immaterielle Anlagen	260'021.95	318'179.95
144	Darlehen	8'000.00	8'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'662'837.00	2'754'837.00
146	Investitionsbeiträge	91'850.05	86'726.05
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	12'145'138.56	12'589'034.11
	Total Verwaltungsvermögen	12'145'138.56	12'589'034.11
	Total AKTIVEN	70'924'959.44	76'655'481.98
	*Total Anlagevermögen	48'506'597.26	54'122'250.11

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 3stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
PASSIVEN			
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'722'888.90	5'209'991.19
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	336'859.65	963'157.70
205	Kurzfristige Rückstellung	0.00	0.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	7'059'748.55	6'173'148.89
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	5'500'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	26'705.45	26'705.45
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	13'987.80	1'429.70
	Langfristiges Fremdkapital	5'540'693.25	5'528'135.15
	Total Fremdkapital	12'600'441.80	11'701'284.04
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'548'689.21	7'883'190.79
291	Fonds im Eigenkapital	42'023.30	42'023.30
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	7'590'712.51	7'925'214.09
294	Finanzpolitische Reserve	630'000.00	1'130'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	50'103'805.13	55'898'983.85
	Zweckfreies Eigenkapital	50'733'805.13	57'028'983.85
	Total Eigenkapital	58'324'517.64	64'954'197.94
	Total Passiven	70'924'959.44	76'655'481.98

Geldflussrechnung per 31.12.2023

Jahresrechnung 2023

Nummer	Bezeichnung	Geldfluss
Geldflussrechnung - indirekte Methode		
	+/- Ergebnis Erfolgsrechnung (Verlust-, Gewinn+)	5'795'178.72
	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	646'749.91
	+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	215'717.66
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	54'322.13
	+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angef. Arbeiten	0.00
	+/- WB Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
	- Nicht liquiditätsw. Ewerbs- und Verkaufsk. FV	0.00
	+/- WB Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen	0.00
	+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen	0.00
	+/- WB /Wertaufholungen Sachanlagen FV	-4'495'751.30
	+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV	-27'000.00
	+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'760'873.78
	+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung	626'298.05
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der ER	0.00
	+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/SF FK und EK	321'943.48
	+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	500'000.00
	- Aktivierung Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'876'584.87
Investitionstätigkeit ins VV		
	- Investitionsausgaben VV	-1'294'467.96
	+ Investitionseinnahmen VV	203'822.50
	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestition)	-1'090'645.46
	- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
	+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive RA IR	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme Passive RA IR	0.00
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR	0.00
	+ Entnahmen aus Fonds	0.00
	+ Aktivierung Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeiten ins VV	-1'090'645.46
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen		
	+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00
	+/- Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen	0.00
	+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-5'171'757.30
	+/- Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV	4'495'751.30

Geldflussrechnung per 31.12.2023

Jahresrechnung 2023

Nummer	Bezeichnung	Geldfluss
	+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV	27'000.00
?	Nicht liquiditätsw. Erwerbs- und Verkaufsk. FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-649'006.00
	Geldfluss (Cashflow) aus IR- + Anlagentätigkeit	-1'739'651.46
	Finanzierungstätigkeit	
	+/- Zunahme / Abnahme kurzfr. Finanzverbindl.	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme langfr. Finanzverbindl.	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme KK mit Dritten (Guthaben)	198'047.95
	+/- Zunahme / Abnahme KK mit Dritten (Schulden)	247'976.07
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	446'024.02
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'876'584.87
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'739'651.46
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	446'024.02
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)	582'957.43
	Veränderung Flüssige Mittel & kurzfr. Geldanlagen	582'957.43

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** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht 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. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 207 vom 17.10.2017). 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. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde keine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

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 14.11.2023 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.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 81 vom 24.05.2022 0.56 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Keine

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:

Keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	692'243.17	-317'168.75	375'074.42
	- aus laufendem Rechnungsjahr	689'936.57	-325'588.92	364'347.65
	- aus früheren Jahren	2'306.60	8'420.17	10'726.77
1012	Steuerforderungen	1'982'840.76	-315'378.34	1'667'462.42
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	1'546'795.16	56'162.31	1'602'957.47
	- Steuern aus früheren Jahren	436'045.60	-371'540.65	64'504.95
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	0.00	0.00	0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Keine							

Anlagenspiegel Finanzvermögen

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Sachanlagen FV	Buchwert 01.01.	Zu- und Abgänge	Verkehrswert- anpassungen	Umgliederungen	Buchwert 31.12.
108000 Grundstücke FV	12'226'458.70	-1'445'400.00	-1'048.70	0.00	10'780'010.00
108010 Grundstücke FV mit Baurechten	22'005'000.00	1'204'500.00	4'423'700.00	0.00	27'633'200.00
108400 Gebäude FV	2'130'000.00	676'006.00	314'000.00	0.00	3'120'006.00
Gesamttotal	36'361'458.70	435'106.00	4'736'651.30	0.00	41'533'216.00

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen		ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.						
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	743'925.25	0.00	0.00	743'925.25	-646'703.12	0.00	0.00	0.00	0.00	-646'703.12	97'222.13
140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	4'358'653.91	74'084.75	0.00	4'432'738.66	-3'413'646.90	0.00	-66'541.38	0.00	0.00	-3'480'188.28	952'550.38
140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt	80'524.55	0.00	0.00	80'524.55	-76'646.77	0.00	-166.00	0.00	0.00	-76'812.77	3'711.78
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'064'372.85	0.00	0.00	1'064'372.85	-848'942.44	0.00	-16'284.00	0.00	0.00	-865'226.44	199'146.41
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'497'004.00	423'548.45	0.00	35'920'552.45	-27'729'970.18	0.00	-452'225.39	5'040.00	0.00	-28'177'155.57	7'743'396.88
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	968'310.60	0.00	0.00	968'310.60	-665'488.70	0.00	-40'617.00	0.00	0.00	-706'105.70	262'204.90
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	0.00	452'811.16	0.00	452'811.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452'811.16
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	243'131.60	62'658.90	0.00	305'790.50	-41'750.00	0.00	-34'069.00	0.00	0.00	-75'819.00	229'971.50
144201 Darlehen Schulzweckverband Dielsdorf	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	94'037.00	0.00	0.00	94'037.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'037.00
145400 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allg. HH	289'862.10	0.00	0.00	289'862.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289'862.10
145402 Beteiligung Gesundheitszentrum Dielsdorf	727'401.00	0.00	0.00	727'401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	727'401.00
145403 Beteiligung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH	0.00	92'000.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'000.00
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allg. HH	150.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
145502 Beteiligung Verkehrsbetriebe Glattal AG	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-8'215.01	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'215.01	1'784.99
146100 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	618'755.30	0.00	0.00	618'755.30	-548'182.19	0.00	-3'423.00	0.00	0.00	-551'605.19	67'150.11
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	96'331.30	0.00	0.00	96'331.30	-87'859.07	0.00	-847.00	0.00	0.00	-88'706.07	7'625.23
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	244'258.68	0.00	0.00	244'258.68	-231'453.97	0.00	-854.00	0.00	0.00	-232'307.97	11'950.71
146700 Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	229'113.05	0.00	0.00	229'113.05	-229'113.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-229'113.05	0.00
140311 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser	-1'722'108.09	1'452.10	0.00	-1'720'655.99	1'867'576.09	0.00	-10'766.00	0.00	0.00	1'856'810.09	136'154.10
142911 Übrige immaterielle Anlagen EWB Wasser	1'239'441.53	3'316.05	0.00	1'242'757.58	-1'180'801.18	0.00	-15'323.00	0.00	0.00	-1'196'124.18	46'633.40
146710 Investitionsbeiträge an private Haushalte Eigenwirtschaftsbetriebe	23'952.55	0.00	0.00	23'952.55	-23'952.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-23'952.55	0.00
140312 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser	-3'653'845.09	-76'234.00	0.00	-3'730'079.09	3'282'070.60	0.00	16'423.00	0.00	0.00	3'298'493.60	-431'585.49
142912 Übrige immaterielle Anlagen EWB Abwasser	362'621.85	51'968.05	0.00	414'589.90	-362'621.85	0.00	-10'393.00	0.00	0.00	-373'014.85	41'575.05
145410 Beteiligung ZV Kläranlagenverband Buchs-Dällikon	1'549'601.91	0.00	0.00	1'549'601.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'549'601.91
146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	312'416.60	0.00	0.00	312'416.60	-303'898.74	0.00	-2'839.00	0.00	0.00	-306'737.74	5'678.86
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	90'506.53	0.00	0.00	90'506.53	-81'681.39	0.00	-8'825.14	0.00	0.00	-90'506.53	0.00
Gesamttotal	43'476'418.98	1'085'605.46	0.00	44'562'024.44	-31'331'280.42	0.00	-646'749.91	5'040.00	0.00	-31'972'990.33	12'589'034.11

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen			ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.	Stand per 31.12.						
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	743'925.25	0.00	0.00	743'925.25	-646'703.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-646'703.12	97'222.13
140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haus..	4'358'653.91	74'084.75	0.00	4'432'738.66	-3'413'646.90	0.00	-66'541.38	0.00	0.00	0.00	-3'480'188.28	952'550.38
140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt	80'524.55	0.00	0.00	80'524.55	-76'646.77	0.00	-166.00	0.00	0.00	0.00	-76'812.77	3'711.78
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'064'372.85	0.00	0.00	1'064'372.85	-848'942.44	0.00	-16'284.00	0.00	0.00	0.00	-865'226.44	199'146.41
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'497'004.00	423'548.45	0.00	35'920'552.45	-27'729'970.18	0.00	-452'225.39	5'040.00	0.00	0.00	-28'177'155.57	7'743'396.88
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	968'310.60	0.00	0.00	968'310.60	-665'488.70	0.00	-40'617.00	0.00	0.00	0.00	-706'105.70	262'204.90
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	0.00	452'811.16	0.00	452'811.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	452'811.16
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haus..	243'131.60	62'658.90	0.00	305'790.50	-41'750.00	0.00	-34'069.00	0.00	0.00	0.00	-75'819.00	229'971.50
144201 Darlehen Schulzweckverband Dielsdorf	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbä..	94'037.00	0.00	0.00	94'037.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94'037.00
145400 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmunge..	289'862.10	0.00	0.00	289'862.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289'862.10
145402 Beteiligung Gesundheitszentrum Dielsdorf	727'401.00	0.00	0.00	727'401.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	727'401.00
145403 Beteiligung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH	0.00	92'000.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'000.00
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen all..	150.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
145502 Beteiligung Verkehrsbetriebe Glattal AG	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-8'215.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'215.01	1'784.99
146100 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkorda..	618'755.30	0.00	0.00	618'755.30	-548'182.19	0.00	-3'423.00	0.00	0.00	0.00	-551'605.19	67'150.11
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweck..	96'331.30	0.00	0.00	96'331.30	-87'859.07	0.00	-847.00	0.00	0.00	0.00	-88'706.07	7'625.23
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehm..	244'258.68	0.00	0.00	244'258.68	-231'453.97	0.00	-854.00	0.00	0.00	0.00	-232'307.97	11'950.71
146700 Investitionsbeiträge an private Haushalte allge..	229'113.05	0.00	0.00	229'113.05	-229'113.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-229'113.05	0.00
0 Allgemeiner Haushalt	45'273'831.19	1'105'103.26	0.00	46'378'934.45	-34'527'971.40	0.00	-615'026.77	5'040.00	0.00	0.00	-35'137'958.17	11'240'976.28

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen EWB Wasserwerk

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen		ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.						
140311 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser	-1'722'108.09	1'452.10	0.00	-1'720'655.99	1'867'576.09	0.00	-10'766.00	0.00	0.00	1'856'810.09	136'154.10
142911 Übrige immaterielle Anlagen EWB Wasser	1'239'441.53	3'316.05	0.00	1'242'757.58	-1'180'801.18	0.00	-15'323.00	0.00	0.00	-1'196'124.18	46'633.40
146710 Investitionsbeiträge an private Haushalte Eige..	23'952.55	0.00	0.00	23'952.55	-23'952.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-23'952.55	0.00
1 Wasserversorgung	-458'714.01	4'768.15	0.00	-453'945.86	662'822.36	0.00	-26'089.00	0.00	0.00	636'733.36	182'787.50

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen EWB Abwasserbeseitigung

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen		ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.						
140312 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser	-3'653'845.09	-76'234.00	0.00	-3'730'079.09	3'282'070.60	0.00	16'423.00	0.00	0.00	3'298'493.60	-431'585.49
142912 Übrige immaterielle Anlagen EWB Abwasser	362'621.85	51'968.05	0.00	414'589.90	-362'621.85	0.00	-10'393.00	0.00	0.00	-373'014.85	41'575.05
145410 Beteiligung ZV Kläranlagenverband Buchs-Däl..	1'549'601.91	0.00	0.00	1'549'601.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'549'601.91
146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweck..	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Abwasserbeseitigung	-1'741'621.33	-24'265.95	0.00	-1'765'887.28	2'919'448.75	0.00	6'030.00	0.00	0.00	2'925'478.75	1'159'591.47

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen EWB Abfallbeseitigung

Jahresrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Anschaffungskosten			Abschreibungen		ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Buchwert per 31.12.
	Stand per 01.01.	Zu- und Abgänge	Umglieder- ungen	Stand per 31.12.	Stand per 01.01.						
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	312'416.60	0.00	0.00	312'416.60	-303'898.74	0.00	-2'839.00	0.00	0.00	-306'737.74	5'678.86
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	90'506.53	0.00	0.00	90'506.53	-81'681.39	0.00	-8'825.14	0.00	0.00	-90'506.53	0.00
3 Abfallbeseitigung	402'923.13	0.00	0.00	402'923.13	-385'580.13	0.00	-11'664.14	0.00	0.00	-397'244.27	5'678.86
Gesamttotal	43'476'418.98	1'085'605.46	0.00	44'562'024.44	-31'331'280.42	0.00	-646'749.91	5'040.00	0.00	-31'972'990.33	12'589'034.11

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Für Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, Dielsdorf	Zweckverband	HRM2	Sozialarbeit		4.51%	1/7		1	94'037.00	94'037.00
Gesundheitszentrum Dielsdorf, Dielsdorf	Zweckverband	HRM2	Pflege		4.05%				727'401.00	727'401.00
Energie 360° AG, Zürich	Aktiengesellschaft	Swiss GAAP FER	Energieversorgung	69'000'000			356/300'000		289'862.10	289'862.10
Kläranlagenverband Buchs-Dällikon, Buchs	Zweckverband	HRM2	Abwasserbeseitigung		45.49%				1'549'601.91	1'549'601.91
Verkehrsbetriebe Glattal AG, Glattbrugg	Aktiengesellschaft	REVO	öffentlicher Verkehrsbetrieb	230'000	4.35%		10/230		10'000.00	1'784.99
Amtsbürgschaft, Embrach	Genossenschaft		Übernahme von Amtskautionen		150				150.00	150.00
Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH	GmbH	REVO	Waldbewirtschaftung	92'000	19%					92'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										2'754'837.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

GWF Gruppenwasserversorgung Furttal, Niederhasli	Zweckverband	HRM2	Wasserversorgung							0.00
GVG Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal	Zweckverband	HRM2	Wasserversorgung							0.00
Theater für den Kanton Zürich, Winterthur	Genossenschaft		Theaterproduktion		900				900.00	0.00
Waldkoperation Altberg, Hüttikon	Privatrechtl. Koperation		Waldbewirtschaftung	746'000	16'000		8/373			0.00
Friedhof Dällikon-Dänikon, Dällikon	Anschlussvertrag	HRM2	Friedhof							0.00
Feuerwehr Buchs-Dällikon, Buchs	Zweckverband	HRM2	Feuerwehr			2/4				0.00
Spitex Buchs-Dällikon, Dällikon	Zweckverband	HRM2	Spitex			2/4				0.00
Zürcher Planungsgruppe Furttal, Regensdorf	Zweckverband	HRM2	Regionalplanung			1/7	3/26			0.00
Sonderpäd.. Schulzweckverband Dielsdorf	Zweckverband	HRM2	Sonderschulung, Therapien							0.00
Schutz und Rettung oberes Furttal, Dällikon	Zweckverband	HRM2	Zivilschutzorganisation			1/6				0.00
Kreisivilstandsamt Regensdorf, Regensdorf	Anschlussvertrag	HRM2	Zivilstandsamt							0.00
Betreibungsamt Furttal, Buchs	Anschlussvertrag	HRM2	Betreibungsamt							0.00

