

Politische Gemeinde 8414 Buch am Irchel

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	18. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	21. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. März 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	12 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16 - 17
8 Bilanz	18 - 19
9 Geldflussrechnung	20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21 - 22
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	-
Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25 - 36
Beteiligungsspiegel	37 - 38
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	39
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	40

	Seite
Rückstellungsspiegel	41
Eigenkapitalnachweis	42
Sonderrechnungen	43
Haushaltsgleichgewicht	44 - 45
Finanzkennzahlen	46
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	47
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	48

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	50 - 59
12	Erfolgsrechnung	60 - 86
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	87 - 89
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	90 - 93
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	94 - 95
16	Bilanz	96 - 102

Jahresrechnung - Beilagen

Kontakt

Gemeindeverwaltung Buch am Irchel
Kirchstrasse 1
8414 Buch am Irchel
www.buchamirchel.ch

Finanzvorständin:
Leiterin Finanzen:
Telefon
E-Mail

Brigitte Felix
Martina Baumann
052 305 32 03
martina.baumann@buchamirchel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

A) *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Erfreulicherweise schliesst die Jahresrechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 140'921.51 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 116'370.00. Somit schliesst die Jahresrechnung 2023 rund CHF 257'000.00 besser ab als vorhergesehen. Der Ertragsüberschuss resultiert hauptsächlich aus weniger Ausgaben in den Bereichen Umweltschutz und Raumordnung und Mehreinnahmen bei Finanzen und Steuern.

B) *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*

Der Aufwand in der Jahresrechnung 2023 beträgt rund CHF 900'000.00 mehr als in der Jahresrechnung 2022. Besondere Ausgabensteigerungen ergaben sich in den Bereichen Gesundheit, Soziale Sicherheit und Volkswirtschaft. Im Gegenzug wurden tiefere Ausgaben in den Bereichen Allgemeine Verwaltung und Umweltschutz und Raumordnung getätigt. Für Investitionen im VV wurden im Jahre 2023 CHF 141'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert. Auch bei den Investitionen im FV wurden CHF 62'000.00 weniger ausgegeben als budgetiert.

C) *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Im Bereich Gesundheit fielen deutlich höhere Kosten an. Zum einen durch die Ablehnung der Umwandlung des Zweckverbandes Alterswohnhelm Flaachthal in eine gemeinnützige Aktiengesellschaft anlässlich der Urnenabstimmung. Zum anderen durch deutlich höhere Pflegefinanzierungsbeiträge bei der ambulanten Krankenpflege. Eine Kostensteigerung ist auch im Bereich Soziale Sicherheit zu verzeichnen. Durch einen komplexen Sozialhilfefall fielen die Kosten höher aus als budgetiert. Erfreulicherweise gingen die Ausgaben für die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV im Rechnungsjahr zurück. Ebenfalls erfreulich ist die Tatsache, dass im Bereich Finanzen und Steuern Mehreinnahmen generiert werden konnten. So etwas bei den ordentlichen Steuern und bei den Grundstückgewinnsteuern.

Antrag des Gemeinderates

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-5'714'261.59
	Gesamtertrag	Fr.	5'855'183.10
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	140'921.51
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-541'089.08
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	243'639.80
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Verwaltungsvermögen	Fr.	-297'449.28
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	19'313'387.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 9'799'016.27.**

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

8414 Buch am Irchel, 21.03.2024
Gemeinderat Buch am Irchel



Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin



Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Buch am Irchel in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 21.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-5'714'261.59
	Gesamtertrag	Fr.	5'855'183.10
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	140'921.51
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-541'089.08
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	243'639.80
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Verwaltungsvermögen	Fr.	-297'449.28
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	19'313'387.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 9'799'016.27**.

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

8414 Buch am Irchel,
Rechnungsprüfungskommission Buch am Irchel

Sebastian Müller
Präsident

Jean-Michel Dregger
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Buch am Irchel am 18. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	-5'714'261.59
Gesamtertrag	Fr.	5'855'183.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	140'921.51

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-541'089.08
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	243'639.80
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Verwaltungsvermögen	Fr.	-297'449.28

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) Finanzvermögen	Fr.	-218'457.12

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	19'313'387.70
--------------------	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 9'799'016.27**.

8414 Buch am Irchel, 18.06.2024
Namens der Gemeindeversammlung Buch am Irchel

Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin

Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel

Prüfungsurteil

Wir haben die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Buch am Irchel - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung, der Geldflussrechnung sowie dem Anhang für das dann endende Rechnungsjahr - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beiliegende Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung", durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den SA-CH, insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung" durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTSuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 09.04.2024

baumgartner & wüst gmbh



Felix Huber

Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA
(Prüfungsleitung)



Kendrim Kadriu

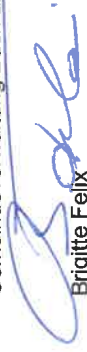
Zugelassener Revisionsexperte

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin 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.

8414 Buch am Irchel, 18.03.2024
Gemeindeverwaltung Buch am Irchel


Brigitte Felix
Finanzvorsteherin


Martina Baumann
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	140'921.51	0	140'921.51	0	-	-
- Aufwandüberschuss		116'370		116'370	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	117'516.75	122'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	49'114.15	91'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	364'538.33	283'770	291'917.23	234'470	72'621.10	49'300
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	118'617.76	122'900	1'101.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	50'114.15	92'100	1'000.00	1'000	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	573'963.45	198'200	432'939.74	117'100	141'023.70	81'100
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	297'449.28	685'500	194'920.63	307'000	102'528.65	378'500
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	276'514.17	-487'300	238'019.11	-189'900	38'495.05	-297'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	193%	29%	222%	38%	138%	21%

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

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

Richtwerte

> 100 % ideal
80 - 100 % gut bis vertretbar
50 - 80 % problematisch
0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

	Rechnung		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe								
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	117'516.76	122'900	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	31'253.00	81'100	3'223.70	500	3'223.70	500
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	30'561.30	22'250	14'351.80	-650	2'751.00	2'750	2'751.00	2'750
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	148'078.06	145'150	-16'901.20	-81'750	-472.70	2'250	-472.70	2'250
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	121'112.90	200'000	-18'584.25	178'500	0.00	0	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	26'965.16	-54'850	1'683.05	-260'250	-472.70	2'250	-472.70	2'250
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	122%	73%	91%	-46%	n/a	n/a	n/a	n/a