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	0.00	5'500'000.00
2064.01	SUVA, 0,22%, 21.02.2025	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
2064.03	SUVA, 0,64%, 08.09.2025	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00
2064.04	SUVA, 0,50%, 01.06.2027	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.06	ZKB, 0,89%, 04.09.2028	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			2'500'000.00
	2 bis 5 Jahre			3'000'000.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			5'500'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.56%

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.)							
Keine							0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Keine Verträge				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Keine Verträge				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	
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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2023	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2023	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	26'705.45	0.00	0.00	0.00	0.00	26'705.45	
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		26'705.45	0.00	0.00	0.00	0.00	26'705.45	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
Rückstellung betr. MiGel-Materialien 2015 - 2017 für mögliche Rückforderung durch Krankenversicherer	1.4125.3635.00	26'705.45
Total langfristige Rückstellungen		26'705.45

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Spezialfinanzierungen		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2023	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Einlage	Entnahme	31.12.2023
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'548'689.21														7'883'190.79
Wasserwerk	2'987'901.76	275'568.60	0.00												3'263'470.36
Abwasserbeseitigung	3'306'730.20	0.00	39'986.20												3'266'744.00
Abfallwirtschaft	1'254'057.25	98'919.18	0.00												1'352'976.43
2910 Fonds im Eigenkapital	42'023.30														42'023.30
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00			0.00	0.00										0.00
Forstreservfonds	42'023.30			0.00	0.00										42'023.30
Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
...	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00														0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
...	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00														0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
...	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	630'000.00									500'000.00					1'130'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00														0.00
2990 Jahresergebnis	1'991'396.79											5'795'178.72	-1'991'396.79		5'795'178.72
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	48'112'408.34												1'991'396.79		50'103'805.13
Total	65'915'230.15	374'487.78	39'986.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	7'786'575.51	-1'991'396.79	64'954'197.94

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	98'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	5'795'178.72

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

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
75%	79%	82%	80%	83%						80%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-5%	-6%	-6%	-6%	-5%						-5.6%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	5%	2%	2%	5%						3%

Finanzkennzahlen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

	2023		Richtwerte
Finanzkennzahlen			
Einwohnerzahl per 31.12	4369		
Steuerfuss	86 %		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2753		
Selbstfinanzierungsgrad	666.02 %		
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.		> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.07 %		
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.		0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-503.63%		
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.		< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohner	-11'985.62 Fr.		
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.		< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Jahresrechnung 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	
02.12.2003	GV	B	1'400'000.00	7101.5290.02	Überarbeitung GWP / TWN	1'232'243.66	8'250.00			1'232'243.66	8'250.00	159'506.34			
08.06.2004	GV	B	50'000.00	7790.3151.00	Fluglärmbekämpfung	45'409.90				45'409.90		4'590.10			
13.12.2011	GV	B	460'000.00	(620.5010.12)	Sanierung Raiweg/Oberer Sytenacher	34'494.45				34'494.45		425'505.55			
22.05.2018	GR	B	140'000.00	7101.5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Wasser; Projekt	31'138.00				31'138.00		108'862.00			
04.09.2018	GR	B	230'000.00	8200.5010.01	PWI (period. Wiederinstandstellung Waldstrassen	142'799.20	43'697.85	68'314.90		211'114.10	43'697.85	-24'811.95			
18.06.2019	GR	B	210'000.00	7101.5030.02	Ersatz Wasseruhren Etappen 1-5	127'467.10		28'244.35		155'711.45		54'288.55			
26.05.2020	GR	B	79'000.00	7900.5290.06	Teilrevision Nutzungsplanung (BZO)	101'786.95		28'955.35		130'742.30		-51'742.30			
18.06.2019	GR	B	36'000.00	7410.3130.00	Festlegung Gewässerraum	34'354.30		3'015.30		37'369.60		-1'369.60			
11.05.2021	GR	B	170'000.00	3420.5290.03	Sanierung Leepünt MZG/Hallenbad Vorprojekt	141'344.65				141'344.65		28'655.35			
10.05.2022	GR	B	125'000.00	7101.5030.03	Ersatzmessstellen Reservoir Sandrüti	99'079.20		24'109.30		123'188.50		1'811.50			
23.08.2022	GR	B	22'500.00	1610.5040.02	Sanierung Kugelfänge	57'147.70		180'184.05		237'331.75		-214'831.75			
04.10.2022	GR	B	137'263.00	0220.5200.01	Projekt Züri-Central; Ablösung nest Steuern 2018			16'425.20		16'425.20		120'837.80			
11.04.2023	GR	B	120'000.00	7201.5290.03	Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan (GEP)			43'596.10		43'596.10		76'403.90			
25.04.2023	GR	B	153'000.00	2170.5040.03	Schulanlage Leepünt / Provisorische Erweiterung			212'184.70		212'184.70		-59'184.70			
11.07.2023	GR	B	70'000.00	6150.5290.01	Tempo 30-Konzept			17'278.35		17'278.35		52'721.65			
11.07.2023	GR	B	280'000.00	2170.5290.07	Projektiertung Kindergarten Neubau Leepünt (KNL)			240'626.46		240'626.46		39'373.54			
22.08.2023	GR	B	73'000.00	0290.3144.00	Sanierung Asylunterkunft Bucherstr. 4			49'298.50		49'298.50		23'701.50			

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Jahresrechnung 2023						
Datum	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
20.07.2023	B	293'000.00	1.0290.5040.04	Provisorische Notunterkunft für Asylsuchende	0.00	0.00	298'808.30	0.00	298'808.30	0.00	5'808.30		

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Abweichungen über Fr. 10'000.00 oder über 10% bei Positionen über Fr. 100'000.00 werden dokumentiert, ausser interne Verrechnungen und Abschreibungen

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Situation auf dem Personalmarkt ist nach wie vor sehr angespannt. Die bei Wiederbesetzung von Stellen zur Überbrückung notwendigen, teilweise länger andauernden, Einsätze von SpringerInnen zur Erfüllung der Abteilungsaufträge haben Mehraufwendungen von rund 158'000 Franken verursacht. Bei der Informatik sind tiefere Kosten angefallen, weil umfangreichere Projekte aus Ressourcengründen abermals verschoben werden mussten.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.3010.09	-19'133.65	0.00	19'133.65	Minusaufwand Lohnkosten infolge Krankentaggeld-Zahlung für längeren Personalausfall; nicht budgetierbar.
0220.3030.00	182'775.15	25'000.00	-157'775.15	Aufgrund der angespannten Personalmarkt-Situation waren bei verschiedenen Neubesetzungen offener Stellen mehrere Springer Einsätze, zum Teil über einen längeren Zeitraum, erforderlich. Ausserdem hat ein krankheitsbedingter längerer Ausfall zusätzliche Springereinsätze erfordert.
0220.3052.00	141'057.78	125'000.00	-16'057.78	Aufgrund zusätzlicher Stellen bzw. höherer Pensen und der hohen Teuerung resultieren höherer BVG-Arbeitgeberbeiträge.
0220.3133.00	287'520.35	340'500.00	52'979.65	Betriebskosten OBТ Rechenzentrum zu tief budgetiert (85'000.-- statt rd. 100'000.--). Einführung/Installation
0290.3120.00	142'150.75	105'100.00	-37'050.75	Geschäftsverwaltungs-Software GEVER aus Kapazitätsgründen verschoben auf 2024 (rd. 66'300.--).
0290.3140.00	14'730.30	44'100.00	29'369.70	Energiepreise massiv gestiegen. Auch 2023 weniger Reparaturen und weniger Vandalenakte als budgetiert

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Aufgrund weniger Einsätzen konnte der Feuerwehr Zweckverband mit einem tieferen Aufwandüberschuss als budgetiert abschliessen. Zudem konnten tiefere Kosten für die Nachtparkkontrolle verzeichnet werden. Diese Minderaufwände haben den Mehraufwand bei Dienstleistungen für Personen in Obhut teilweise kompensiert und zu einer Unterschreitung des budgetierten Nettoaufwands um rund 20'000 Franken geführt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1110.3130.00	38'998.15	60'500.00	21'501.85	Geringerer Aufwand an Spezialpatrouillen (Industrie Parkieren und Campieren, Elterntaxi, audienzrichterliche Verbote).
1400.3130.00	14'821.85	40'000.00	25'178.15	Nachführung Vermessung abermals geringer als budgetiert
1400.3135.00	60'493.20	50'000.00	-10'493.20	Viele Mandatsentschädigungen aus dem Jahr 2022, welche die KESB mit den Genehmigungen der Amtsberichte erst im Jahr 2023 verrechnete, da sie mit diesen Abrechnungen stark in Verzug ist.
1400.3612.00	359'349.50	276'600.00	-82'749.50	Beiträge an Zweckverband Sozialdienst Bezirk Dielsdorf für Erwachsenenschutz sind wesentlich höher ausgefallen als gem. Budget des SDBD prognostiziert.
1500.3612.00	130'015.95	161'500.00	31'484.05	Tieferer Aufwandüberschuss als budgetiert (durch deutlich mehr verrechenbare FW-Einsätze und weniger Materialwartungsstunden).

2

Bildung**Kurz und bündig**

Der Mehraufwand resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Vikariatskosten aufgrund vieler Krankheitsausfälle bei den Lehrpersonen und zwei langanhaltenden Krankheitsausfällen. Durch die Zunahme der Kinder im Hort resultieren höhere Elternbeitragseinnahmen. Die Therapiekostenansätze beim Schulzweckverband Dielsdorf sind gestiegen und generieren Mehrkosten. Durch die Eröffnung einer zusätzlichen 1. und 4. Klasse steigen die Lohnkosten an.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2110.3611.00	796'504.80	683'500.00	-113'004.80	Hohe Vikariatskosten aufgrund vieler Krankheitsfälle sowie längerer unfallbedingter Ausfall einer Kindergarten-Lehrperson.
2120.3020.00	805'454.00	513'500.00	-291'954.00	Hohe Vikariatskosten aufgrund vieler krankheitsbedingter Ausfälle sowie zwei zusätzlicher längerer Krankheitsfall.
2120.3020.09	-25'457.75	0.00	25'457.75	Rückerstattungen Krankentaggeld-Versicherung wegen Personalausfall; nicht budgetierbar.
2120.3104.01	19'727.65	0.00	-19'727.65	Sach-Quimsausgaben von Konto 1.2120.3130.00 auf Konto 2.2120.3104.01 umgebucht (da eigenes Konto für Kantonsabrechnung nötig).
2120.3130.00	38'600.00	53'800.00	15'200.00	Sach-Quimsausgaben von Konto 1.2120.3130.00 auf Konto 2.2120.3104.01 umgebucht (da eigenes Konto für Kantonsabrechnung nötig).
2120.3171.00	92'890.93	123'600.00	30'709.07	Einige Projekte konnten über QUIMS abgerechnet werden.
2120.3611.00	3'023'776.55	2'739'400.00	-284'376.55	Eröffnung einer neuen ersten sowie einer vierten Klasse.
2120.3612.00	111'378.28	97'400.00	-13'978.28	Erhöhung Gemeindebeiträge für die Regionale Musikschule Regensdorf.
2120.4604.00	21'615.95	0.00	-21'615.95	Verlaufsbonus aus Krankentaggeldversicherung erhalten; nicht budgetierbar.
2170.3101.00	32'631.35	20'500.00	-12'131.35	Bedarf von Toilettenpapier, Handtuchrollen sowie Kehrichtsäcken massiv angestiegen, da mehr Schulkinder.
2170.3120.00	297'702.65	264'000.00	-33'702.65	Energiepreise massiv gestiegen.
2170.4260.00	138'357.82	75'000.00	-63'357.82	Aufteilung Energie- und Heizungskosten zu tief budgetiert, wegen höherer Energiekosten.
2180.3105.00	54'993.45	73'200.00	18'206.55	Weniger Ausgaben für Lebensmittel als budgetiert.
2180.4260.00	243'306.99	198'700.00	-44'606.99	Höhere Hort-Auslastung, daher 23% mehr Elternbeitragseinnahmen.
2190.3000.00	113'778.70	86'600.00	-27'178.70	Mehr Sitzungsabrechnungen/mehrere neue Kommissionen aufgr. neuer Schulpflege und komplexen/schwierigen Situationen.
2190.3052.00	10'553.28	0.00	-10'553.28	Arbeitgeberbeiträge für Pensionskasse versehentlich nicht budgetiert.
2192.3010.00	118'735.90	150'500.00	31'764.10	Niedrigere Kosten, da tiefere Einstufung Sozialpädagoge aufgrund fehlendem Diplom (90%).
2192.3130.00	135'680.45	164'200.00	28'519.55	Tiefere Transportkosten aufgrund Wegfall einer externen Platzierung.
2200.3612.00	542'799.15	467'100.00	-75'699.15	Höhere Therapiekosten beim Schulzweckverband Dielsdorf.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Aufwand und Ertrag sind um rund 18'000 Franken geringer ausgefallen als budgetiert, was beim Nettoergebnis zu einer minimalen Abweichung von rund 2'000 Franken führt. Abermals fielen bei dieser Funktion die gestiegenen Kosten für die Energieversorgung ins Gewicht.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3290.3010.00	67'167.95	88'800.00	21'632.05	2023 geringerer Anteil Personalkosten Anlagewartung und -reinigung für Kultur und Sport aufgrund weniger Anlässe.
3410.3111.00	22'669.70	43'000.00	20'330.30	Zu hoch budgetiert, da Enthärtungsanlage nicht ersetzt werden musste.
3410.3120.00	99'534.11	80'000.00	-19'534.11	Energiepreise massiv gestiegen.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fiel gegenüber dem Budget um rund 240'000 Franken höher aus. Infolge mehr Pflegefällen bei öffentlichen und privaten Pflegeeinrichtungen sind die Vollkosten und die Normdefizitbeiträge in diesen Bereichen angestiegen. Zudem musste für die Gesundheitsprävention rund 10'000 Franken mehr als budgetiert aufgewendet werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.4690.00	154'072.10	0.00	-154'072.10	Liquidationsgewinn aus Auflösung Anschlussvertrag Alters- und Pflegeheim Furttal, gem. GRB-Nr. 122 vom 23.08.2022
4125.3632.00	423'848.50	350'000.00	-73'848.50	Mehr Vollkosten infolge mehr Pflegefälle/Pflegeetage im GZD und APF. (Bettenbelegung ist kaum prognostizierbar)
4125.3635.00	548'120.70	300'000.00	-248'120.70	Höheres Normdefizit infolge Zunahme an mehr Pflegefällen bzw. höheren Pflegestufen in privaten Alters-/Pflegezentren (Senevita Buchs).
4210.3130.00	10'458.35	25'000.00	14'541.65	Weniger ambulante Krankenpflege durch Selbständigerwerbende (Pflegebedarf kaum prognostizierbar)
4210.4632.00	168'791.30	75'600.00	-93'191.30	Durch mehr geleistete Stunden und entsprechend höherem Normdefizit fiel der Ertragsüberschuss der Spitex Buchs-Dällikon deutlich besser als budgetiert aus.
4215.3632.00	274'282.55	180'000.00	-94'282.55	Höhere Normdefizit an die Spitex Buchs-Dällikon infolge merklicher Zunahme an Pflegestunden.
4215.3635.00	169'139.55	80'000.00	-89'139.55	Höheres Normdefizit durch mehr Einsätze von privaten Spitexorganisationen (Psychiatrie, pflegende Angehörige etc)
4320.3632.00	27'563.85	17'000.00	-10'563.85	Beitrag an Suchtfachstelle budgetiert gemäss Angabe des Zweckverbands Sozialdienst Bezirk Dielsdorf