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Fernwärmebetrieb	
	Rechnung	Budget	
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	14'637.45	9'500
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	24'957.00	24'950
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0
	Selbstfinanzierung	10'319.55	15'450
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	10'319.55	15'450
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n/a	n/a

Gestuftter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	1'015'263.53	1'011'150	909'467.48
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'218'266.71	1'262'300	1'219'191.66
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	346'587.33	281'550	256'505.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	118'617.76	122'900	112'773.39
36 Transferaufwand	2'703'349.92	2'360'820	2'093'611.92
37 Durchlaufende Beiträge	340.14	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	5'402'425.39	5'038'720	4'591'549.45
40 Fiskalertrag	1'484'470.68	1'090'600	1'464'343.75
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	963'604.25	851'900	1'011'299.73
43 Verschiedene Erträge	2'030.00	500	1'000.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	50'114.15	92'100	36'808.35
46 Transferertrag	2'935'546.52	2'729'450	2'137'341.93
47 Durchlaufende Beiträge	340.14	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	5'436'105.74	4'764'550	4'650'793.76
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	33'680.35	-274'170	59'244.31
34 Finanzaufwand	150'824.20	99'450	64'051.55
44 Finanzertrag	258'065.36	257'250	258'305.77
Ergebnis aus Finanzierung	107'241.16	157'800	194'254.22
Operatives Ergebnis	140'921.51	-116'370	253'498.53
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	140'921.51	-116'370	253'498.53
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen	161'012.00	159'800	160'299.00
49 Interne Verrechnungen	161'012.00	159'800	160'299.00
Total Aufwand	5'714'261.59	5'297'970	4'815'900.00
Total Ertrag	5'855'183.10	5'181'600	5'069'398.53

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	736'500	331'852.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	68'000	27'454.45
54	Darlehen	1'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	2'076.45
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	45'744.03
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	805'500	407'127.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	120'000	70'611.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	2'800.20
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	2'076.45
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	120'000	75'487.65

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	805'500	407'127.33
Total Investitionseinnahmen	120'000	75'487.65
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-685'500	-331'639.68

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	218'457.12	280'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		218'457.12	280'000	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		218'457.12	280'000	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-218'457.12	-280'000	0.00

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
100		
101	3'161'739.77	2'256'804.61
102	301'777.46	541'637.62
104	0.00	0.00
106	114'704.08	17'431.04
	14'200.00	15'000.00
	3'592'421.31	2'830'873.27
107	0.00	0.00
108	8'848'587.00	9'067'044.12
	8'848'587.00	9'067'044.12
Total Finanzvermögen	12'441'008.31	11'897'917.39
140	6'963'139.06	6'895'634.51
142	77'954.77	85'338.22
144	75'000.00	75'000.00
145	197'581.26	197'581.26
146	168'884.27	161'916.32
	7'482'559.36	7'415'470.31
Total Verwaltungsvermögen	7'482'559.36	7'415'470.31
Total Aktiven	19'923'567.67	19'313'387.70
* Total Anlagevermögen	16'331'146.36	16'482'514.43

Passiven	01.01.2023	31.12.2023
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'363'350.44	1'522'994.94
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	34'846.40	50'647.95
205 Kurzfristige Rückstellungen	30'694.82	35'643.68
Kurzfristiges Fremdkapital	3'428'891.66	1'609'286.57
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	306'851.75	306'952.75
Langfristiges Fremdkapital	4'306'851.75	5'306'952.75
Total Fremdkapital	7'735'743.41	6'916'239.32
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'279'729.50	2'348'132.11
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	2'279'729.50	2'348'132.11
294 Finanzpolitische Reserve	250'000.00	250'000.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	9'658'094.76	9'799'016.27
Zweckfreies Eigenkapital	9'908'094.76	10'049'016.27
Total Eigenkapital	12'187'824.26	12'397'148.38
Total Passiven	19'923'567.67	19'313'387.70

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		2023	2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	140'921.51	253'498.53
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	364'538.33	274'152.59
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-205'574.60	219'542.52
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	97'767.09	-37'610.09
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-800.00	-5'800.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht re...	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	143'810.93	-176'238.98
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	15'801.55	2'813.65
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	4'948.86	6'194.56
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	68'503.61	75'965.04
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		629'917.28	612'517.82
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-541'089.08	-407'127.33
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	243'639.80	75'487.65
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-297'449.28	-331'639.68
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-494.05	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-297'943.33	-331'639.68
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-218'457.12	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht re...	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-218'457.12	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-516'400.45	-331'639.68
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00	2'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	-2'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-34'285.56	328.23
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	15'833.57	3'504.06
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'018'451.99	3'832.29
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-904'935.16	284'710.43
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	3'161'739.77	2'877'029.34
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	2'256'804.61	3'161'739.77
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-904'935.16	284'710.43

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 Aufwandsminderungen 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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 20'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 127 vom 12.07.2018). 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. 20'000.00** 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.

Anhang

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:
keine

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 131 vom 29.09.2022 0.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alterswohnheim Flaachtal
- Betriebsamt des Bezirks Andelfingen
- ZV Feuerwehr Flaachtal
- Kehrrichtorganisation Wyland
- Sicherheitszweckverband Weinland
- Spitzverein Flaachtal
- Zivilstandsamt Bezirk Andelfingen
- Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)
- ZV Kläranlagezweckverband Flaachtal

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV	Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0 Grundstücke	5'466'687.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'466'687.00
1080.1 Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0 Gebäude	3'381'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'381'900.00
1084.1 Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0 Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0 Anlagen im Bau	0.00	2'18'457.12	0.00	0.00	0.00	2'18'457.12
1089.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	8'848'587.00	2'18'457.12	0.00	0.00	0.00	9'067'044.12

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.		
Sachanlagen VV						
1400 Grundstücke	68'077.50	-57'319.24	0.00	0.00	10'758.26	10'758.26
1401 Strassen / Verkehrswege	2'471'957.95	34'007.20	41'276.30	52'126.00	2'547'241.45	1'483'620.00
1402 Wasserbau	331'730.15	47'658.78	0.00	40'799.00	379'588.93	161'369.09
1403 Übrige Tiefbauten	407'191.82	79'414.05	42'113.55	53'921.00	528'719.42	1'792'329.11
1404 Hochbauten	6'160'054.10	-60'151.25	0.00	128'492.00	6'099'902.85	3'274'593.10
1405 Waldungen	20'000.00	0.00	0.00	174.00	20'000.00	3'839.91
1406 Mobilien VV	386'072.85	-110'357.55	0.00	14'862.00	275'715.30	48'540.29
1407 Anlagen im Bau VV	96'024.85	107'949.75	-83'389.85	0.00	120'584.75	120'584.75
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	9'941'109.22	41'401.74	0.00	253'654.00	9'982'510.96	6'995'634.51
Immaterielle Anlagen						
1420 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Mar...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427 Immaterielle Anlagen in Realisi...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429 Übrige Immaterielle Anlagen	98'874.10	19'220.45	0.00	11'837.00	118'094.55	85'338.22
Total Immaterielle Anlagen	98'874.10	19'220.45	0.00	11'837.00	118'094.55	85'338.22
Darlehen						
1440 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444 Öffentliche Unternehmungen	75'000.00	0.00	0.00	0.00	75'000.00	75'000.00
1445 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	75'000.00	0.00	0.00	0.00	75'000.00	75'000.00