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Die Staatsbeiträge für Ergänzungsleistungen und Beihilfen wurden aufgrund eines Systemwechsels und fehlender Informationen des Kant. Sozialamtes irrtümlich zu tief restanziert. Erhebliche Aufwandsteigerungen mussten vor allem bei den Ergänzungsleistungen und im Asylwesen verzeichnet werden, wohingegen die Wirtschaftliche Hilfe rund 40'000 Franken weniger in Anspruch nahm als im Budget vorgesehen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5120.3635.10	246'604.40	180'000.00	-66'604.40	Mehr Flüchtende durch AOZ betreut, da unvorhergesehene Quotenerhöhung per 1. Juli 2023, somit höhere Kosten.
5120.4630.00	105'236.40	87'500.00	-17'736.40	Bundesbeitrag fällt höher aus, da mehr KVG-Kosten als budgetiert.
5120.4631.00	86'102.45	71'500.00	-14'602.45	Staatsbeitrag fällt höher aus, da mehr KVG-Kosten als budgetiert.
5120.4637.10	54'591.00	20'000.00	-34'591.00	Mehr Nachzahlungen für IPV, da einige Klienten Nachzahlungen von Ergänzungsleistungen erhalten haben
5220.3637.20	804'616.00	500'000.00	-304'616.00	Viel mehr Bezüger von Ergänzungsleistungen, daher wesentlich höhere Kosten.
5220.4631.00	621'141.00	385'000.00	-236'141.00	Staatsbeitrag aufgrund Systemwechsel und fehlenden Informationen des Kant. Sozialamtes irrtümlich zu tief restanziert.
5220.4637.20	71'184.00	25'000.00	-46'184.00	Vermehrt Rückzahlungen von unrechtmässigen Bezügen.
5320.3637.21	1'167'316.00	800'000.00	-367'316.00	Mehr Personen, die Ergänzungsleistungen beziehen, darunter auch Sozialhilfe-Klienten
5320.3637.23	84'885.55	70'000.00	-14'885.55	Zunahme der Krankheitskosten durch höhere Fallbelastung in der EL
5320.4631.00	998'937.50	610'000.00	-388'937.50	Staatsbeitrag aufgrund Systemwechsel und fehlenden Informationen des Kant. Sozialamtes irrtümlich zu tief restanziert. Höherer Staatsbeitrag durch höhere Kosten der Ergänzungsleistungen
5320.4637.20	41'092.00	0.00	-41'092.00	EL-Rückerstattungen für zu Unrecht bezogene Leistungen; nicht budgetierbar
5451.3637.00	4'613.45	25'000.00	20'386.55	Budgetierung zu hoch. Viele Anmeldungen, aber wenig Fälle, welche tatsächlich Anspruch auf Subventionen haben.
5590.3635.00	10'025.35	25'000.00	14'974.65	Weniger Beratungsstunden durch Jobcoach und keine Einsätze von Klienten im 2. Arbeitsmarkt.
5710.3637.24	116'459.00	80'000.00	-36'459.00	Durch höhere Fallbelastung bei den Ergänzungsleistungen vermehrte Auszahlungen an Beihilfen.
5710.4631.00	69'128.00	55'000.00	-14'128.00	Staatsbeitrag aufgrund Systemwechsel und fehlenden Informationen des Kant. Sozialamtes irrtümlich zu tief restanziert.
5710.4637.24	38'163.75	2'000.00	-36'163.75	Wesentlich mehr Rückerstattungen Beihilfe erhalten, schwierig zu budgetieren.
5720.3637.30	991'370.54	900'000.00	-91'370.54	Mehr kostenintensive Fälle aufgrund von Mietzinserhöhungen und Übernormmieten.
5720.3637.34	167'231.45	250'000.00	82'768.55	Weniger Sozialhilfe-Fälle ohne Kostenersatz an ausländische Staatsangehörige.
5720.3637.35	52'807.24	100'000.00	47'192.76	Weniger Sozialhilfe-Fälle Ausländer mit Kostenersatz.
5720.4260.00	658'340.18	300'000.00	-358'340.18	Mehr Rückerstattungen und Einnahmen aus der Sozialhilfe, in vier Fällen mit hoher Rückzahlung.
5720.4631.00	19'062.62	38'000.00	18'937.38	Fallrückgang, deshalb weniger Staatsbeiträge.
5720.4631.35	53'964.42	100'000.00	46'035.58	Weniger Sozialhilfe-Fälle Ausländer mit Kostenersatz.
5730.3119.00	49'958.25	10'000.00	-39'958.25	Vermehrte Wohnungseinrichtungen wegen Quotenerhöhung im Asylbereich.
5730.3130.00	211'248.15	165'000.00	-46'248.15	AOZ höhere Kosten Asylbetreuung wegen Quotenerhöhung per 1. Juli 2023.
5730.3637.40	554'987.55	300'000.00	-254'987.55	AOZ höhere Kosten Asylbetreuung wegen Quotenerhöhung sowie wegen Teilnahme an vorgeschriebenen Kursen gemäss Integrationsagenda.
5730.4260.00	276'906.48	200'000.00	-76'906.48	Teiltrückerstattung von Integrationskosten vom Kanton. Wegen Mehrauslagen für 2022 im 2023 höhere Rückerstattung erhalten als budgetiert.
5790.3160.00	39'670.40	25'000.00	-14'670.40	Für Unterbringung von Flüchtenden musste zusätzlich ein Haus angemietet werden
5790.3637.01	4'067.50	15'000.00	10'932.50	Weniger Fälle und keine Nachzahlungen wegen Erlassgesuchen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Im Vergleich zum Budget fiel der Aufwand in dieser Funktion um rund 280'000 Franken tiefer aus. Dies weil wesentlich weniger Strassen- und Strassenbeleuchtungsunterhalt als budgetiert angefallen ist. Im Weiteren mussten weniger Abschreibungen als budgetiert vorgenommen werden, da das Sanierungsprojekt für die Ortsdurchfahrt aufgrund hängiger Rekurse noch nicht begonnen werden konnte.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6130.4611.00	11'150.75	25'000.00	13'849.25	Wegen mildem Winter weniger Entschädigung vom Kanton für Winterdienst erhalten.
6150.3010.09	-27'772.35	0.00	27'772.35	Minusaufwand Lohnkosten infolge Krankentaggeld-Zahlung für längeren Personalausfall; nicht budgetierbar.
6150.3141.00	100'465.85	233'000.00	132'534.15	Es musste wesentlich weniger Strassen- und Strassenbeleuchtungsunterhalt als geplant vorgenommen werden.
6150.3151.00	6'614.45	20'500.00	13'885.55	Weniger Unterhaltskosten als angenommen sowie keine grösseren Reparaturen an Fahrzeugen.
6150.4260.00	24'051.02	12'000.00	-12'051.02	Rückvergütung über rd. Fr. 14'000.00 von EKZ für Energie- und Unterhaltskosten der Beleuchtungsanlagen.
6150.4631.00	0.00	170'000.00	170'000.00	Falsch budgetiert unter 6150.4631.00 gem. Gemeindeamt Zürich, neu unter 6150.4631.02 geführt.
6150.4631.02	177'879.27	0.00	-177'879.27	Falsch budgetiert unter 6150.4631.00 gem. Gemeindeamt Zürich, neu unter 6150.4631.02 geführt.
6220.3634.00	165'175.00	176'000.00	10'825.00	Die vom ZVV empfohlene Reserve von ca. 8% zu den Akontobeiträgen (infolge höherer Treibstoff-/Energiepreise, Teuerung etc.) war nicht in diesem Umfang notwendig

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt aufgrund geringerer Aufwendungen bei den Trinkwasserkontrollen und der Sanierung von Leitungen und Schächten tiefer aus als budgetiert. Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft sind ausgleichende gebührenfinanzierte Gemeindebetriebe.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3101.00	0.00	30'000.00	30'000.00	Klappe und Schieber konnten auch 2023 aus Kapazitätsgründen nicht ersetzt werden.
7101.3111.00	17'101.00	28'000.00	10'899.00	Weniger Hydranten- und Schieberkontrollen durchgeführt.
7101.3130.00	17'739.00	33'500.00	15'761.00	Sonderbauwerke GEP-Check (Fr. 10'000.00) z.T. in Überarbeitung GEP ausgeführt, weniger Trinkwasserkontrollen als budgetiert durchgeführt (Fr. 15'000.00).
7101.3143.00	13'160.20	27'000.00	13'839.80	Überwachungskosten Messstelle Reservoir Sandrütli tiefer als angenommen
7101.4260.00	16'170.95	0.00	-16'170.95	Diverse Gutschriften für nicht budgetierte Wasserrohrbrüche.
7201.3143.00	35'074.85	62'000.00	26'925.15	Diverse Sanierungen (Absaugen Strassensammler, Spülen Kanalisation, Sanierung Leitungen und Schächte) weniger aufwendig als gedacht.
7201.4240.00	730'580.30	810'000.00	79'419.70	Weniger Mengen- und Anschlussgebühren von Abwasser als budgetiert eingenommen.
7301.4240.00	528'454.90	472'000.00	-56'454.90	Aufgrund der Wirtschaftslage wurde vorsichtig budgetiert. Zudem konnte Überarbeitung Gebührenverordnung 2023 nicht realisiert werden.
7900.3131.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Ein privater Gestaltungsplan ist noch in Abklärung beim Kanton, zudem keine unvorhergesehenen weiteren Gutachten.

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag fällt gegenüber dem Budget um rund 131'000 Franken höher aus. Hauptgrund stellt abermals eine erheblich höhere Gewinnausschüttung der ZKB dar. Zudem wurde die Abdichtung der Waldstrassen aus Ressourcengründen nicht ausgeführt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.3141.00	11'061.50	45'000.00	33'938.50	Abdichtung Waldstrassen gem. Schutzzonenreglement (Verfügung AWEL) aus Ressourcengründen nicht ausgeführt (Fr. 30'000.00).
8600.4604.00	432'596.25	310'000.00	-122'596.25	Gewinnausschüttung der ZKB wiederum höher als prognostiziert

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Aufgrund Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen, welche einmal pro Legislatur durchgeführt werden muss, wurden Wertberichtigungen von netto rund 4,5 Mio. Franken vorgenommen. Dies hatte zur Folge, dass ein wesentlich höherer Ertrag verbucht werden konnte. Weitere Mehrerträge waren vor allem bei den Quellensteuern zu verzeichnen. Der wiederum rege Liegenschaftshandel in Dällikon generierte Mehreinnahmen bei den Grundsteuern von rund 1,6 Mio. Franken trug ebenfalls positiv zum Rechnungsergebnis bei.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.3180.00	-42'772.78	56'600.00	99'372.78	Pauschale Wertberichtigung zu hoch budgetiert. Reduktion aufgrund des Durchschnitts der tatsächlichen Forderungsverluste der letzten 5 Jahre (Vorgabe HRM2).
9100.3181.00	31'024.49	0.00	-31'024.49	Jährlich stark schwankend. Höhe Abschreibungen abhängig vom Umfang/Fortschritt Bezugsmassnahmen. Verlustscheine werden laufend abgeschrieben.
9100.4000.10	658'990.05	517'000.00	-141'990.05	Einkommenssteuern nat. Personen frühere Jahre zu tief budgetiert
9100.4000.20	51'767.09	0.00	-51'767.09	Erträge aus Nachsteuern und Bussen werden nicht budgetiert, da nicht vorhersehbar.
9100.4000.40	225'658.70	275'000.00	49'341.30	Nur schwer budgetierbar, da von der Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und des Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig.
9100.4000.50	-161'657.50	-200'000.00	-38'342.50	Nur schwer budgetierbar, da von der Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und des Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig.
9100.4001.10	67'289.65	82'000.00	14'710.35	Vermögenssteuern nat. Personen frühere Jahre zu hoch budgetiert.
9100.4001.50	-44'667.85	-71'000.00	-26'332.15	Nur schwer budgetierbar, da von der Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und des Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig.
9100.4002.00	398'690.16	217'000.00	-181'690.16	Weiterhin Aufarbeitung alter Fälle durch Quellensteueramt. Schwer vorhersehbar, da durch Migration und Bearbeitungszeit beim Kantonalen Steueramt beeinflusst.
9100.4010.00	1'770'855.35	2'176'000.00	405'144.65	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr zu hoch budgetiert
9100.4010.10	-9'921.00	438'000.00	447'921.00	Sehr hohe Mindererträge durch Aufarbeitung alter Fälle im Rahmen der definitiven Veranlagung durch Kant. Steueramt.
9100.4010.40	12'926.40	71'000.00	58'073.60	Nur schwer budgetierbar, da von der Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und des Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig.
9100.4010.50	-38'999.65	-79'000.00	-40'000.35	Nur schwer budgetierbar, da von der Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramtes und des Abrechnungsrythmus der Wohnsitzgemeinden abhängig.
9100.4011.00	138'781.30	94'000.00	-44'781.30	Kapitalsteuern jur. Personen zu tief budgetiert.
9101.4022.00	2'802'477.60	1'200'000.00	-1'602'477.60	Zahlreiche Handänderungen führen abermals zu wesentlich mehr Grundstückgewinnsteuern als budgetiert.
9610.4401.10	38'787.95	28'000.00	-10'787.95	Höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern führen auch zu höheren Zinserträgen als budgetiert.
9610.4402.00	13'946.13	40'000.00	26'053.87	Wesentlich tiefere Dividende von Energie 360° führt zu tieferem Zinsertrag bei den Finanzanlagen.
9630.3430.00	318.85	10'000.00	9'681.15	Keine Unterhaltsarbeiten am Grundstück erforderlich, deshalb sehr geringe Ausgaben.
9630.3431.00	1'192.00	18'000.00	16'808.00	Entfernen von Hecken bei gemeindeeigenen Liegenschaften konnte wiederum nicht ausgeführt werden.
9630.4432.00	328'484.05	250'000.00	-78'484.05	Eingang ausstehender Forderungen aus Vorjahren (Ausstände z.T. aufgrund Corona-Pandemie)
9639.3441.00	2'526'448.70	0	-2'526'448.70	Aufgrund Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen wurden gem. GRB-Nr. 186/2023 negative Wertberichtigungen vorgenommen.
9639.4443.00	6'708'200.00	0.00	-6'708'200.00	Aufgrund Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen wurden gem. GRB-Nr. 186/2023 positive Wertberichtigungen vorgenommen.
9639.4443.40	314'000.00	0.00	-314'000.00	Aufgrund Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen wurden gem. GRB-Nr. 186/2023 positive Wertberichtigungen vorgenommen.
9690.4411.60	27'000.00	0.00	-27'000.00	Buchgewinn aus Übertragung Sacheinlage betreffend Neugründung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH

Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Jahresrechnung 2023 / 7.3.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	29'286'958.74	35'082'137.46	25'022'000	25'120'500	24'181'600.44	26'172'997.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	3'493'796.09	1'117'629.85 2'376'166.24	3'435'900	1'120'600 2'315'300	3'091'203.88	1'083'567.41 2'007'636.47
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	886'892.17	179'589.37 707'302.80	907'700	147'200 760'500	773'291.85	176'288.85 597'003.00
2	BILDUNG Nettoergebnis	9'133'719.30	486'780.46 8'646'938.84	8'496'700	359'200 8'137'500	8'337'256.56	450'763.74 7'886'492.82
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	933'068.72	156'788.00 776'280.72	951'900	168'500 783'400	866'879.37	146'180.20 720'699.17
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'607'338.20	334'595.40 1'272'742.80	1'108'900	75'600 1'033'300	1'342'306.70	147'000.42 1'195'306.28
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	5'528'311.33	3'157'001.00 2'371'310.33	4'435'200	1'954'000 2'481'200	4'809'589.64	2'146'571.01 2'663'018.63
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	980'667.63	662'643.49 318'024.14	1'261'300	648'700 612'600	1'017'683.04	477'094.25 540'588.79
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'559'782.37	2'356'972.17 202'810.20	2'675'400	2'425'600 249'800	2'517'884.90	2'321'993.15 195'891.75
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	116'476.95 423'087.58	539'564.53	133'900 274'500	408'400	76'638.25 415'994.00	492'632.25
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	4'046'905.98 22'043'667.21	26'090'573.19	1'615'100 16'197'600	17'812'700	1'348'866.25 17'382'039.70	18'730'905.95
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	5'795'178.72		98'500		1'991'396.79	
	Total	35'082'137.46	35'082'137.46	25'120'500	25'120'500	26'172'997.23	26'172'997.23

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	35'082'137.46	35'082'137.46	25'120'500	25'120'500	26'172'997.23	26'172'997.23
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'493'796.09	1'117'629.85	3'435'900	1'120'600	3'091'203.88	1'083'567.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'376'166.24</i>		<i>2'315'300</i>		
01	Legislative und Exekutive	279'113.83		313'800		296'172.56	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>279'113.83</i>		<i>313'800</i>		
011	Legislative	55'160.26		46'800		47'735.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'160.26</i>		<i>46'800</i>		
0110	Legislative	55'160.26		46'800		47'735.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'160.26</i>		<i>46'800</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'816.30		29'000		30'534.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'265.45		1'600		1'567.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	488.11		200		431.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'372.40		16'000		15'051.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	218.00				152.00	
012	Exekutive	223'953.57		267'000		248'437.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'953.57</i>		<i>267'000</i>		
0120	Exekutive	223'953.57		267'000		248'437.31	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'953.57</i>		<i>267'000</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	169'989.85		210'000		187'160.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'618.35		13'000		10'967.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'259.60		11'000		11'338.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'176.87		2'500		2'625.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'527.75		27'500		30'433.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'381.15		3'000		5'912.00	
02	Allgemeine Dienste	3'214'682.26	1'117'629.85	3'122'100	1'120'600	2'795'031.32	1'083'567.41
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'097'052.41</i>		<i>2'001'500</i>		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	55'267.95	318'177.25	56'500	325'000	58'888.04	316'881.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>262'909.30</i>		<i>268'500</i>			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	55'267.95	318'177.25	56'500	325'000	58'888.04	316'881.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>262'909.30</i>		<i>268'500</i>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'902.98		8'000		7'447.12	
3130.02	Betriebskosten	24'648.95		16'000		22'609.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'106.32		16'000		13'172.22	
361200	Entschädigungen und Anteile	12'609.70		16'500		15'659.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'377.90		12'000		12'255.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		159'657.00		166'000		161'487.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461200	Entschädigungen und Beiträge		143'142.35		147'000		143'138.91
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'559'651.02	607'066.25	2'473'200	603'300	2'279'405.98	574'130.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'952'584.77</i>		<i>1'869'900</i>		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'559'651.02	607'066.25	2'473'200	603'300	2'279'405.98	574'130.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'952'584.77</i>		<i>1'869'900</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'403.10		10'000		6'993.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'373'631.20		1'346'000		1'225'637.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'133.65				-20'467.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	182'775.15		25'000		167'318.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'269.00		85'000		77'787.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'057.78		125'000		118'807.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'587.89		22'000		23'416.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'521.65		18'000		24'338.30	
3091.00	Personalwerbung	2'092.20		4'000		3'769.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'949.15		20'000		14'289.60	
3100.00	Büromaterial	10'866.50		15'000		9'244.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	568.45		5'000		1'557.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'467.80		25'000		32'669.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	580.65		2'000		1'123.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	248.00		1'200		1'010.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'437.95		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'014.00		5'000		2'222.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	35.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'360.55		99'100		80'337.61	
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'314.20		18'100		7'382.90	
3132.01	Bauamt Gemeindeingenieur	169'951.45		185'000		179'715.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	287'520.35		340'500		217'829.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'419.00		24'800		24'850.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'091.25		13'000		5'286.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'693.35				7'935.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'172.90		1'000		730.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	574.20		1'500		445.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allg. Haushalt			28'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	1'643.00					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	40'838.95		39'000		37'306.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'700.00		12'000		27'869.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'918.05		2'000		1'306.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		118'160.50		115'000		89'886.40
4250.00	Verkäufe		47.00		100		10.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'896.20		2'500		1'786.80
4290.00	Übrige Entgelte		2'044.50		3'700		1'141.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'500.00		4'500		4'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		475'500.00		475'500		475'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	599'763.29	192'386.35	592'400	192'300	456'737.30	192'555.70

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		407'376.94		400'100		
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	599'763.29	192'386.35	592'400	192'300	456'737.30	192'555.70
	<i>Nettoergebnis</i>		407'376.94		400'100		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'728.70		7'900		5'051.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	625.00				324.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	69.85				32.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'640.65		10'000		7'271.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'979.85		23'000		8'701.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	142'150.75		105'100		102'799.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'985.30		1'700		1'181.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'844.20		9'200		8'844.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'730.30		44'100		10'958.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	171'961.20		167'200		94'688.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	519.10					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'241.00		1'300		1'242.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	108'773.39		112'300		105'127.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'714.00		19'800		19'713.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'800.00		8'800		8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000.00		82'000		82'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00				820.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		137'733.00		137'000		138'228.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'595.00		5'100		6'510.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		7'533.35		10'500		7'297.70
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		39'700.00		39'700		10'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						29'200.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	886'892.17	179'589.37	907'700	147'200	773'291.85	176'288.85
	<i>Nettoergebnis</i>		707'302.80		760'500		
11	Öffentliche Sicherheit	98'750.15	10'190.00	122'500	7'400	108'465.55	12'030.00
	<i>Nettoergebnis</i>		88'560.15		115'100		
111	Polizei	98'750.15	3'050.00	122'500	2'400	108'465.55	2'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		95'700.15		120'100		
1110	Polizei	98'750.15	3'050.00	122'500	2'400	108'465.55	2'450.00
	<i>Nettoergebnis</i>		95'700.15		120'100		
3100.00	Büromaterial					4'738.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'998.15		60'500		43'652.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	59'752.00		62'000		60'074.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'850.00		2'000		1'950.00
4270.00	Bussen		200.00		400		500.00
112	Verkehrssicherheit		7'140.00		5'000		9'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>	7'140.00		5'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	Verkehrssicherheit		7'140.00		5'000		9'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>	7'140.00		5'000		9'580.00	
4270.00	Bussen		7'140.00		5'000		9'580.00
12	Rechtssprechung	19'537.36	6'930.00	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'607.36		24'400		
120	Rechtssprechung	19'537.36	6'930.00	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'607.36		24'400		
1200	Rechtssprechung	19'537.36	6'930.00	29'400	5'000	21'584.37	2'790.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'607.36		24'400		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'945.90		24'400		16'613.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	959.70		1'500		1'068.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	192.06		500		233.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	255.00				165.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'184.70		3'000		3'504.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'930.00		5'000		2'790.00
14	Allgemeines Rechtswesen	566'681.95	104'011.27	501'400	89'300	431'778.20	109'610.85
	<i>Nettoergebnis</i>		462'670.68		412'100		
140	Allgemeines Rechtswesen	566'681.95	104'011.27	501'400	89'300	431'778.20	109'610.85
	<i>Nettoergebnis</i>		462'670.68		412'100		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	566'681.95	104'011.27	501'400	89'300	407'518.95	70'977.35
	<i>Nettoergebnis</i>		462'670.68		412'100		
3100.00	Büromaterial	4'430.90		4'500		5'223.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'821.85		40'000		9'244.05	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	60'493.20		50'000		59'601.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	586.50		3'300		991.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	359'349.50		276'600		205'458.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	127'000.00		127'000		127'000.00	
4100.00	Regalien		6'206.65				5'619.75
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'111.07		51'000		64'562.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						95.00
4240.04	Nachparkiergebühren		175.00				
4270.00	Bussen		400.00		400		700.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		37'118.55		37'900		
1408	Regionales Zivilstandsamt					24'259.25	
361200	Entschädigungen und Anteile					24'259.25	
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt						38'633.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						38'633.50
15	Feuerwehr	143'960.90		178'000		146'771.55	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		143'960.90		178'000		
150	Feuerwehr	143'960.90		178'000		146'771.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		143'960.90		178'000		
1500	Feuerwehr	143'960.90		178'000		146'771.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		143'960.90		178'000		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'668.25		4'500		2'108.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171.60		300		135.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.70		100		16.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'484.40		4'000		2'929.05	
361200	Entschädigungen und Anteile	130'015.95		161'500		133'981.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'600.00		7'600		7'600.00	
16	Verteidigung	57'961.81	58'458.10	76'400	45'500	64'692.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>	496.29			30'900		
161	Militärische Verteidigung	14'576.00		17'400		8'946.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'576.00		17'400		
1610	Militärische Verteidigung	14'576.00		17'400		8'946.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'576.00		17'400		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'576.00		17'400		8'946.00	
162	Zivile Verteidigung	43'385.81	58'458.10	59'000	45'500	55'746.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>	15'072.29			13'500		
1620	Zivilschutz	43'385.81	58'458.10	59'000	45'500	55'746.18	51'858.00
	<i>Nettoergebnis</i>	15'072.29			13'500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'550.25		14'000		16'053.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	555.95		300		267.45	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals			10'000			
361200	Entschädigungen und Anteile	32'432.61		33'800		38'578.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Gde. und ZV VV	847.00		900		847.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		12'558.10				6'158.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00				200.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		45'500.00		45'500		45'500.00
2	BILDUNG	9'133'719.30	486'780.46	8'496'700	359'200	8'337'256.56	450'763.74
	<i>Nettoergebnis</i>		8'646'938.84		8'137'500		
21	Obligatorische Schule	7'851'050.60	469'987.51	7'276'900	337'200	7'101'068.86	378'250.04
	<i>Nettoergebnis</i>		7'381'063.09		6'939'700		
211	Eingangsstufe	1'058'497.77		986'900		968'469.42	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'058'497.77		986'900		
2110	Kindergarten	1'058'497.77		986'900		968'469.42	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'058'497.77		986'900		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					3'517.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	213'255.05		231'000		235'320.80	
3020.01	Besoldungen QUIMS	140.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'520.00		1'700		1'812.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'657.15		19'700		15'505.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'914.32		13'500		14'234.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'265.35		13'500		11'529.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		2'900		120.00	
3104.00	Lehrmittel	11'436.55		13'400		13'648.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	704.55		6'200		2'497.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	796'504.80		683'500		670'284.15	
212	Primarstufe	4'451'692.73	84'302.45	3'897'300	59'600	3'989'605.02	65'333.94
	<i>Nettoergebnis</i>		4'367'390.28		3'837'700		
2120	Primarstufe	4'451'692.73	84'302.45	3'897'300	59'600	3'989'605.02	65'333.94
	<i>Nettoergebnis</i>		4'367'390.28		3'837'700		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	805'454.00		513'500		607'993.95	
3020.01	Besoldungen QUIMS	13'957.50		21'800		5'022.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-25'457.75				-8'456.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'704.90					
3042.00	Verpflegungszulagen	3'405.00		3'100		3'120.00	
3049.00	Übrige Zulagen			3'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'050.80		43'100		39'395.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'193.52		27'900		36'918.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'815.00		27'900		30'741.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'108.50		29'400		23'670.70	
3104.00	Lehrmittel	147'477.30		156'000		123'505.95	
3104.01	Lehrmittel (Sachkosten QUIMS)	19'727.65				26'125.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'879.10		4'000		1'209.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'080.45		8'900		21'537.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	24'957.10		23'300		29'054.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'600.00		53'800		38'733.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'299.40					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'200.65		18'700		17'459.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	193.85		2'000		4'943.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					736.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	92'890.93		123'600		102'609.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'023'776.55		2'739'400		2'794'287.60	
361200	Entschädigungen und Anteile	111'378.28		97'400		90'997.89	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						350.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'628.50		19'000		28'743.94
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		21'615.95				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		39'058.00		40'600		36'240.00
217	Schulliegenschaften	1'198'457.05	142'197.82	1'208'100	78'900	1'151'214.70	136'127.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'056'259.23		1'129'200		
2170	Schulliegenschaften	1'198'457.05	142'197.82	1'208'100	78'900	1'151'214.70	136'127.30
	<i>Nettoergebnis</i>		1'056'259.23		1'129'200		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'631.35		20'500		24'360.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'835.65		23'500		18'134.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'396.05		3'000		2'131.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	297'702.65		264'000		305'200.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'158.90		1'200		1'158.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'317.35		11'600		11'613.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	72'076.05		74'500		64'713.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	291'084.05		320'500		249'528.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'788.00		17'700		17'827.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					81.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'288.00		10'300		10'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	320'650.00		320'700		320'649.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'529.00		8'600		8'528.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt			15'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000.00		115'000		115'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		138'357.82		75'000		132'287.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'840.00		3'900		3'840.00
218	Tagesbetreuung	301'202.39	243'306.99	322'100	198'700	222'299.42	176'788.80
	<i>Nettoergebnis</i>		57'895.40		123'400		
2180	Tagesbetreuung	301'202.39	243'306.99	322'100	198'700	222'299.42	176'788.80
	<i>Nettoergebnis</i>		57'895.40		123'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'620.35		215'000		148'218.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					3'872.20	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	875.20		5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'195.50		8'400		9'783.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'343.25		6'300		9'062.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'187.14		6'300		7'477.53	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600.00		2'000		850.00	
3105.00	Lebensmittel	54'993.45		73'200		40'236.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'661.50		3'600		1'966.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					106.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			1'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	726.00		800		726.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		243'306.99		198'700		176'788.80
219	Obligatorische Schule, übriges	841'200.66	180.25	862'500		769'480.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		841'020.41		862'500		
2190	Schulleitung	390'349.54	180.25	330'600		369'504.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		390'169.29		330'600		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	113'778.70		86'600		98'470.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'592.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'305.95		13'000		6'235.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'553.28				9'755.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'574.76				2'563.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'962.35		6'400		5'764.20	
3100.00	Büromaterial	88.60		1'500		873.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'235.65		3'000		265.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'971.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'037.50		13'000		5'250.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					11'678.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'219.20				1'104.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	224'593.55		207'100		221'165.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		180.25				
2191	Schulverwaltung	152'511.35		155'500		130'809.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		152'511.35		155'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'737.25		100'000		100'681.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'596.20		8'000		6'579.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	788.55		6'000		798.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'445.00		1'000		270.00	
3100.00	Büromaterial	2'930.45		2'000		1'906.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'608.45		14'000		12'424.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100.00		9'000		4'861.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	211.80				635.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14'093.65		9'500		2'652.95	
2192	Volksschule Sonstiges	298'339.77		376'400		269'166.53	
	<i>Nettoergebnis</i>		298'339.77		376'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'735.90		150'500		95'851.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'624.65		13'500		6'164.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'130.21		12'000		5'710.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'050.66		4'500		5'032.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'355.00		1'700		1'010.00	
3091.00	Personalwerbung	479.25		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'691.65		18'000		15'633.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	107.00				58.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'680.45		164'200		134'399.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'485.00		7'000		5'305.50	
22	Sonderschulen	1'282'668.70		1'219'800		1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		1'265'875.75		1'197'800		
220	Sonderschulen	1'282'668.70		1'219'800		1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		1'265'875.75		1'197'800		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	1'282'668.70	16'792.95	1'219'800	22'000	1'236'187.70	72'513.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'265'875.75</i>		<i>1'197'800</i>		
361200	Entschädigungen und Anteile	542'799.15		467'100		343'869.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	739'869.55		752'700		892'318.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'792.95		16'500		13'368.00
461200	Entschädigungen und Beiträge						59'145.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				5'500		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	933'068.72	156'788.00	951'900	168'500	866'879.37	146'180.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>776'280.72</i>		<i>783'400</i>		
32	Kultur, übrige	299'052.70	71'465.40	332'600	73'900	278'230.96	68'294.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>227'587.30</i>		<i>258'700</i>		
321	Bibliotheken	126'045.85	1'858.40	124'400	2'000	113'767.97	3'490.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'187.45</i>		<i>122'400</i>		
3210	Bibliotheken	126'045.85	1'858.40	124'400	2'000	113'767.97	3'490.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'187.45</i>		<i>122'400</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'502.05		77'000		70'070.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'168.90		4'000		4'307.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'273.25		7'000		6'800.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'491.20		1'000		1'341.34	
3100.00	Büromaterial	1'798.10		2'200		2'282.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'550.40		20'500		17'413.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'598.90		6'000		2'193.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'306.05		6'000		8'787.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		226.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	357.00		500		345.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						681.40
4290.00	Übrige Entgelte		1'858.40		2'000		2'809.30
329	Kultur, übriges	173'006.85	69'607.00	208'200	71'900	164'462.99	64'804.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'399.85</i>		<i>136'300</i>		
3290	Kultur, übriges	173'006.85	69'607.00	208'200	71'900	164'462.99	64'804.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>103'399.85</i>		<i>136'300</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'167.95		88'800		63'684.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'312.80		5'500		4'096.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'905.23		7'000		6'168.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'244.16		1'400		1'247.72	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'616.50		6'000		6'633.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'178.91		80'000		65'643.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'706.40		2'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'524.90		1'500		1'526.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					112.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	350.00		400		350.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'507.00		11'000		4'704.00
4290.00	Übrige Entgelte				800		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100.00		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000		52'000.00
33	Medien	67'733.50		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'733.50</i>		<i>68'000</i>		
332	Massenmedien	67'733.50		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'733.50</i>		<i>68'000</i>		
3320	Massenmedien	67'733.50		68'000		71'372.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'733.50</i>		<i>68'000</i>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	67'733.50		68'000		71'372.70	
34	Sport und Freizeit	566'282.52	85'322.60	551'300	94'600	517'275.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>480'959.92</i>		<i>456'700</i>		
341	Sport	534'913.12	85'322.60	531'700	93'100	490'629.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>449'590.52</i>		<i>438'600</i>		
3410	Sport	534'913.12	85'322.60	531'700	93'100	490'629.71	77'885.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>449'590.52</i>		<i>438'600</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	181'221.25		167'100		181'651.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'636.25		9'000		11'684.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'520.26		15'000		18'766.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'467.15		2'400		3'612.26	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'453.15		24'000		16'244.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'669.70		43'000		3'532.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	99'534.11		80'000		90'080.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	299.85		3'000		357.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'363.25		3'200		3'224.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'601.70		104'700		91'507.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'257.95		20'000		9'705.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					112.50	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000.00		15'000		15'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'538.50		30'000		29'800.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	350.00		300		350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'080.60		33'000		17'785.50
4290.00	Übrige Entgelte		142.00				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'100.00		8'100		8'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000		52'000.00
342	Freizeit	31'369.40		19'600	1'500	26'646.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'369.40</i>		<i>18'100</i>		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	31'369.40		19'600	1'500	26'646.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		31'369.40		18'100		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'724.40					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'755.00		4'800		4'756.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'442.00		1'500		1'442.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	15'448.00		8'300		15'448.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		5'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte				1'500		
4	GESUNDHEIT	1'607'338.20	334'595.40	1'108'900	75'600	1'342'306.70	147'000.42
	<i>Nettoergebnis</i>		1'272'742.80		1'033'300		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	981'936.25	165'804.10	651'700		831'493.25	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>		816'132.15		651'700		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	981'936.25	165'804.10	651'700		831'493.25	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>		816'132.15		651'700		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		165'804.10	1'700		24'633.90	4'381.65
	<i>Nettoergebnis</i>	165'804.10			1'700		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'700		1'680.00	
361200	Entschädigungen und Anteile					22'953.90	
461200	Entschädigungen und Beiträge		11'732.00				4'381.65
4690.00	Übriger Transferertrag		154'072.10				
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	981'936.25		650'000		806'859.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		981'936.25		650'000		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	423'848.50		350'000		311'799.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'967.05				36'566.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	548'120.70		300'000		458'492.70	
42	Ambulante Krankenpflege	509'384.55	168'791.30	349'500	75'600	380'169.75	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>		340'593.25		273'900		
421	Ambulante Krankenpflege	506'384.55	168'791.30	345'000	75'600	375'669.75	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>		337'593.25		269'400		
4210	Ambulante Krankenpflege	10'717.65	168'791.30	25'000	75'600	21'738.45	142'618.77
	<i>Nettoergebnis</i>	158'073.65		50'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'458.35		25'000		21'738.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	259.30					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		168'791.30		75'600		142'618.77
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	495'666.90		320'000		353'931.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		495'666.90		320'000		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	274'282.55		180'000		181'221.35	
3632.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen	52'244.80		60'000		72'118.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	169'139.55		80'000		100'591.10	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422	Rettungsdienste <i>Nettoergebnis</i>	3'000.00		4'500		4'500.00	
			3'000.00		4'500		
4220	Rettungsdienste <i>Nettoergebnis</i>	3'000.00		4'500		4'500.00	
			3'000.00		4'500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'500		4'500.00	
43	Gesundheitsprävention <i>Nettoergebnis</i>	70'354.80		68'700		92'696.50	
			70'354.80		68'700		
431	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>			1'000		601.05	
					1'000		
4310	Alkohol- und Drogenprävention <i>Nettoergebnis</i>			1'000		601.05	
					1'000		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000		401.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	35'329.05		27'500		62'448.35	
			35'329.05		27'500		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	35'329.05		27'500		62'448.35	
			35'329.05		27'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'625.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	244.55				356.25	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					6'055.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15.70				411.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.85				37.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					19'978.60	
3130.03	Aufwand Schule Bekämpfung Corona-Virus					9'735.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'563.85		17'000		16'914.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'503.10		10'500		7'333.45	
433	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	34'626.25		39'500		29'167.40	
			34'626.25		39'500		
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	34'626.25		39'500		29'167.40	
			34'626.25		39'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'368.80				3'808.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	280.60		300		245.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.50				9.35	
3106.00	Medizinisches Material	1'311.25		2'500		914.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'974.90		2'000		523.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	23'682.20		31'700		23'666.90	
434	Lebensmittelkontrolle	399.50		700		479.70	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		399.50		700		
4340	Lebensmittelkontrolle	399.50		700		479.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		399.50		700		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	399.50		700		479.70	
49	Gesundheitswesen, übriges	45'662.60		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'662.60		39'000		
490	Gesundheitswesen, übriges	45'662.60		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'662.60		39'000		
4900	Gesundheitswesen, übrige	45'662.60		39'000		37'947.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		45'662.60		39'000		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'693.05					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'913.60		9'500		8'522.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'055.95		2'500		2'425.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000.00		27'000		27'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'528'311.33	3'157'001.00	4'435'200	1'954'000	4'809'589.64	2'146'571.01
	<i>Nettoergebnis</i>		2'371'310.33		2'481'200		
51	Krankheit und Unfall	246'604.40	247'343.65	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>	739.25		1'000			
512	Prämienverbilligungen	246'604.40	247'343.65	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>	739.25		1'000			
5120	Prämienverbilligungen	246'604.40	247'343.65	180'000	181'000	193'413.05	204'280.35
	<i>Nettoergebnis</i>	739.25		1'000			
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste AHV					1'424.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	246'604.40		180'000		191'989.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64.70				
4290.00	Übrige Entgelte		1'349.10		2'000		1'650.00
4630.00	Bundesbeiträge		105'236.40		87'500		89'942.75
4631.00	Staatsbeiträge		86'102.45		71'500		73'589.55
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		54'591.00		20'000		35'626.05
4637.13	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen rechtm. (mit Prämienverbilligung)						3'472.00
52	Invalidität	945'144.90	699'777.45	627'000	414'000	625'534.35	321'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>		245'367.45		213'000		
522	Ergänzungsleistungen IV	922'844.90	699'777.45	605'000	414'000	604'234.35	321'143.35
	<i>Nettoergebnis</i>		223'067.45		191'000		
5220	Ergänzungsleistungen IV	922'844.90	699'777.45	605'000	414'000	604'234.35	321'143.35