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Stand 01.01.2023	Stand 31.12.2023	Umgliede- rungen (+/-)	Kumulierte Abschreibungen Ausserplanm Abschr./WB	Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliede- rungen (+/-)							
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	19'486.45	0.00	19'486.45	19'486.45	0.00	0.00	0.00	0.00	19'486.45
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	178'094.81	0.00	178'094.81	178'094.81	0.00	0.00	0.00	0.00	178'094.81
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	197'581.26	0.00	197'581.26	197'581.26	0.00	0.00	0.00	0.00	197'581.26
Investitionsbeiträge									
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	570'593.14	8'999.05	579'592.19	579'592.19	0.00	15'967.00	0.00	417'675.87	161'916.32
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	570'593.14	8'999.05	579'592.19	579'592.19	0.00	15'967.00	0.00	417'675.87	161'916.32
Total Verwaltungsvermögen	10'883'157.72	69'621.24	10'952'778.96	10'952'778.96	0.00	281'458.00	25'761.09	3'537'308.65	7'415'470.31

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.		
Beteiligungen, Grundkapitalien						
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	19'486.45	0.00	0.00	0.00	19'486.45	19'486.45
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	4'000.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00	4'000.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	23'486.45	0.00	0.00	0.00	23'486.45	23'486.45
Investitionsbeiträge						
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	570'593.14	8'999.05	0.00	15'967.00	401'708.87	161'916.32
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	570'593.14	8'999.05	0.00	15'967.00	401'708.87	161'916.32
Total Verwaltungsvermögen	10'516'521.94	-32'907.41	0.00	235'619.00	4'888'444.25	5'531'081.09

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk	Anschaffungswerte		Umgliedungen		Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliedungen (+/-)		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr./WB	Abgänge (+)			Umgliedungen (+/-)
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	838'556.87	121'112.90	0.00	0.00	959'669.77	40'265.15	18'955.00	11'606.30	0.00	70'926.45	888'843.32

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung	Stand		Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Umglieder- rungen (+/-)	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	01.01.2023	01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- rungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)		
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	174'094.81	174'094.81	0.00	0.00	174'094.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174'094.81
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	174'094.81	174'094.81	0.00	0.00	174'094.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	174'094.81
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	-1'226'457.79	-1'544'556.89	-18'584.25	0.00	-1'245'042.04	0.00	-824.00	15'175.80	0.00	-1'530'205.09	285'163.05

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen		Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr./WB	
Beteiligungen, Grundkapitalien						
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge						
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	82'544.15	0.00	82'544.15	2'751.00	0.00	71'540.15

Anlagentpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Fernwärmebetrieb	Anschaffungswerte		Stand 01.01.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)				Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)		
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge									
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	671'992.55	0.00	671'992.55	8'192.85	24'957.00	0.00	33'149.85	638'842.70	

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%) anteil	Stimmanteile Exekutive	Stimmanteile Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
ZürichHolz AG	AG						keine	3000.00	3'000.00
Genossensch. Alters- wohnungen Flaachtal	Genossenschaft		Alterswohnungen				keine	1000.00	1'000.00
Feuerwehr Flaachtal	Zweckverband	HRM2	Feuerwehrwesen	0	24.03%	20%	keine DV keine	0.00	17'410.00
Kläranlageverband Flaachtal	Zweckverband	HRM2	Abwasserreinigung	0	23.36%	20%	keine DV keine	0.00	174'094.81
Sicherheitszweckverband Weinland	Zweckverband	HRM2	Zivilschutzorg.	0	3.11%	4.55%	keine DV keine	0.00	2'076.45
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									197'581.26

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Alterswohnheim Flaachtal	Zweckverband	HRM2	Altes- und Pflegeheim	0	15.50%	16.67%	keine DV keine	-	-
Asylwesen im Bezirk Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM2	Betreuung Asylwesen				Defizitbetrag pro Einwohner / Bonus + Malussystem	-	-
Beratungsstelle für Suchtfragen	Anschlussvertrag	CRG	Beratung in Suchtfragen				Defizitbeitrag nach Einwohner	-	-
Betreibungsamt Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM2	Betreibungsamt				Defizitbeitrag nach Einwohner / Anzahl Beteiligungen	-	-