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		223'067.45		191'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'534.00		48'000		42'818.00	
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste Ergänzungsleistungen IV (ohne PV)	448.00				3'368.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	804'616.00		500'000		499'116.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	58'246.90		50'000		51'932.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000		7'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge		621'141.00		385'000		307'369.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		71'184.00		25'000		11'527.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)		7'452.45		4'000		2'247.35
523	Invalidenheime	22'300.00		22'000		21'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'300.00		22'000		
5230	Invalidenheime	22'300.00		22'000		21'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'300.00		22'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'300.00		22'000		21'300.00	
53	Alter + Hinterlassene	1'264'701.55	1'045'829.00	882'500	624'000	1'083'153.55	607'415.70
	<i>Nettoergebnis</i>		218'872.55		258'500		
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'500.00	5'799.50	12'500	6'000	12'500.00	5'802.50
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.50		6'500		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'500.00	5'799.50	12'500	6'000	12'500.00	5'802.50
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.50		6'500		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500.00		12'500		12'500.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		5'799.50		6'000		5'802.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'252'201.55	1'040'029.50	870'000	618'000	1'070'653.55	601'613.20
	<i>Nettoergebnis</i>		212'172.05		252'000		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'252'201.55	1'040'029.50	870'000	618'000	1'070'653.55	601'613.20
	<i>Nettoergebnis</i>		212'172.05		252'000		
3181.28	Tatsächliche Forderungsverluste Kantonale Zuschüsse rechtm.					27'129.00	
3181.29	Tatsächliche Forderungsverluste Gemeindegzuschüsse rechtm.					2'834.75	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'167'316.00		800'000		966'236.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	84'885.55		70'000		74'453.80	
4631.00	Staatsbeiträge		998'937.50		610'000		588'639.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		41'092.00				8'560.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				8'000		4'390.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogenen Leistungen)						23.70
54	Familie und Jugend	705'946.05	43'041.12	699'700	35'000	636'028.75	54'747.59

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		662'904.93		664'700		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	84'435.30	43'041.12	90'000	35'000	76'711.40	54'747.59
	<i>Nettoergebnis</i>		41'394.18		55'000		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	84'435.30	43'041.12	90'000	35'000	76'711.40	54'747.59
	<i>Nettoergebnis</i>		41'394.18		55'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	84'435.30		90'000		76'711.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'041.12		35'000		54'747.59
544	Jugendschutz	616'897.30		584'700		552'304.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		616'897.30		584'700		
5440	Jugendschutz	616'897.30		584'700		552'304.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		616'897.30		584'700		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000		4'420.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'112.85		2'700		1'547.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.20				99.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.40				11.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	433'306.85		400'000		373'537.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	173'754.00		174'000		169'189.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500.00		3'500		3'500.00	
545	Leistungen an Familien	4'613.45		25'000		7'012.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'613.45		25'000		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	4'613.45		25'000		7'012.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'613.45		25'000		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'613.45		25'000		7'012.60	
55	Arbeitslosigkeit	10'025.35		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'025.35		25'000		
559	Arbeitslosigkeit	10'025.35		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'025.35		25'000		
5590	Arbeitslosigkeit	10'025.35		25'000		13'700.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'025.35		25'000		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'025.35		25'000		13'700.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'355'889.08	1'121'009.78	2'021'000	700'000	2'257'759.49	958'984.02
	<i>Nettoergebnis</i>		1'234'879.30		1'321'000		
571	Beihilfen / Zuschüsse	116'459.00	107'291.75	80'000	57'000	100'941.00	56'610.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'167.25		23'000		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen / Zuschüsse	116'459.00	107'291.75	80'000	57'000	100'941.00	56'610.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'167.25</i>		<i>23'000</i>		
3181.24	Tatsächliche Forderungsverluste Beihilfen					12'928.00	
3637.24	Beihilfen	116'459.00		80'000		88'013.00	
4631.00	Staatsbeiträge		69'128.00		55'000		54'992.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		38'163.75		2'000		1'618.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'211'409.23	731'781.82	1'250'000	438'000	1'156'624.54	579'599.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>479'627.41</i>		<i>812'000</i>		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'211'409.23	731'781.82	1'250'000	438'000	1'156'624.54	579'599.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>479'627.41</i>		<i>812'000</i>		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	991'370.54		900'000		943'000.39	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	167'231.45		250'000		174'211.55	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	52'807.24		100'000		39'412.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		658'340.18		300'000		503'845.01
4631.00	Staatsbeiträge		19'062.62		38'000		24'964.96
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		414.60				11'460.90
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		53'964.42		100'000		39'328.90
573	Asylwesen	823'193.95	276'906.46	482'000	200'000	796'573.35	317'537.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>546'287.49</i>		<i>282'000</i>		
5730	Asylwesen	823'193.95	276'906.46	482'000	200'000	796'573.35	317'537.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>546'287.49</i>		<i>282'000</i>		
3119.00	Anschaffung übr. nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	49'958.25		10'000		8'066.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	211'248.15		165'000		197'581.80	
3637.40	Asylfürsorge an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	554'987.55		300'000		583'925.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000		7'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		276'906.46		200'000		317'537.60
579	Fürsorge, übriges	204'826.90	5'029.75	209'000	5'000	203'620.60	5'236.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>199'797.15</i>		<i>204'000</i>		
5790	Fürsorge, übriges	204'826.90	5'029.75	209'000	5'000	203'620.60	5'236.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>199'797.15</i>		<i>204'000</i>		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	343.20		500		224.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'412.30		10'000		8'514.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	39'670.40		25'000		29'334.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	694.30		500		195.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54.35				52.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	52'178.75		53'000		51'509.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'406.10		6'000		1'782.45	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	AHV-Beiträge Nichterwerbstätige SH	4'067.50		15'000		13'008.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'000.00		99'000		99'000.00	
4290.00	Übrige Entgelte						363.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'029.75		5'000		4'872.95
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	980'667.63	662'643.49	1'261'300	648'700	1'017'683.04	477'094.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>318'024.14</i>		<i>612'600</i>		
61	Strassenverkehr	661'401.98	662'643.49	930'700	648'700	710'623.14	477'094.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'241.51</i>			<i>282'000</i>		
613	Kantonsstrassen, übrige	19'277.00	11'150.75	19'300	25'000	19'277.00	17'250.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'126.25</i>	<i>5'700</i>			
6130	Kantonsstrassen, übrige	19'277.00	11'150.75	19'300	25'000	19'277.00	17'250.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'126.25</i>	<i>5'700</i>			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	2'777.00		2'800		2'777.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500.00		13'500		13'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'150.75		25'000		17'250.80
615	Gemeindestrassen	639'692.98	651'492.74	908'900	623'700	688'913.14	459'843.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'799.76</i>			<i>285'200</i>		
6150	Gemeindestrassen	639'692.98	651'492.74	908'900	623'700	688'913.14	459'843.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'799.76</i>			<i>285'200</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	60.00		500		90.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'625.00		277'700		263'287.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'772.35					
3049.00	Übrige Zulagen	3'759.10		3'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'665.90		20'000		16'939.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'835.80		23'000		25'511.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'347.90		4'000		5'119.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			6'000		1'884.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'808.75		22'000		22'725.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'783.95		32'000		17'284.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					3'021.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'089.60		11'300		10'613.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					5'266.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'174.30		6'500		5'719.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	52'923.20		53'000		52'923.20	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	100'465.85		233'000		142'353.67	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'011.15					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'614.45		20'500		10'793.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		321.60	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	45'198.38		112'900		67'683.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'374.00		12'000		12'374.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	1'728.00		43'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		25'000		25'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'584.50				6'183.60
4240.04	Nachparkiergebühren		76'817.90		70'000		71'549.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'051.02		12'000		11'510.30
4290.00	Übrige Entgelte		160.05				
4390.00	Übriger Ertrag						600.00
4631.00	Staatsbeiträge				170'700		
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		177'879.27				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		51'500.00		51'500		51'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		319'500.00		319'500		318'500.00
619	Strassen, übriges	2'432.00		2'500		2'433.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'432.00</i>		<i>2'500</i>		
6190	Strassen, übriges	2'432.00		2'500		2'433.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'432.00</i>		<i>2'500</i>		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'432.00		2'500		2'433.00	
62	Öffentlicher Verkehr	319'265.65		330'600		307'059.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>319'265.65</i>		<i>330'600</i>		
621	Bahninfrastruktur	136'430.00		133'200		131'183.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'430.00</i>		<i>133'200</i>		
6210	Bahninfrastruktur	136'430.00		133'200		131'183.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'430.00</i>		<i>133'200</i>		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	135'576.00		132'300		130'329.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an öff. Unternehmungen	854.00		900		854.00	
622	Regionalverkehr	165'895.00		176'000		151'715.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>165'895.00</i>		<i>176'000</i>		
6220	Regionalverkehr	165'895.00		176'000		151'715.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>165'895.00</i>		<i>176'000</i>		
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	720.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	165'175.00		176'000		151'715.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	16'940.65		21'400		24'161.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'940.65</i>		<i>21'400</i>		
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	16'940.65		21'400		24'161.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'940.65</i>		<i>21'400</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	328.20		400		371.10	
361200	Entschädigungen und Anteile	15'000.00		15'000		15'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'612.45		6'000		8'790.80	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'559'782.37	2'356'972.17 202'810.20	2'675'400	2'425'600 249'800	2'517'884.90	2'321'993.15
71	Wasserversorgung <i>Nettoergebnis</i>	963'906.65	939'867.15 24'039.50	1'021'300	984'800 36'500	961'176.70	943'645.35
710	Wasserversorgung <i>Nettoergebnis</i>	963'906.65	939'867.15 24'039.50	1'021'300	984'800 36'500	961'176.70	943'645.35
7100	Wasserversorgung <i>Nettoergebnis</i>	24'039.50	24'039.50	36'500	36'500	17'531.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'091.85		4'000		1'061.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'947.65		27'500		16'470.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			5'000			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	939'867.15	939'867.15	984'800	984'800	943'645.35	943'645.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200			
3100.00	Büromaterial	1'066.70		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			30'000		117.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'851.60		2'500		1'617.15	
3105.00	Lebensmittel	395'985.90		356'800		356'370.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'101.00		28'000		17'204.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'005.35		4'500		4'259.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'739.00		33'500		8'878.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'830.90		24'300		8'075.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	608.85		600		609.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'217.05		2'000		1'200.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'160.20		27'000		23'055.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	10'766.00		22'100		9'102.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	15'323.00		5'200			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	275'568.60		275'600		344'718.18	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32'500.00		32'500		32'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'000.00		135'000		135'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'143.00				935.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		893'227.95		929'000		911'431.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'170.95				5'261.90
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				27'300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'736.00		14'000		13'736.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		16'732.25		14'500		13'215.90
72	Abwasserbeseitigung	789'084.20	789'084.20	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80
720	Abwasserbeseitigung	789'084.20	789'084.20	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	789'084.20	789'084.20	849'100	849'100	747'976.80	747'976.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'897.55		43'000		39'002.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'537.30		20'300		4'750.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'578.97		4'000		1'369.82	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'074.85		62'000		599.80	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	-16'423.00		-8'800		-14'524.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen	10'393.00		12'300		14'660.00	
	Eigenwirtschaftsbetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals					90'119.13	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	630'489.60		649'400		544'323.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'900.00		9'900		9'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'040.10		57'000		51'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'595.83				6'775.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'580.30		810'000		731'893.75
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		39'986.20		23'100		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'517.70		16'000		16'083.05
73	Abfallwirtschaft	541'963.87	541'963.87	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
730	Abfallwirtschaft	541'963.87	541'963.87	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	541'963.87	541'963.87	498'200	498'200	542'041.60	542'326.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	728.70		500		2'348.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	823.45		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'000		4'520.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	312'896.45		336'000		299'541.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'504.55		2'000		9'175.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	463.73				686.67	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					33'562.05	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'839.00		2'900		2'839.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	8'825.14		8'900		8'826.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapitals	98'919.18		24'600		66'511.09	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'566.55		4'000		3'585.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'300.00		18'300		18'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'000.00		92'000		92'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	97.12				145.04	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				400		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		528'454.90		472'000		526'784.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'486.25		8'000		9'604.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				11'800		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'022.72		6'000		5'937.75
74	Verbauungen	20'972.50	5'040.10	23'900	6'000	25'171.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'932.40</i>		<i>17'900</i>		
741	Gewässerverbauungen	20'972.50	5'040.10	23'900	6'000	25'171.70	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		15'932.40		17'900		
7410	Gewässerverbauungen	20'972.50	5'040.10	23'900	6'000	25'171.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'932.40		17'900		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'160.50		12'000		13'359.70	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	166.00		200		166.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Inv.-Beitr. an Kantone und Konkordate VV	646.00		700		646.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000		11'000.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'040.10		6'000		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				10'000		
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz			10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				10'000		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			10'000			
	<i>Nettoergebnis</i>				10'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
77	Übriger Umweltschutz	209'812.10	81'016.85	227'200	87'500	217'267.65	88'044.65
	<i>Nettoergebnis</i>		128'795.25		139'700		
771	Friedhof und Bestattung	180'425.05	81'016.85	191'000	87'500	185'243.20	88'044.65
	<i>Nettoergebnis</i>		99'408.20		103'500		
7710	Friedhof und Bestattung	99'408.20		104'500	1'000	97'566.25	367.70
	<i>Nettoergebnis</i>		99'408.20		103'500		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'885.20		14'000		10'877.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'730.20		30'000		23'197.20	
361200	Entschädigungen und Anteile	56'792.80		60'500		59'491.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		367.70
7719	Regionale Friedhoforganisation	81'016.85	81'016.85	86'500	86'500	87'676.95	87'676.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'113.50		3'500		3'198.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198.85		300		206.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24.80		100		25.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'183.35		12'300		8'572.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'563.70		57'500		49'414.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	664.85		700		665.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	460.40		1'000		22'593.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'774.25		3'000		619.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		2'343.60	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	33.15		100		37.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000			