Gemeindepräsidenten- verband Bez. Andelfingen	Zusammenarbeits- vertrag	HRM2	Überregionale Politik				Defizitaufteilung nach Einw.	-
Gesellschaft der Gemein- den im Bezirk Andelfingen	Zusammenarbeits- vertrag	HRM2	Organisation Dienstleistungen Gemeinden im Bez. A'fingen				Defizitaufteilung nach Einw.	-
IG Rettungsdienst Region Winterthur	Interessenge- meinschaft	CRG	Rettungsdienste				Beitrag pro Einwohner	-
Jugend- u. Familienberatung	Anschlussvertrag	CRG	Jugendsekretariat				Kostenaufteilung nach Einw.	-
Kadaversammelstelle	Anschlussvertrag zum ZV KEWY	HRM2	Kadaververnichtung				Defizitaufteilung nach gelieferten Mengen	-
Kantonspolizei Zürich	Verordnung	CRG	Entschädigung Aufgaben Gemeinde				Beitrag pro Einwohner	-
Kehrichtorganisation Wyland (KEWY)	Zweckverband	HRM2	Abfallentsorgung	0	0.00%	0.00%	4.16% Defizitaufteilung nach gelieferten Mengen	-
Kinder- und Erwachsenen- schutzbehörde (KESB)	Anschlussvertrag	ZGB	Führen des Vormund- schaftswesen				Beitrag pro Einwohner	-
Spitexverein Flaachtal	Verein	HRM2	Gesundheits- versorgung	0	6.79%	12.50%	keine DV Defizitaufteilung nach Einw.	-
Suchtprävention des Bezirks Andelfingen	Anschlussvertrag	CRG	Suchtprävention				Defizitaufteilung nach Einw.	-
Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)	Zweckverband	HRM2	Regionalplanung				Defizitaufteilung nach Einw.	-
Zivilstandskreis Bez. Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM2	Führen des Zivilstandsamt				Defizitaufteilung nach Einw.	-
Zürcher Verkehrsverbund	Anschlussvertrag	CRG	Betrieb öffentliche Verkehrsmittel				Nach Einwohner / Haltestellen / Verkehrsmittel / Angebot	-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2014.40	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten Darlehen, Ausgleichsfonds AHV/IV/EO, Zinssatz: 0.25 %, Laufzeit: 07.02.2018 - 07.02.2023	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
2064.00	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Darlehen, Ausgleichsfonds AHV/IV/EO, Zinssatz: 0.45 %, Laufzeit: 14.06.2018 - 12.06.2025 Darlehen, Suva, Zinssatz: 0.5 %, Laufzeit: 31.03.2017 - 31.03.2027 Darlehen, ZKB, Zinssatz: 2.17 %, Laufzeit: 01.03.2023 - 01.03.2029	2'000'000.00 2'000'000.00 -	1'000'000.00	5'000'000.00 2'000'000.00 2'000'000.00 1'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			4'000'000.00
	über 5 Jahre			1'000'000.00
	Total			5'000'000.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Gewährleistungen							
AXA Stiftung, Berufliche Vorsorge in Winterthur	Pensionskasse				AXA Versicherungen	Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung und bei Austritt aus der BVG; Deckungsgrad per 31.12.23: 105.2 %	103'451.75
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
(Alter) Scheibenstand	Kat.-Nr. 1145; Belasteter Standort				Polit. Gem. Buch a. I.	sanierungsbedürftig	0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

	Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
Kurzfristige Rückstellungen							
2050 Mehrleistungen des Personals	30'694.82	4'948.86	0.00	0.00	0.00	35'643.68	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	30'694.82	4'948.86	0.00	0.00	0.00	35'643.68	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2023
A		
A	Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	35'643.68
	xxxx.3010.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		35'643.68

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis Ertragsü. Aufwendü.	Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Aufwendü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'279'729.50														2'348'132.11
Wasserwerk	1'463'073.29	117'516.76	0.00												1'580'590.05
Abwasserbeseitigung	673'263.61	0.00	31'253.00												642'010.61
Abfallwirtschaft	51'108.69	0.00	3'223.70												47'884.99
Fernwärme	92'283.91	0.00	14'637.45												77'646.46
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00														0.00
...	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00														0.00
...	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00														0.00
...	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	250'000.00														250'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00									0.00	0.00		0.00		0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												140'921.51		140'921.51
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'658'094.76														9'658'094.76
Total	12'187'824.26	117'516.76	49'114.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140'921.51	0.00	12'397'148.38

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Depot Buchemer Freilichtspiel 2018, Konto 2092.01
Zweck Startkapital für kulturelle Anlässe im Sinne von Freilichtspielen in Buch a.l. und Unterstützung kleinerer Theaterprojekte in der Gemeinde

Erfolgsrechnung 2023			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		1'101.00
	Übrige Erträge	...		0.00
Aufwand		Beitrag Kindertheater am Irchel	1'000.00	
Total Aufwand / Ertrag			1'000.00	1'101.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				101.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		220'306.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		101.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		220'407.00

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
Aktivenüberschuss = Vermögen		220'407.00	220'407.00
Total		220'407.00	220'407.00

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	-116'370.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	140'921.51

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	53%	57%	56%	57%	60%						Ø
											56.60%

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

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 %.

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	12%	27%	16%	9%	10%						Ø
											15%

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	1'032	1'050	1'038	
Steuerfuss	41%	41%	41%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'608	2'327	2'336	
Selbstfinanzierungsgrad	193%	31%	182%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.7%	0.7%	0.6%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-444%	-412%	-464%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'827	-3'828	-4'533	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss							Rechnung 2023					
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
13.08.2020	GR	Brutto	80'000.00	7900.5290.03	Revision Bau- und Zonenordnung	73'616.25	0.00	19'220.45	0.00	-12'836.70		
27.11.2020	GV	Brutto	468'000.00	diverse 6150.5010.12 7101.5030.12 7201.5030.12	Sanierung Gräslikstr./Breitackerstr. Anteil Strasse Anteil Wasser Anteil Abwasser	490'757.40 278'929.90 82'563.85 129'263.65	0.00	0.00	0.00	-22'757.40	20.06.2023	GV
25.11.2021	GV	Brutto	250'000.00	7101.5030.16	Ersatz Wasserleitung Geisswies-Wiler	134'776.50	0.00	91'065.05	0.00	24'158.45		
20.06.2023	GV	Brutto	480'000.00	9630.7040.00	Sanierung MFH Kirchstrasse 7-11	0.00	0.00	180'431.77	0.00	299'568.23		
19.11.2023	GV	Brutto	1'086'000.00	diverse 6150.5010.20 7101.5030.20	Sanierung Wilerstrasse; Etappe 1, Kreuzung bis Brücke Anteil Strasse Anteil Wasser	0.00	0.00	0.00	0.00	1'086'000.00		
19.11.2023	GV	Brutto	1'072'000.00	diverse 6150.5010.19 7101.5030.19	Sanierung Wilerstrasse; Etappe 2, Hauptstrasse bis Kreuzung Anteil Strasse Anteil Wasser <i>Bemerkung: ALLE Beträge inkl. MWST ausgewiesen</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	1'072'000.00		

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt im 2023 rund Fr. 30'000 tiefer aus als budgetiert.

Das Jahr 2023 war geprägt von verschiedenen Personalwechsel. Zum einen gab es zwei Wechsel in der Verwaltung und einen bei der Hauswartung der Gemeindefliegenschaften.

Diese Stellen konnten nicht nahtlos besetzt werden und so entstanden Kosten durch einen Einsatz eines Springers in der Kanzlei, einer befristete Pensumserhöhung in der Finanzverwaltung und durch den temporären Einsatz eines Reinigungsinstitutes.

Im Bauamt wurde unter dem Strich aufgrund weniger Baugesuche und Schutzabklärungen rund Fr. 25'000 weniger ausgegeben.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0110.3110.00	2'897.15	0.00	2'897.15	Anschaffung Stimmzettel-Zählmaschine Wahlbüro
0210.3010.00	114'902.69	102'600.00	12'302.69	Aufgrund der Personalwechsel (GS und Kanzlei) in der Verwaltung wurde das Pensum der Finanzverwaltung befristet für ein Jahr von 40 auf 50 % angehoben.
0210.3118.00	11'421.70	0.00	11'421.70	Im Hinblick auf die anstehende Liegenschaften-Neubewertung im Bereich Steuern wurde ein entsprechendes Programm "gemdat bewertung" angeschafft.
0220.3010.00	180'306.67	194'900.00	-14'593.33	Aufgrund des Personalwechsels in der Kanzlei/Einwohnerkontrolle blieb die Stelle einige Monate unbesetzt. Die Arbeit wurde z.T. durch Springer und Aushilfen anderer Gemeinden erledigt.
0220.3118.00	1'720.20	10'000.00	-8'279.80	Die für die Ablösung des bisherigen Protokollverwaltung-Programms vorgesehene EDV-Lösung wurde nicht realisiert.
0220.3130.04	10'123.40	500.00	9'623.40	Zur Unterstützung des Gemeindeschreibers und der Kanzlei wurde ein Springer aufgeboden.
0220.3132.00	15'187.35	43'000.00	-27'812.65	Im Rechnungsjahr mussten deutlich weniger Schutzabklärungen getätigt werden, als zur Budgetphase mit gerechnet wurden. Zudem fielen glücklicherweise deutlich weniger Anwaltskosten für allfällige Baurekurse an als budgetiert.
0220.3132.01	42'552.65	70'000.00	-27'447.35	Die Aufwendungen der externen Bauberatungen fielen deutlich unter dem Budget aus, entsprechen aber in etwa den Vorjahresausgaben.
0220.4210.01	19'085.00	50'000.00	-30'915.00	Die Einnahmen auf den Baubewilligungsgebühren fielen tiefer als erwartet aus. Grund sind weniger Baugesuche und auch eher kleinere Bauvorhaben, die eher weniger Gebühren einbringen.

0290.3010.09	-5'375.70	0.00	-5'375.70	Einnahmen Krankentaggelder
0290.3120.00	20'534.05	17'200.00	3'334.05	Die höheren Strompreise machen sich auch bei den Gemeindefliegenschaften bemerkbar.
0290.3130.00	9'730.00	0.00	9'730.00	Kosten für Reinigungsinstitut infolge Nichtbesetzung der Hauswartstelle.
0290.3144.00	14'974.00	22'150.00	-7'176.00	Einige Unterhaltsarbeiten konnten günstiger abgeschlossen werden. Auch gab es glücklicherweise keine grösseren unvorhergesehenen Schäden. Die Fassadenrenovation Süd beim Gemeindehaus wurde wie geplant realisiert.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt rund Fr. 13'000.- tiefer aus als budgetiert.

In der Einwohnerkontrolle musste aufgrund der Kündigungen der bisherigen und dann auch neuen StelleninhaberIn mit Springern gearbeitet werden. Die Nachführung der Amtl. Vermessung fiel deutlich tiefer aus, auch der Kostenanteil des Sicherheitszweckverbandes.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
1200.3010.00	0.00	1'500.00	-1'500.00
1400.3010.00	16'695.82	21'300.00	-4'604.18
1400.3130.01	3'225.50	300.00	2'925.50
1500.3132.00	0.00	5'500.00	-5'500.00
1620.3120.00	7'728.15	4'400.00	3'328.15
1620.3612.00	14'530.75	18'300.00	-3'769.25

Keine Fälle für den Friedensrichter im Jahr 2023.
Dadurch das die Stelle in der Einwohnerkontrolle während einigen Wochen nicht besetzt war, fielen die Lohnkosten tiefer aus.
Aushilfe Einwohnerkontrolle
Im Rechnungsjahr fielen keine Kontrollen für die Feuerpolizei an.
Die höheren Strompreise machen sich auch bei den Schutzräumen (Entfeuchter etc.) bemerkbar.
Tieferer Kostenanteil als budgetiert.

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt rund Fr. 5'000.- höher aus als budgetiert.

Für die KUKO-Anlässe wurde dieses Jahr etwas mehr ausgegeben, als geplant. Leider wurden beim Comedyabend auch weniger Eintritte verkauft. Bei der Irchelhalle wurde eine neue Schmutzschleuse eingebaut.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
3320.3102.00	14'873.35	17'000.00	-2'126.65
3411.3144.00	12'345.30	6'800.00	5'545.30

Die Druckkosten für das Buechemer Blettli konnten mit dem Wechsel zu einer Online-Druckerei reduziert werden.
Schmutzschleuse Irchelhalle für Fr. 3'586.75 und der Windwächter Fenstersteuerung u. Aussenbeleuchtung für Fr. 1'527.95 waren nicht budgetiert.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt um rund Fr. 136'200 höher aus, als budgetiert.

Auch im 2023 wurde der Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal nicht in eine AG umgewandelt (wovon man bei der Budgetierung ausgegangen war). Deshalb fielen wiederum Kostenbeiträge und Abschreibungen an.

Die Pflegefinanzierungsbeiträge fielen vor allem im ambulanten Bereich deutlich höher aus als budgetiert.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.3612.00	74'655.60	0.00	74'655.60	Da die Umwandlung des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal in eine gemeinnützige AG an der Urnenabstimmung nicht angenommen wurde, muss der Aufwandüberschuss ein weiteres Jahr von den Verbandsgemeinden getragen werden.
4120.3660.20	15'112.00	0.00	15'112.00	Auch die Abschreibungen werden nach wie vor analog den Vorjahren gebucht.
4210.4634.00	33'946.81	6'200.00	27'746.81	Höherer Ertragüberschuss beim Spitexverein Flaachtal
4215.xxxx.xx	173'095.30	98'500.00	74'595.30	Deutlich höhere Pflegefinanzierungsbeiträge bei der ambulanten Krankenpflege.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt um rund Fr. 54'000 höher aus als budgetiert.

Die Ergänzungsleistungen fielen deutlich tiefer aus als erwartet. Trotzdem bewegen wir uns immer noch auf einem sehr moderatem Niveau.

Der massive Anstieg bei der wirtschaftlichen Hilfe ist vor allem mit einem komplexen Fall zu begründen. Trotzdem bewegen wir uns immer noch auf einem moderatem Niveau.