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'200.00
461200	Entschädigungen und Beiträge		81'016.85		86'500		85'476.95
779	Umweltschutz, übriges <i>Nettoergebnis</i>	29'387.05		36'200		32'024.45	
			29'387.05		36'200		
7790	Umweltschutz, übriges <i>Nettoergebnis</i>	29'387.05		36'200		32'024.45	
			29'387.05		36'200		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'343.25		6'000		4'315.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'343.80		9'000		8'009.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700.00		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000		15'000.00	
79	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	34'043.05		45'700		24'250.45	
			34'043.05		45'700		
790	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	34'043.05		45'700		24'250.45	
			34'043.05		45'700		
7900	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	34'043.05		45'700		24'250.45	
			34'043.05		45'700		
3100.00	Büromaterial			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'922.35		8'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000		872.35	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immaterielle Anlagen allg. Haushalt	15'250.00		13'400		11'114.00	
361200	Entschädigungen und Anteile	10'870.70		14'000		12'264.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	116'476.95	539'564.53	133'900	408'400	76'638.25	492'632.25
		423'087.58		274'500			
81	Landwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	20'756.45		20'500	800	8'121.70	
			20'756.45		19'700		
812	Strukturverbesserungen <i>Nettoergebnis</i>	20'756.45		20'500	800	8'121.70	
			20'756.45		19'700		
8120	Strukturverbesserungen <i>Nettoergebnis</i>	20'756.45		20'500	800	8'121.70	
			20'756.45		19'700		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'068.40		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	261.25		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	297.20		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'121.70		16'100		8'121.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				800		

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	95'720.50	12'767.08	113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		82'953.42		113'400		
820	Forstwirtschaft	95'720.50	12'767.08	113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		82'953.42		113'400		
8200	Forstwirtschaft	95'720.50	12'767.08	113'400		68'516.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		82'953.42		113'400		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					516.55	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	11'061.50		45'000		4'674.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	21'343.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'626.00		3'700		3'626.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'990.00		30'000		25'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700.00		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000		30'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		12'767.08				
83	Jagd und Fischerei		505.20		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	505.20		600			
830	Jagd und Fischerei		505.20		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	505.20		600			
8300	Jagd und Fischerei		505.20		600		505.20
	<i>Nettoergebnis</i>	505.20		600			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		505.20		600		505.20
86	Banken und Versicherungen		432'896.25		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	432'896.25		310'000			
860	Banken und Versicherungen		432'896.25		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	432'896.25		310'000			
8600	Banken und Versicherungen		432'896.25		310'000		384'511.75
	<i>Nettoergebnis</i>	432'896.25		310'000			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		432'896.25		310'000		384'511.75
87	Brennstoffe und Energie		93'396.00		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	93'396.00		97'000			
871	Elektrizität		93'396.00		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	93'396.00		97'000			
8710	Elektrizität		93'396.00		97'000		107'615.30
	<i>Nettoergebnis</i>	93'396.00		97'000			
4631.00	Staatsbeiträge		93'396.00		97'000		107'615.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	9'842'084.70	26'090'573.19	1'713'600	17'812'700	3'340'263.04	18'730'905.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'248'488.49</i>		<i>16'099'100</i>			
91	Steuern	-4'308.29	13'233'050.84	64'100	12'097'600	80'895.45	12'494'865.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'237'359.13</i>		<i>12'033'500</i>			
910	Steuern	-4'308.29	13'233'050.84	64'100	12'097'600	80'895.45	12'494'865.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'237'359.13</i>		<i>12'033'500</i>			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'748.29	10'397'463.24	56'600	10'864'600	73'350.45	9'875'799.36
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'409'211.53</i>		<i>10'808'000</i>			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-42'772.78		56'600		23'859.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'024.49				49'491.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'388'777.95		6'433'000		6'106'168.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		658'990.05		517'000		168'326.90
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		51'767.09				24'717.73
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		225'658.70		275'000		226'757.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-161'657.50		-200'000		-347'316.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'876.70		-5'200		-3'759.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		797'190.90		757'000		1'036'802.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		67'289.65		82'000		100'574.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		501.05				1'986.45
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		63'153.05		71'000		34'121.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-44'667.85		-71'000		-106'877.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		398'690.16		217'000		316'657.45
4008.00	Personensteuern		82'973.89		84'800		83'518.41
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'770'855.35		2'176'000		1'669'865.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-9'921.00		438'000		468'718.20
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						5'151.04
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		12'926.40		71'000		37'133.70
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-38'999.65		-79'000		-97'444.15
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-106.80				-47.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		138'781.30		94'000		137'659.90
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		7'665.95		7'000		26'316.30
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern Juristische Personen						93.28
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'524.30		4'000		2'151.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-8'053.05		-7'000		-15'477.65
9101	Sondersteuern	7'440.00	2'835'587.60	7'500	1'233'000	7'545.00	2'619'066.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'828'147.60</i>		<i>1'225'500</i>			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'440.00		7'500		7'545.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'802'477.60		1'200'000		2'585'401.60
4033.00	Hundesteuern		33'110.00		33'000		33'665.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	715'910.00	3'514'464.00	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	2'798'554.00		2'799'800			
930	Finanz- und Lastenausgleich	715'910.00	3'514'464.00	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'798'554.00		2'799'800			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	715'910.00	3'514'464.00	716'300	3'516'100	853'988.00	4'192'308.00
	<i>Nettoergebnis</i>	2'798'554.00		2'799'800			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	715'910.00		716'300		853'988.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'470'844.00		3'470'900		4'147'163.00
4631.01	Unterstützungsbeiträge Steuervorlage 17		43'620.00		45'200		45'145.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'835'304.27	9'340'911.45	334'700	2'196'900	283'982.80	2'040'960.04
	<i>Nettoergebnis</i>	6'505'607.18		1'862'200			
961	Zinsen	90'289.62	264'511.10	82'400	249'900	77'410.55	256'293.29
	<i>Nettoergebnis</i>	174'221.48		167'500			
9610	Zinsen	90'289.62	264'511.10	82'400	249'900	77'410.55	256'293.29
	<i>Nettoergebnis</i>	174'221.48		167'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'202.05				2'257.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	30'823.60		30'900		30'823.60	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	14'991.30		15'000		9'092.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'272.67		36'500		35'236.70	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		316.90		500		136.35
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		38'787.95		28'000		30'103.10
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		13'946.13		40'000		36'846.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		211'460.12		181'400		189'207.54
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'742'750.92	9'049'400.35	220'300	1'947'000	192'924.75	1'784'666.75
	<i>Nettoergebnis</i>	6'306'649.43		1'726'700			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	216'302.22	2'027'200.35	220'300	1'947'000	192'924.75	1'784'666.75
	<i>Nettoergebnis</i>	1'810'898.13		1'726'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	315.00				510.90	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	318.85		10'000		210.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'192.00		18'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	852.20		900		852.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	203'624.17		181'400		181'351.20	
4290.00	Übrige Entgelte		1'020.00		1'000		1'025.00
4430.00	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		1'660'038.30		1'659'500		1'483'043.35
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		37'658.00		36'500		36'858.00
4432.00	Vergütung für kurzfristige Vermietung von Räumen in Liegenschaften des FV		328'484.05		250'000		248'740.40
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						15'000.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	2'526'448.70	7'022'200.00				

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Jahresrechnung 2023 / 06.03.2024

1.1.2023 - 31.12.2023

RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	4'495'751.30					
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	2'526'448.70					
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		6'708'200.00				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		314'000.00				
969	Finanzvermögen, n.a.g.	2'263.73	27'000.00	32'000		13'647.50	
	<i>Nettoergebnis</i>	24'736.27			32'000		
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	2'263.73	27'000.00	32'000		13'647.50	
	<i>Nettoergebnis</i>	24'736.27			32'000		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					69.99	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'263.73		12'000		5'810.66	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			20'000		7'766.85	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		27'000.00				
97	Rückverteilungen		2'146.90		2'100		2'771.95
	<i>Nettoergebnis</i>	2'146.90		2'100			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'146.90		2'100		2'771.95
	<i>Nettoergebnis</i>	2'146.90		2'100			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'146.90		2'100		2'771.95
	<i>Nettoergebnis</i>	2'146.90		2'100			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'146.90		2'100		2'771.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'295'178.72		598'500		2'121'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'295'178.72		598'500		
990	Nicht aufgeteilte Posten	500'000.00		500'000		130'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500'000.00		500'000		
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	500'000.00		500'000		130'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500'000.00		500'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	500'000.00		500'000		130'000.00	
999	Abschluss	5'795'178.72		98'500		1'991'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'795'178.72		98'500		
9999	Abschluss	5'795'178.72		98'500		1'991'396.79	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'795'178.72		98'500		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	5'795'178.72		98'500		1'991'396.79	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Projekt Umbau Schalteranlagen auf unbestimmte Zeit zurückgestellt / Erstellung Notunterkünfte im Asylwesen als gebunden Ausgabe

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.5200.01	16'425.20	40'000.00	23'574.80	Projekt Anwendersoftware/Applikation Züri-Central/NEST-Steuern (GRB-Nr. 159/2022, Laufzeit 2023-2027, Totalkosten 140'000.00). Projektstart hat sich aufgr. geänderten Rahmenbedingungen verzögert, daher 2023 tiefere Kosten.
0290.5040.03	0.00	250'000.00	250'000.00	Das Projekt Umbau Schalteranlagen im Gemeindehaus wurde aus feuerpolizeilichen Gründen nicht realisiert und auf unbestimmte Zeit zurückgestellt.
0290.5040.04	298'808.30	0.00	-298'808.30	Errichtung prov. Notunterkunft für Asylsuchende. Gebundene Ausgabe gem. Präsidialverfügung vom 20.07.2023

1

Öffentliche Ordnung + Sicherheit, Verteidigung Kurz und bündig

Bauvorhaben konnte Anfang 2024 abgeschlossen werden

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1610.5040.02	180'184.05	85'000.00	-95'184.05	Kugelfangsanierung ist abgeschlossen. Zusicherung für Subvention von voraussichtlich 128'000.00 durch Kanton erhalten, Zahlung der Subvention derzeit beim Kanton in Prüfung

2

Bildung Kurz und bündig

Provisorische Erweiterung Schulanlage Leepünt / Projektierung Neubau Kindergarten Leepünt (KNL)

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2170.5040.03	212'184.70	0.00	-212'184.70	Aufgrund steigendem Raumbedarf bei der Primarschulanlage Leepünt musste eine provisorische Erweiterung in Angriff genommen werden (GRB-Nr. 74/2023 vom 25.04.2023)
2170.5290.07	240'626.46	150'000.00	-90'626.46	Projektierung für Neubau Kindergarten (GV-Kredit 12.9.23 Fr. 285'000) wesentlich umfangreicher als für das Budget 23 ursprünglich geschätzt.