Beim Asylwesen konnte mit der Einquartierung weiterer Flüchtlinge hohe Ausgleichszahlungen verhindert werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
Funk. 5320	33'173.00	106'000.00	-72'827.00	Die Ergänzungsleistungen AHV fielen massiv tiefer aus als budgetiert.
5440.3631.02	105'264.35	89'800.00	15'464.35	Nachzahlung Gemeindebeitrag KJG 2022 von Fr. 15'489.35
Funkt. 5720	144'713.90	34'400.00	110'313.90	Komplexer grosser Fall
5730.3010.00	3'334.00	0.00	3'334.00	Betreuung verschiedener Ukrainer-Flüchtlingen, welche in Buch am Irchel untergebracht sind.
5790.3612.00	29'276.50	0.00	29'276.50	Integrationspauschale Kanton Zürich (IAZH)
5790.4631.00	29'276.50	0.00	29'276.50	Mutmasslicher Staatsbeitrag für Integrationspauschale Kanton Zürich (IAZH)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Mit dem erzielten Nettoaufwand 2023 landete man gegenüber dem Budget eine Punktlandung. Endlich wurde die Sanierung der Hauptstrasse durch den Kanton realisiert. Der Einbau des Deckbelages folgt im Jahr 2024. Das im 2021 ausgearbeitete Bauprojekt für die Sanierung Desibachstrasse wurde ausserplanmässig abgeschlossen. Dies nachdem die eigentliche Sanierung mittlerweile auf 2026/2027 verschoben wurde. Aufgrund der vielen Fehlzeiten die die Ausbildung zum Brunnenmeister mit sich bringt, wurde des Pensum des Werkleiters befristet erhöht.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	97'061.33	79'700.00	17'361.33	Befristete Pensumserhöhung von 80 auf 100% des Leiters Werkbetriebe wegen Fehlzeiten infolge Ausbildung zum Brunnenmeister.
6150.3131.00	25'021.60	15'000.00	10'021.60	- Projektierungskosten Sanierung Wisshaldenstrasse (Anteil Strasse) von Fr. 16'281.90 wurden entgegen dem Budget in der Erfolgsrechnungen gebucht. Grund warum die Bauprojektkosten gesondert verbucht werden ist, dass zur Zeit unklar ist, wann mit den effektiven Sanierungsarbeiten gestartet werden soll. - Schlussrechnung Sanierungs- und Investitionsplan Fr. 3'091.65 - Bauprojekt/Submission Hauptstrasse: Fr. 2'049.50 - Projektierung/Bauleitung Einlenker Aspenstr./Hauptstrasse: Fr. 3'598.55
6150.3141.30	251.60	11'000.00	-10'748.40	Der im Budget vorgesehene Ersatz alter Randleitpfosten wurde nicht realisiert.
6150.3141.40	55'922.20	90'000.00	-34'077.80	Der Ersatz der Meteorleitung Kirchstr. 19, welcher mit Fr. 40'000.- im Budget war, wurde in der Investitionsrechnung verbucht (s. Konto 6150.5010.22).
6150.3141.70	0.00	13'000.00	-13'000.00	Die Schlammstammiller werden aus zeitlichen Gründen erst im 2024 abgesogen.
6150.3301.10	40'000.00	0.00	40'000.00	Das im 2021 ausgearbeitete Bauprojekt für die Sanierung Desibachstrasse wurde ausserplanmässig abgeschlossen. Dies nachdem die eigentliche Sanierung mittlerweile auf 2026/2027 verschoben wurde.
6150.4631.00	287'343.43	260'000.00	27'343.43	Der Staatsbeitrag an den Unterhalt Gemeindestrassen war vorsichtig budgetiert worden.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt um rund Fr. 22'000 tiefer aus als budgetiert.

Das im 2021 ausgearbeitete Bauprojekt für die Sanierung Desibachstrasse wurde ausserplanmässig abgeschrieben. Dies nachdem die eigentliche Sanierung mittlerweile auf 2026/2027 verschoben wurde.

Die vom Kanton seit langem angekündigte Sanierung der Hauptstrasse (Kantonstrasse) wurde 2023 endlich realisiert. Dabei wurde die Wasserleitung ersetzt. Die Übernahme der Regenwasserableitung vom Kanton wird erst nächstes Jahr abgewickelt.

Wasser: Trotz der hohen Kosten für Unterhalt Reservoire/Pumpstationen und den ausserordentlichen Abschreibungen konnten Fr. 117'516.76 in die Spezialfinanzierung eingelegt werden.

Abwasser: Aufgrund der Verschiebung in die Investitionsrechnung, der in der Erfolgsrechnung budgetierten Kosten für die Sanierung Hauptstrasse schloss das Abwasser rund Fr. 50'000 besser ab als budgetiert.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7100.3143.00	0.00	16'500.00	-16'500.00	Der geplante Ersatz der Brunnenzuleitung Hauptstrasse/Desibachstrasse wurde nicht realisiert. Es soll mit der Sanierung Desibachstrasse koordiniert werden.
7100.4260.00	0.00	13'700.00	-13'700.00	Somit entfällt auch die Kostenbeteiligung für die neue Brunnenzuleitung.
7101.3130.02	3'731.05	0.00	3'731.05	Unterhalt/Nachführung Werkleitungskataster Wasserversorgung
7101.3131.00	6'261.50	0.00	6'261.50	Projektierungskosten Sanierung Wisshaldenstrasse (Anteil Wasser) von Fr. 6'261.50 wurden entgegen dem Budget in der Erfolgsrechnung gebucht. Grund warum die Bauprojektkosten gesondert verbucht werden ist, dass zur Zeit unklar ist, wann mit den effektiven Sanierungsarbeiten gestartet werden soll.
7101.3132.00	7'915.75	5'000.00	2'915.75	Ausarbeitung Finanzierungskonzept Gebührenanpassung Wasserversorgung: Fr. 1'900.-
7101.3143.01	34'855.23	6'100.00	28'755.23	Gebundene ausserordentliche Unterhaltsarbeiten: Voruntersuchung Sanierung Reservoir Loobächli: Fr. 7'929.85 Ersatz Adsorptionstrockner (Ausfall) PW Desibach u. Reservoir Bebikon: Fr. 8'445.00 Ersatz der defekten Entleerungsleitung Reservoir Steighalde: Fr. 7'359.30 Ersatz defekte Steuerklappe Steuerschacht Desibach: Fr. 2'345.60
7101.3143.02	6'823.50	65'000.00	-58'176.50	Sämtliche budgetierte Sanierungsarbeiten im Zusammenhang mit der Sanierung Hauptstrasse (Budget total: Fr. 30'000) wurden in der Investitionsrechnung verbucht. Der budgetierte Einbau der Druckreduzierung im Schoos (Budget total: Fr. 20'000) musste aufgrund Überschreitung Aktivierungsgrenze in der Investitionsrechnung verbucht werden.