4

Gesundheit
Kurz und bündig*Auflösung Anschlussvertrag mit dem Alters- und Pflegeheim Furttal per 31.12.2022, daher Rückzahlung*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.6640.00	50'403.90	0.00	-50'403.90	Gutschrift Restbetrag Verwaltungsvermögen aus Auflösung Anschlussvertrag mit dem APF Regensdorf, gem. GRB-Nr. 122 vom 23.08.2022.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig*Wegen Verzögerungen bei der Sanierung der Ortsdurchfahrt konnten sämtliche diesbezügliche Arbeiten noch nicht ausgeführt werden. Weitere Projekte wurden aus organisatorischen Gründen bzw. wegen fehlender Ressourcen in die Jahre 2024 / 2025 verschoben.*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.03	0.00	40'000.00	40'000.00	Aus Ressourcen-Gründen wurden keine Arbeiten hinsichtlich dem Ausgiessen von Abschlüssen ausgeführt.
6150.5010.04	0.00	190'000.00	190'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
6150.5010.15	5'769.85	50'000.00	44'230.15	Aus Kapazitätsgründen auf das Jahr 2024 verschoben.
6150.5040.02	0.00	210'000.00	210'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
6150.5290.01	17'278.35	70'000.00	52'721.65	Terminplan konnte aufgrund externer Stellen nicht eingehalten werden. Verschiebung auf die Jahre 2024/2025.
6150.5290.04	0.00	315'000.00	315'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
6150.5290.06	0.00	50'000.00	50'000.00	Aus Kapazitätsgründen auf das Jahr 2024 verschoben.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig*Aus organisatorischen Gründen wurden verschiedene zum Zeitpunkt der Budgetfestlegung geplante Projekte ganz oder teilweise ins Jahr 2024 verschoben. Ausserdem konnten die Arbeiten an der Sanierung der Ortsdurchfahrt aufgrund Verzögerungen beim Kanton nicht ausgeführt werden. In der Budgetphase ist es sehr schwierig abzuschätzen, wie Hoch die Einnahmen für die Anschlussgebühren Wasser/Abwasser ausfallen.*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.01	0.00	52'000.00	52'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
7101.5030.02	28'244.35	40'000.00	11'755.65	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
7101.5030.03	24'109.30	0.00	-24'109.30	Errichtung Messstellen Reservoir Sandrüti: siehe GRB Nr. 78 vom 10.05.2022, Art. 25 total CHF 125'000.00 bewilligt
7101.5030.04	0.00	380'000.00	380'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
7101.5030.05	26'283.05	70'000.00	43'716.95	Sehr wenige Leitungsbrüche im Jahr 2023.
7101.5290.06	3'316.05	20'000.00	16'683.95	Sanierungsprojekt In Bächlere November 2023 gestartet, konnte 2023 nicht abgeschlossen werden, Fertigstellung Projekt im 2024.
7101.6370.00	77'184.60	60'000.00	-17'184.60	Anschlussgebühren Wasser: mehr Neubauten bzw. Baufreigaben als voraussehbar war
7201.5030.01	0.00	13'000.00	13'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
7201.5030.04	0.00	66'000.00	66'000.00	Sanierung Ortsdurchfahrten (ODF), Ausführungsarbeiten durch Kanton verschoben (Einsprache/Planung).
7201.5290.03	41'596.10	60'000.00	18'403.90	Weniger Aufwand als geplant bei EFP, da Synergien der Computer-Modelle genutzt werden konnten.
7201.5290.06	8'371.95	50'000.00	41'628.05	Sanierungsprojekt In Bächlere November 2023 gestartet, konnte 2023 nicht abgeschlossen werden, Fertigstellung Projekt im 2024.
7201.6370.00	76'234.00	60'000.00	-16'234.00	Anschlussgebühren Abwasser: mehr Neubauten bzw. Baufreigaben als voraussehbar war

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Periodische Instandstellung Waldstrassen

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.5010.01	68'314.90	80'000.00	11'685.10	Für 2023 wurde ein kleinerer Waldstrassenabschnitte vergeben als ursprünglich angenommen
8200.5540.00	65'000.00	0.00	-65'000.00	Einzahlung Stammkapital und Sacheinlage für Neugründung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH, da Forstrevier Furttal aufgelöst wurde.

9

Finanzen Kurz und bündig

Umlagerung Finanzvermögen mit Kauf Wohnung Dänikerstrasse 10 Kat.-Nr. 1500/04.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9630.7040.00	675'000.00	0.00	-675'000.00	Nicht budgetierter Kauf Stockwerkeinheit Kat.-Nr. 1500/04
9690.7760.00	27'000.00	0.00	-27'000.00	Übertragung Sacheinlage betreffend Neugründung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH
9690.8060.00	27'000.00	0.00	-27'000.00	Übertragung Sacheinlage betreffend Neugründung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH

Investitionsrechnung Hauptaufgabenbereiche VV (Funktionale Gliederung)

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'498'290.46	1'498'290.46	2'437'000	2'437'000	878'826.25	878'826.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	315'233.50		290'000			
	Nettoergebnis		315'233.50		290'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	180'184.05		85'000		1'703.80	
	Nettoergebnis		180'184.05		85'000		1'703.80
2	BILDUNG	452'811.16		150'000			
	Nettoergebnis		452'811.16		150'000		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					65'005.30	
	Nettoergebnis						65'005.30
4	GESUNDHEIT		50'403.90				
	Nettoergebnis	50'403.90					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	23'048.20		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	Nettoergebnis		23'048.20		1'005'000		139'601.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	162'876.15	153'418.60	787'000	120'000	251'110.35	379'160.90
	Nettoergebnis		9'457.55		667'000	128'050.55	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'314.90					
	Nettoergebnis		160'314.90				
9	FINANZEN	203'822.50	1'294'467.96	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20
	Nettoergebnis	1'090'645.46		2'197'000		78'260.15	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	1'498'290.46	1'498'290.46	2'437'000	2'437'000	878'826.25	878'826.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	315'233.50		290'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'233.50</i>		<i>290'000</i>		
02	Allgemeine Dienste	315'233.50		290'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'233.50</i>		<i>290'000</i>		
022	Allgemeine Dienste, übrige	16'425.20		40'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'233.50</i>		<i>290'000</i>		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	16'425.20		40'000			
5200.01	Anwendersoftware/Applikation Züri-Central / NEST Steuern	16'425.20		40'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	298'808.30		250'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'233.50</i>		<i>290'000</i>		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	298'808.30		250'000			
5040.03	Gemeindehaus Umbau Schalteranlagen, Feuerpolizeimassnahmen			250'000			
5040.04	Gheidstrasse 6, Errichtung Asylunterkunft	298'808.30					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	180'184.05		85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'184.05</i>		<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
16	Verteidigung	180'184.05		85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'184.05</i>		<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
161	Militärische Verteidigung	180'184.05		85'000		1'703.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'184.05</i>		<i>85'000</i>		<i>1'703.80</i>
1610	Militärische Verteidigung	180'184.05		85'000		1'703.80	
5040.02	Schiessanlage, Sanierung Kugelfänge	180'184.05		85'000		1'703.80	
2	BILDUNG	452'811.16		150'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Ausgaben	Budget 2023		Rechnung 2022
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	
	<i>Nettoergebnis</i>		452'811.16		150'000		
21	Obligatorische Schule	452'811.16		150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		452'811.16		150'000		
217	Schulliegenschaften	452'811.16		150'000			
	<i>Nettoergebnis</i>		452'811.16		150'000		
2170	Schulliegenschaften	452'811.16		150'000			
5040.03	Schulanlage Leepünt / Provisorische Erweiterung	212'184.70					
5290.07	Projektierung Kindergarten Neubau Leepünt (KNL)	240'626.46		150'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						65'005.30
34	Sport und Freizeit					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						65'005.30
342	Freizeit					65'005.30	
	<i>Nettoergebnis</i>						65'005.30
3420	Freizeit					65'005.30	
5290.03	Sanierung Leepünt MZG / Hallenbad; Vorprojekt					65'005.30	
4	GESUNDHEIT		50'403.90				
	<i>Nettoergebnis</i>	50'403.90					
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		50'403.90				
	<i>Nettoergebnis</i>	50'403.90					
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime		50'403.90				
	<i>Nettoergebnis</i>	50'403.90					
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime		50'403.90				
6640.00	Auflösung Anschlussvertrag APF		50'403.90				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	23'048.20		1'005'000		160'723.75	21'122.15

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>		23'048.20		1'005'000		139'601.60
61	Strassenverkehr	23'048.20		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	<i>Nettoergebnis</i>		23'048.20		1'005'000		139'601.60
615	Gemeindestrassen	23'048.20		1'005'000		160'723.75	21'122.15
	<i>Nettoergebnis</i>		23'048.20		1'005'000		139'601.60
6150	Gemeindestrassen	23'048.20		1'005'000		160'723.75	21'122.15
5010.01	Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen			80'000		62'223.75	
5010.03	Abschlüsse ausgiessen			40'000			
5010.04	Projekt ODF; Verschönerungen (Kreiselgestaltung und Bäume)			190'000			
5010.15	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen (Ausführung)	5'769.85		50'000			
5040.02	Projekt ODF; Ersatz Buswartehäuschen			210'000			
5060.03	Ersatz Traktor John Deere					98'500.00	
5290.01	Abklärungen Tempo 30-Konzept	17'278.35		70'000			
5290.04	Projekt ODF; Beitrag an Kanton			315'000			
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Strassen (Projekt)			50'000			
6310.00	Staatsbeitrag Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen						21'122.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	162'876.15	153'418.60	787'000	120'000	251'110.35	379'160.90
	<i>Nettoergebnis</i>		9'457.55		667'000	128'050.55	
71	Wasserversorgung	81'952.75	77'184.60	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
	<i>Nettoergebnis</i>		4'768.15		502'000		40'678.90
710	Wasserversorgung	81'952.75	77'184.60	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
	<i>Nettoergebnis</i>		4'768.15		502'000		40'678.90
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	81'952.75	77'184.60	562'000	60'000	228'074.05	187'395.15
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Wasser; Projekt			52'000		6'266.00	
5030.02	Wasseruhren	28'244.35		40'000		34'360.75	
5030.03	Errichtung Messstellen Reservoir Sandrüti	24'109.30				91'995.55	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Ausgaben	Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
5030.04	ODF Werkleitungersatz Wasser; Ausführung			380'000				
5030.05	Leitungsbrüche	26'283.05		70'000			77'124.50	
5290.02	Überarbeitung GWP						18'327.25	
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Wasser (Projekt)	3'316.05		20'000				
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		77'184.60		60'000			187'395.15
72	Abwasserbeseitigung	51'968.05	76'234.00	189'000	60'000			191'765.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'265.95</i>			<i>129'000</i>		<i>191'765.75</i>	
720	Abwasserbeseitigung	51'968.05	76'234.00	189'000	60'000			191'765.75
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'265.95</i>			<i>129'000</i>		<i>191'765.75</i>	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	51'968.05	76'234.00	189'000	60'000			191'765.75
5030.01	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Projekt			13'000				
5030.04	ODF Ersatz Werkleitungen Abwasser; Ausführung			66'000				
5290.03	GEP	43'596.10		60'000				
5290.06	Erhaltungsmanagement Infrastruktur Tiefbau (EIT) Abwasser (Projekt)	8'371.95		50'000				
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		76'234.00		60'000			191'765.75
79	Raumordnung	28'955.35		36'000			23'036.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'955.35</i>		<i>36'000</i>		<i>23'036.30</i>	<i>23'036.30</i>
790	Raumordnung	28'955.35		36'000			23'036.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'955.35</i>		<i>36'000</i>		<i>23'036.30</i>	<i>23'036.30</i>
7900	Raumordnung	28'955.35		36'000			23'036.30	
5290.06	Revision BZO	28'955.35		36'000			23'036.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	160'314.90						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>160'314.90</i>					
82	Forstwirtschaft	160'314.90						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>160'314.90</i>					
820	Forstwirtschaft	160'314.90						

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR VV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Ausgaben	Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>		160'314.90					
8200	Forstwirtschaft	160'314.90						
5010.01	Periodische Wiederinstandstellung Waldstrassen	68'314.90						
5540.00	Beteiligung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH	92'000.00						
9	FINANZEN	203'822.50	1'294'467.96	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	1'090'645.46		2'197'000		78'260.15		
99	Nicht aufgeteilte Posten	203'822.50	1'294'467.96	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	1'090'645.46		2'197'000		78'260.15		
999	Abschluss	203'822.50	1'294'467.96	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	1'090'645.46		2'197'000		78'260.15		
9999	Abschluss	203'822.50	1'294'467.96	120'000	2'317'000	400'283.05	478'543.20	
5900.00	Passivierte Einnahmen	203'822.50		120'000		400'283.05		
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'294'467.96		2'317'000		478'543.20	

Investitionsrechnung Hauptaufgabenbereiche FV (Funktionale Gliederung)

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR FV Funkt 1stellig

	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	703'006.00	703'006.00			91'217.70	91'217.70
9	FINANZEN	703'006.00	703'006.00			91'217.70	91'217.70

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE IR FV Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	703'006.00	703'006.00			91'217.70	91'217.70
9	FINANZEN	703'006.00	703'006.00			91'217.70	91'217.70
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	703'006.00	27'000.00			91'217.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>676'006.00</i>				<i>91'217.70</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	676'006.00				91'217.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>676'006.00</i>				<i>91'217.70</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	676'006.00				91'217.70	
7000.00	Investitionen in Grundstücke FV					91'000.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude FV	675'000.00					
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken FV					217.70	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden FV	1'006.00					
9690	Finanzvermögen, Übriges	27'000.00	27'000.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>676'006.00</i>				<i>91'217.70</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges	27'000.00	27'000.00				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien FV in ER	27'000.00					
8060.00	Verkauf von Moblien FV		27'000.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten		676'006.00				91'217.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>676'006.00</i>				<i>91'217.70</i>	
999	Abschluss		676'006.00				91'217.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>676'006.00</i>				<i>91'217.70</i>	
9999	Abschluss		676'006.00				91'217.70
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		676'006.00				91'217.70

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
	AKTIVEN	70'924'959.44	76'655'481.98
10	Finanzvermögen (FV)	58'779'820.88	64'066'447.87
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	17'648'676.83	18'231'634.26
1000	Kasse	14'437.80	11'997.90
10000	Hauptkassen	14'437.80	11'997.90
1000.01	Kasse	13'491.35	11'051.45
1000.02	Kasse Mediothek	946.45	946.45
1001	Post	12'690'974.50	11'758'027.47
10010	Post-Geschäftskonten	12'690'974.50	11'758'027.47
1001.01	PC-Konto IBAN CH42 0900 0000 8004 4979 2	12'690'974.50	11'758'027.47
1002	Bank	4'943'264.53	6'461'608.89
10020	Bankkontokorrente	4'943'264.53	6'461'608.89
1002.01	ZKB IBAN CH35 0070 0115 6000 6800 1	1'459'929.66	473'498.72
1002.02	UBS IBAN CH79 0029 1291 9270 2581 T	488'383.17	488'183.17
1002.03	BSK IBAN CH22 0838 9046 3697 4714 6	2'994'951.70	5'499'927.00
101	Forderungen	4'643'253.52	4'229'487.91
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	692'243.17	375'074.42
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	692'243.17	375'074.42
1010.00	Debitoren	55'082.50	46'751.75
1010.02	Nachparkgebühren	5'710.05	10'056.65
1010.03	Wasser-/Abwasser-/Kehrichtgebühren	531'056.67	266'551.87
1010.04	Kehrichtgebühren (Industrie)	22'124.05	22'440.30
1010.05	Baurechtszinsen, Restanzen	64'251.30	
1010.06	Pachtzinsen, Restanzen		24'402.00
1010.07	Pachtzinsen Familiengarten, Restanzen	1'032.50	

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
1010.08	Mietzinsen, Restanzen	90.00	
1010.10	Verrechnungssteuerguthaben	12'896.10	4'871.85
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'101'914.93	903'866.98
10111	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten	1'101'914.93	903'866.98
1011.07	Kontokorrent Zweckverband Spitex	843'961.14	765'464.09
1011.10	Kontokorrent GWF Gruppenwasserversorgung Furttal	31'394.99	
1011.14	Kontokorrent Zweckverband Sozialdienste	8'604.55	
1011.15	Kontokorrent Zweckverband Zivilschutz Oberes Furttal	113'494.55	101'284.34
1011.16	Kontokorrent Betriebsamt Furttal	38'633.50	37'118.55
1011.18	Kontokorrent Schulzweckverband	65'826.20	
1012	Steuerforderungen	1'877'105.68	1'604'500.12
10120	Forderungen allgm. Gemeindesteuern	1'825'274.48	1'569'920.72
1012.01	Restanzen Steuern	1'924'279.11	1'627'915.17
1012.02	Forderungen aus NOV	6'730.45	4'967.85
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-105'735.08	-62'962.30
10121	Forderungen Sondersteuern	51'831.20	34'579.40
1012.10	Restanzen Grundstückgewinnsteuern	51'316.20	34'024.40
1012.11	Forderungen Hundesteuern	515.00	555.00
1013	Anzahlungen an Dritte	65'000.00	
10130	Vorauszahlungen an Dritte	65'000.00	
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	65'000.00	
1014	Transferforderungen	400'882.80	780'569.85
10140	Transferforderungen Ertragsanteile	400'882.80	780'569.85
1014.02	Staatsbeitrag Prämien KVG	163'532.30	199'784.85
1014.04	Staatsbeiträge Zusatzleistungen	237'350.50	580'785.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	282'779.99	331'264.00