7101.3301.30	11'606.30	0.00	11'606.30	Das im 2021 ausgearbeitete Bauprojekt für die Sanierung Desibachstrasse wurde ausserplanmässig abgeschriebeben. Dies nachdem die eigentliche Sanierung mittlerweile auf 2026/2027 verschoben wurde.
7201.3143.00	1'043.70	60'700.00	-59'656.30	Sämtliche budgetierte Sanierungsarbeiten im Zusammenhang mit der Sanierung Hauptstrasse (Budget total: Fr. 55'000) wurden in der Investitionsrechnung verbucht.
7201.3301.30	15'175.80	0.00	15'175.80	Das im 2021 ausgearbeitete Bauprojekt für die Sanierung Desibachstrasse wurde ausserplanmässig abgeschriebeben. Dies nachdem die eigentliche Sanierung mittlerweile auf 2026/2027 verschoben wurde.
7201.4510.00	31'253.00	81'100.00	-49'847.00	Entnahme aus der Spezialfinanzierung fiel aufgrund der vielen Ausgabenverschiebungen in die Investitionsrechnung deutlich tiefer aus als angenommen.
7300.3130.00	13'586.30	24'500.00	-10'913.70	Weniger Tierabfälle als angenommen.
7301.3130.01	16'340.00	13'000.00	3'340.00	Es wurde mehr Grüngut entsorgt als in den Vorjahren.
7410.3142.00	0.00	22'000.00	-22'000.00	Unterhaltsarbeiten/Hangsicherung beim Rohrbach wurden nicht realisiert.
7500.4260.00	7'320.00	0.00	7'320.00	Entschädigung Ertragsminderung Waldreservatsvertrag für 2023-2052
7710.3130.00	13'005.90	3'500.00	9'505.90	Überdurchschnittlich viele Todesfälle
7900.3320.90	11'837.00	6'850.00	4'987.00	Abschreibungen der Revision Bau- und Zonenordnung wurden nicht budgetiert

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Im Gemeindewald nähern wir uns langsam wieder dem Normalbetrieb. Bei der Holzmenge im Privatwald wird es immer wieder Abweichungen infolge der geringen Planungssicherheit geben. Gesamtergebnis wird sich langsam einpendeln.

Im Fernwärmebetrieb konnte die Überbauung 'im Obstgarten 1+3' abgeschlossen werden.

Aufgrund des guten Betriebsergebnisses der ZKB fiel die Gewinnausschüttung um Fr. 28'000 höher aus.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.3010.09	-2'604.15	0.00	-2'604.15	Unfalltaggeld und EO-Entschädigungen
8200.3101.01	43'507.36	36'000.00	7'507.36	Zusätzliches Wildschutz- und Pflanzenmaterial für Schadenflächen vor allem im Privatwald. Gegenbuchung über 8200.4250.06
8200.3101.02	80'384.45	30'000.00	50'384.45	Mehr Gutschriften Holzverkauf aus Privatwald. Gegenbuchung über 8200.4250.01. Zukauf von Holzschnitzel aus Privatwald.
8200.3111.00	6'490.25	1'000.00	5'490.25	Anschaffung Fernbedienbarer Fällkeil, Fr. 4'470.- war nicht budgetiert
8200.3130.03	76'443.35	47'000.00	29'443.35	Mehr Volleterarbeiten ausgeführt als geplant.
8200.3161.00	64'313.20	34'000.00	30'313.20	Ausgaben Gemeindewald zu tief budgetiert.
8200.3611.00	42'035.55	0.00	42'035.55	Entschädigung an Lehrverbund Staatswald Teufen-Eglisau ist gemäss Revision neu auf dem Kto. 8200.3611.00 zu verbuchen.
8200.3612.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	ditto.
8200.3637.00	8'561.00	18'000.00	-9'439.00	Private Waldbesitzer haben auf weniger Jungwuchsflächen als geplant, Pflegearbeiten ausgeführt.
8200.4250.01	189'367.60	93'000.00	96'367.60	Einahmen zu tief budgetiert und zugleich steigende Preise und überdurchschnittliche Holzqualitäten verkauft.
8200.4250.05	77'434.05	58'000.00	19'434.05	Zunahmen der benötigten Schnitzelmenge durch langfristige Lieferzusicherungen. Um 10-15% höhere Verkaufspreise.
8200.4250.06	15'057.15	8'000.00	7'057.15	Verkauf von grosser Menge an Pflanzen und Wildschutzmaterial für den Privatwald.
8200.4260.03	17'130.00	3'000.00	14'130.00	Rückwirkend noch Beiträge für 2022 abgerechnet.
8200.4290.00	2'496.45	0.00	2'496.45	SHF / Zertifizierung
8200.4631.00	30'580.75	44'500.00	-13'919.25	Weniger Schadenflächen beitragsberechtigt als angenommen.

8600.4604.00	105'282.65	76'700.00	28'582.65	Höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank aufgrund des guten Betriebsgewinnes.
8791.3132.00	6'381.00	2'500.00	3'881.00	Machbarkeitsstudie Fernwärmeerschliessung von Fr. 2'046.05 war nicht budgetiert. Zudem wurde der beratende Ingenieur mehr beansprucht.
8791.3143.00	30'816.80	9'500.00	21'316.80	Die nicht budgetierten Kosten für den Neuanschluss 'Im Obstgarten' von total Fr. 20'719.40 wurden an die Bauherren weiterverrechnet.
8791.4260.00	20'719.40	0.00	20'719.40	dito.
8791.4510.00	14'637.45	9'500.00	5'137.45	Aufgrund der höheren Ausgaben wurde mehr aus der Spezialfinanzierung entnommen als geplant.
8900.3000.01	1'200.00	0.00	1'200.00	Erstmals wurde eine Entschädigung für die Aufsicht der Kadaversammelstelle ausbezahlt.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Fr. 150'000 Mehreinnahmen Steuern

Fr. 247'000 Mehreinnahmen durch Grundstückgewinnsteuern;

Fr. 43'000 mehr Liegenschaftenunterhalt Finanzvermögen;