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
10152	Abrechnungskonten übrige Steuern	1'009.00	1'576.55
1015.24	Abrechnungskonto Anrechnung ausländischer Quellensteuern	1'009.00	1'576.55
10155	Weitere Abrechnungskonten	281'770.99	329'687.45
1015.51	Vorfinanzierung Zusatzleistungen	79'906.46	
1015.58	Übrige Verrechnungen	4'890.41	
1015.59	Prüfungen Ing.-Büro Götschi	5'601.60	5'516.05
1015.61	Vorfinanzierung AOZ (Asylwesen)	159'528.55	240'946.06
1015.55.10	Verschiedene Verrechnungen	31'843.97	25'604.29
1015.60.03	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung		3'361.05
1015.60.05	Tutoris SH Verrechnungen / SK		36'833.00
1015.60.05	Tutoris SH Klient / SK		17'427.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	52'353.09	
10160	Vorschüsse für Verwaltungsausgaben	52'353.09	
1016.02	Vorschusskonto Gemeindewerk	126.40	
1016.04	Betriebsvorschuss Forstrevier Furttal	49'726.69	
1016.05	Vorschusskonto Primarschule	2'500.00	
1019	Übrige Forderungen	170'973.86	234'212.54
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	143'318.17	170'970.10
1019.00	Baudepositum	115'519.24	140'143.74
1019.02	Sparkonto ZKB, R. J. (Mietzinsdepot)	3'049.55	3'049.55
1019.04	PSP Management AG, Mietzinsdepot UBS	2'032.65	
1019.05	Mietzinsdepots Sozialhilfe		24'776.81
1019.06	Schaufelberger AG, Mietzinsdepot CS	2'215.05	
1019.07	Sparkonto ZKB, T.B. (Mietzinsdepot)		3'000.00
1019.17	PSP Management AG, Mietzinsdepot UBS	3'179.75	
1019.29	Wincasa, Mietzinsdepot	2'766.96	
1019.31	Wincasa, Mietzinsdepot	3'925.45	
1019.32	TUMA AG, Mietzinsdepot CS	2'106.79	
1019.34	Wohnplus AG, Mietzinsdepot CS	6'602.73	
1019.36	Marti & Marti Immob., Mietzinsdepot NAB	1'920.00	
10191	Guthaben bei Sozial- und Personalversicherungen	16'487.00	60'447.00

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
1019.33	Rückerstattungsforderungen ZL	16'487.00	60'447.00
10199	Übrige Forderungen	11'168.69	2'795.44
1019.90	Frankiermaschinen	11'168.69	2'795.44
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	126'431.83	72'109.70
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.00	100.00
10410	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.00	100.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.00	100.00
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	45'918.13	26'287.00
10430	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	45'918.13	26'287.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	45'918.13	26'287.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'350.00	
10440	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'350.00	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'350.00	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	78'913.70	45'722.70
10450	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	78'913.70	45'722.70
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	78'913.70	45'722.70
108	Sachanlagen Finanzvermögen	36'361'458.70	41'533'216.00
1080	Grundstücke FV	34'231'458.70	38'413'210.00
10800	Grundstücke FV	12'226'458.70	10'780'010.00
1080.00	Grundstücke FV	12'226'458.70	10'780'010.00
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	22'005'000.00	27'633'200.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	22'005'000.00	27'633'200.00

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
1084	Gebäude FV	2'130'000.00	3'120'006.00
10840	Gebäude FV	2'130'000.00	3'120'006.00
1084.00	Gebäude FV	2'130'000.00	3'120'006.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	12'145'138.56	12'589'034.11
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'122'429.56	9'421'291.11
1400	Grundstücke VV	97'222.13	97'222.13
14000	Allgemeiner Haushalt	97'222.13	97'222.13
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	743'925.25	743'925.25
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-646'703.12	-646'703.12
1401	Strassen / Verkehrswege	945'007.01	952'550.38
14010	Allgemeiner Haushalt	945'007.01	952'550.38
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	4'358'653.91	4'432'738.66
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-3'413'646.90	-3'480'188.28
1402	Wasserbau	3'877.78	3'711.78
14020	Allgemeiner Haushalt	3'877.78	3'711.78
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	80'524.55	80'524.55
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-76'646.77	-76'812.77
1403	Übrige Tiefbauten	-10'876.08	-96'284.98
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	215'430.41	199'146.41
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'064'372.85	1'064'372.85
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-848'942.44	-865'226.44
14031	Eigenwirtschaftsbetriebe	-226'306.49	-295'431.39
1403.11	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser	-1'722'108.09	-1'720'655.99
1403.12	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser	-3'653'845.09	-3'730'079.09
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	5'149'646.69	5'155'303.69

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
1404	Hochbauten	7'775'551.68	7'749'075.74
14040	Allgemeiner Haushalt	7'767'033.82	7'743'396.88
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	35'497'004.00	35'920'552.45
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-27'729'970.18	-28'177'155.57
14041	Eigenwirtschaftsbetriebe	8'517.86	5'678.86
1404.13	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abfall	312'416.60	312'416.60
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-303'898.74	-306'737.74
1406	Mobilien VV	311'647.04	262'204.90
14060	Allgemeiner Haushalt	302'821.90	262'204.90
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	968'310.60	968'310.60
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-665'488.70	-706'105.70
14061	Eigenwirtschaftsbetriebe	8'825.14	
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	90'506.53	90'506.53
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-81'681.39	-90'506.53
1407	Anlagen im Bau VV		452'811.16
14070	Allgemeiner Haushalt		452'811.16
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		452'811.16
142	Immaterielle Anlagen	260'021.95	318'179.95
1429	Übrige immaterielle Anlagen	260'021.95	318'179.95
14290	Allgemeiner Haushalt	201'381.60	229'971.50
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	243'131.60	305'790.50
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-41'750.00	-75'819.00
14291	Eigenwirtschaftsbetriebe	58'640.35	88'208.45
1429.11	Übrige immaterielle Anlagen EWB Wasser	1'239'441.53	1'242'757.58
1429.12	Übrige immaterielle Anlagen EWB Abwasser	362'621.85	414'589.90

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'543'423.03	-1'569'139.03
144	Darlehen	8'000.00	8'000.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00	8'000.00
14420	Allgemeiner Haushalt	8'000.00	8'000.00
1442.01	Darlehen Schulzweckverband Dielsdorf	8'000.00	8'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'662'837.00	2'754'837.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	94'037.00	94'037.00
14520	Allgemeiner Haushalt	94'037.00	94'037.00
1452.01	Beteiligung ZV Sozialdienste Dielsdorf	94'037.00	94'037.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	2'566'865.01	2'658'865.01
14540	Allgemeiner Haushalt	1'017'263.10	1'109'263.10
1454.01	Aktien Energie 360° (ehem. Gasversorgung)	289'862.10	289'862.10
1454.02	Beteiligung Gesundheitszentrum Dielsdorf	727'401.00	727'401.00
1454.03	Beteiligung Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH		92'000.00
14541	Eigenwirtschaftsbetriebe	1'549'601.91	1'549'601.91
1454.10	Beteiligung ZV Kläranlagenverband Buchs-Dällikon	1'549'601.91	1'549'601.91
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	1'934.99	1'934.99
14550	Allgemeiner Haushalt	1'934.99	1'934.99
1455.01	Stammanteil Amtsbürgerschaft	150.00	150.00
1455.02	Beteiligung Verkehrsbetriebe Glattal AG	10'000.00	10'000.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen	-8'215.01	-8'215.01
146	Investitionsbeiträge	91'850.05	86'726.05
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	70'573.11	67'150.11

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
14610	Allgemeiner Haushalt	70'573.11	67'150.11
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	618'755.30	618'755.30
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-548'182.19	-551'605.19
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'472.23	7'625.23
14620	Allgemeiner Haushalt	8'472.23	7'625.23
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	96'331.30	96'331.30
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-87'859.07	-88'706.07
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	12'804.71	11'950.71
14640	Allgemeiner Haushalt	12'804.71	11'950.71
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	244'258.68	244'258.68
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-231'453.97	-232'307.97
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte		
14670	Allgemeiner Haushalt		
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	229'113.05	229'113.05
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-229'113.05	-229'113.05
14671	Eigenwirtschaftsbetriebe		
1467.10	Investitionsbeiträge an private Haushalte Eigenwirtschaftsbetriebe	23'952.55	23'952.55
1467.19	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte Eigenwirtschaftsbetriebe	-23'952.55	-23'952.55

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
	PASSIVEN	70'924'959.44	76'655'481.98
20	Fremdkapital (FK)	12'600'441.80	11'701'284.04
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'722'888.90	5'209'991.19
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'764'861.60	1'291'771.70
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	1'764'861.60	1'291'771.70
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	1'764'861.60	1'291'771.70
2001	Kontokorrente mit Dritten	790'198.64	1'038'174.71
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden		20'000.00
2001.03	Ersatzabgaben Kanton (EAG)		20'000.00
	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten	790'198.64	1'018'174.71
2001.10	Kontokorrent GWF Gruppenwasserversorgung Furttal		39'550.56
2001.11	Kontokorrent ARA Kläranlagenverband Furttal	586'236.75	679'037.30
2001.12	Kontokorrent Forstrevier Furttal	25'000.00	
2001.13	Kontokorrent Zweckverband Feuerwehr	133'981.50	130'015.95
2001.14	Kontokorrent Zweckverband ZPF		10'870.70
2001.16	Kontokorrent Zweckverband Sozialdienste		75'515.60
2001.17	Kontokorrent Musikschule	44'980.39	65'420.30
2001.18	Kontokorrent Schulzweckverband		17'764.30
2002	Steuern	63'274.58	168'144.74
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	26'287.35	123'913.49
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	26'287.35	123'913.49
20022	Steuerschulden MWST	36'987.23	44'231.25
2002.20	MWST Wasser	881.18	11'871.25
2002.22	MWST Abwasser	14'883.53	9'642.70
2002.24	MWST Abfall	21'222.52	22'717.30

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
2004	Transferverbindlichkeiten	573'366.00	520'777.00
20040	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	573'366.00	520'777.00
2004.01	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	573'366.00	520'777.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'259'357.43	1'390'073.49
20051	Abrechnungskonten ordentliche Staats- und Gemeindesteuern	1'292'011.78	1'258'190.10
2005.12.22	Ablieferungen JA 2022	1'150'883.73	
2005.12.23	Ablieferungen JA 2023		1'684'937.05
2005.13.00	Ablieferungen SR 2000	1'222.80	3'187.00
2005.13.01	Ablieferungen SR 2001		-269.75
2005.13.02	Ablieferungen SR 2002		510.80
2005.13.06	Ablieferungen SR 2006	248.35	564.55
2005.13.07	Ablieferungen SR 2007	-396.60	
2005.13.08	Ablieferungen SR 2008	-1'009.45	546.80
2005.13.09	Ablieferungen SR 2009	-3'707.05	1'215.85
2005.13.11	Ablieferungen SR 2011	-4'437.95	1'816.90
2005.13.12	Ablieferungen SR 2012	1'542.15	
2005.13.13	Ablieferungen SR 2013	2'711.20	
2005.13.14	Ablieferungen SR 2014	3'491.10	
2005.13.15	Ablieferungen SR 2015	1'040.80	-4'770.35
2005.13.16	Ablieferungen SR 2016	1'658.25	5'023.70
2005.13.17	Ablieferungen SR 2017	5'167.70	609.65
2005.13.18	Ablieferungen SR 2018	5'218.00	-78'900.05
2005.13.19	Ablieferungen SR 2019	15'411.45	-337'189.25
2005.13.20	Ablieferungen SR 2020	-21'477.50	-23'608.90
2005.13.21	Ablieferungen SR 2021	132'371.35	-44'627.40
2005.13.22	Ablieferungen SR 2022		47'237.30
2005.13.97	Ablieferungen SR 1997	392.85	
2005.13.99	Ablieferungen SR 1999	1'680.60	1'906.20
20052	Abrechnungskonten übrige Steuern	-7'317.60	130'435.35
2005.20	Quellensteuern I	83'964.35	104'136.50
2005.22	Nachsteuern und Bussen	11'320.91	13'177.40
2005.23	Steuerausscheidungen	-103'947.60	11'678.30
2005.26	Quellensteuer Gemeindepersonal	1'344.74	1'443.15

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
20055	Weitere Abrechnungskonten	-25'336.75	1'448.04
2005.57	WBK Weiterbildungskurse		200.00
2005.58	Übrige Verrechnungen		1'248.04
2005.60.03	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	-115.50	
2005.60.05	Tutoris SH Verrechnungen / SK	-4'286.65	
2005.60.06	Tutoris SH Klient / SK	-20'934.60	
2006	Depotgelder und Kautionen	2'271'830.65	801'049.55
20060	Depotgelder und Kautionen	3'048.65	6'049.55
2006.02	Mietzinsdepot R. J.	3'048.65	3'049.55
2006.07	Mietzinsdepot T.B.		3'000.00
20061	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'268'782.00	795'000.00
2006.10	Depots Grundstückgewinnsteuern	2'268'782.00	795'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	336'859.65	963'157.70
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		579'067.30
20410	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		579'067.30
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		579'067.30
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-11'732.00
20430	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-11'732.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-11'732.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	336'859.65	395'822.40
20440	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	336'859.65	395'822.40
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	336'859.65	395'822.40
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'500'000.00	5'500'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	5'500'000.00	5'500'000.00

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
20640	Langfristige Darlehen	5'500'000.00	5'500'000.00
2064.01	SUVA, 0,22%, 21.03.2025	1'000'000.00	1'000'000.00
2064.03	SUVA, 0,64%, 08.09.2025	1'500'000.00	1'500'000.00
2064.04	SUVA, 0,50%, 01.06.2027	2'000'000.00	2'000'000.00
2064.06	ZKB, 0,89%, 04.09.2028	1'000'000.00	1'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	26'705.45	26'705.45
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	26'705.45	26'705.45
20850	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	26'705.45	26'705.45
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	26'705.45	26'705.45
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	13'987.80	1'429.70
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	13'987.80	1'429.70
20910	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	13'987.80	1'429.70
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	13'987.80	1'429.70
29	Eigenkapital (EK)	58'324'517.64	64'954'197.94
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'548'689.21	7'883'190.79
2900	Spezialfinanzierungen im EK	7'548'689.21	7'883'190.79
29001	Wasserwerk	2'987'901.76	3'263'470.36
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'987'901.76	3'263'470.36
29002	Abwasserbeseitigung	3'306'730.20	3'266'744.00
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	3'306'730.20	3'266'744.00
29003	Abfallwirtschaft	1'254'057.25	1'352'976.43
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'254'057.25	1'352'976.43

Bilanz

Jahresrechnung 2023

1.1.2023 - 31.12.2023

RE Bilanz 6stellig

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
291	Fonds im Eigenkapital	42'023.30	42'023.30
2910	Fonds im EK	42'023.30	42'023.30
29100	Fonds im EK	42'023.30	42'023.30
2910.01	Forstreservefonds	42'023.30	42'023.30
294	Reserve	630'000.00	1'130'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	630'000.00	1'130'000.00
29400	Finanzpolitische Reserve	630'000.00	1'130'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	630'000.00	1'130'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	50'103'805.13	55'898'983.85
2990	Jahresergebnis	1'991'396.79	5'795'178.72
29900	Jahresergebnis	1'991'396.79	5'795'178.72
2990.00	Jahresergebnis	1'991'396.79	5'795'178.72
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	48'112'408.34	50'103'805.13
2990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	48'112'408.34	50'103'805.13
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	48'112'408.34	50'103'805.13