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
Funkt. 9100	1'122'540.73	971'600.00	150'940.73	Mehreinnahmen Steuern
9101.4022.00	347'161.60	100'000.00	247'161.60	Der Grundstückgewinnsteuertrag fiel rund Fr. 247'000.- höher aus als budgetiert. Es wurde vorsichtig budgetiert.
9610.3401.00	37'897.75	26'300.00	11'597.75	Das im Februar 2023 fällig gewordene Darlehen über CHF 2 Mio. musste zur Hälfte refinanziert werden. Neu: 1 Mio. zu 2.17% (bisher: 0.25%)
9630.3430.40	24'148.80	1'000.00	23'148.80	Diverse Unterhaltarbeiten in Mietwohnungen Kirchstr. 7-11: Malersarbeiten Kirchstr. 9 infolge Mieterwechsel: Fr. 7'162.05 Parkettböden abschleifen Kirchstr. 7-11: Fr. 8'796.95 Boilersatz Kirchstr. 9: Fr. 3'247.95 Elektroarbeiten Kirchstr. 7+9: Fr. 2'042.20
9630.3439.60	15'702.00	0.00	15'702.00	Es wurde eine Entwicklungsstrategie über die gemeindeeigenen Liegenschaften in Auftrag gegeben.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	785'244.72	182'228.95	839'050	202'000	775'671.58	182'521.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	183'607.74	17'679.75	199'820	20'600	198'269.14	18'432.88
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	293'369.26	89'166.40	289'300	90'400	284'730.70	95'320.35
4	GESUNDHEIT	483'049.83	33'946.81	319'050	6'200	339'726.39	33'553.03
5	SOZIALE SICHERHEIT	703'741.28	228'084.24	519'000	97'250	475'759.38	183'326.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	528'212.72	337'768.36	500'450	309'500	453'864.74	50'299.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	544'487.56	473'231.80	636'350	543'000	533'637.82	469'208.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	866'588.92	780'086.45	722'200	596'600	782'190.10	775'054.70
9	FINANZEN UND STEUERN	1'325'959.56	3'712'990.34	1'272'750	3'316'050	972'050.15	3'261'681.22
Total Aufwand / Ertrag		5'714'261.59	5'855'183.10	5'297'970	5'181'600	4'815'900.00	5'069'398.53
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		140'921.51		116'370		253'498.53	
Total		5'855'183.10	5'855'183.10	5'297'970	5'297'970	5'069'398.53	5'069'398.53

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	182'228.95	839'050	202'000	775'671.58	182'521.45	
	Nettoergebnis	603'015.77		637'050		593'150.13	
0110	Legislative	0.00	36'450	0	33'840.75	0.00	
	Nettoergebnis	38'034.01		36'450		33'840.75	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (Wahlbüro, RPK)	0.00	9'300	0	10'400.00	0.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	0.00	5'700	0	1'550.00	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	600	0	99.70	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	50	0	20.75	0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	100	0	18.60	0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	500	0	644.35	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	4'200	0	9'987.50	0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	0	0.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'400	0	3'983.40	0.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	10'500	0	7'136.45	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	100	0	0.00	0.00	
0120	Exekutive	0.00	100'150	0	106'889.77	0.00	
	Nettoergebnis	94'767.12		100'150		106'889.77	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (GR)	0.00	52'500	0	54'202.73	0.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	0.00	24'000	0	20'979.45	0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	5'000	0	3'975.50	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	500	0	359.27	0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	1'000	0	736.36	0.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	200	0	103.90	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	0.00	1'000	0	1'170.00	0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	6'800	0	8'182.65	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	800	0	447.35	0.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	3'450	0	2'645.71	0.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Anlässe, Empfänge, Ehrungen)	0.00	3'000	0	12'631.45	0.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0	0	330.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	200	0	154.00	0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke etc.)	0.00	1'700	0	971.40	0.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	117'223.95	195'400	110'000	183'656.80	108'405.05	
	Nettoergebnis	97'222.38		85'400		75'251.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	102'600	0	102'914.41	0.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	7'441.05	0.00	7'100	0	6'414.80	0.00
3052.00	11'801.40	0.00	10'400	0	9'997.20	0.00
3053.00	1'727.50	0.00	1'400	0	1'488.60	0.00
	Personal-Haftpflichtversicherungen					
3054.00	1'249.40	0.00	1'200	0	1'196.65	0.00
3055.00	1'164.90	0.00	1'000	0	1'004.25	0.00
3090.00	1'140.00	0.00	1'000	0	990.00	0.00
3099.00	0.00	0.00	800	0	515.45	0.00
3100.00	327.55	0.00	500	0	424.70	0.00
3102.00	1'288.10	0.00	1'700	0	1'196.74	0.00
3103.00	455.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3113.00	2'294.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3118.00	11'421.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01	1'743.41	0.00	1'500	0	1'735.55	0.00
3130.02	440.00	0.00	500	0	440.00	0.00
3130.03	973.75	0.00	2'500	0	1'933.05	0.00
3132.00	12'537.65	0.00	12'000	0	7'286.30	0.00
3133.00	23'745.75	0.00	26'800	0	24'600.05	0.00
3153.00	0.00	0.00	100	0	239.95	0.00
3158.00	115.00	0.00	1'500	0	776.20	0.00
3161.00	685.20	0.00	700	0	685.20	0.00
3181.01	40.00	0.00	1'000	0	40.00	0.00
3611.00	2'362.28	0.00	4'000	0	3'004.20	0.00
	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					
3612.00	2'590.00	0.00	3'000	0	2'773.50	0.00
3930.00	14'000.00	0.00	14'000	0	14'000.00	0.00
	Verwaltungskosten					
4210.00	0.00	180.00	0	100	0.00	160.00
4250.00	0.00	0.00	0	0	0.00	25.00
4260.01	0.00	1'477.30	0	2'400	0.00	2'242.15
4260.02	0.00	0.00	0	0	0.00	169.00
4290.00	0.00	1'168.50	0	0	0.00	0.00
4611.00	0.00	33'339.00	0	32'000	0.00	32'415.00
4612.01	0.00	63'559.15	0	58'000	0.00	55'893.90
	Steuerbezug					
4910.00	0.00	8'000.00	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00	0.00	9'500.00	0	9'500	0.00	9'500.00
	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten					
0220	338'057.38	57'675.00	412'350	84'700	372'691.07	66'522.40
	Nettoergebnis	280'382.38		327'650		306'168.67
3010.00	180'306.67	0.00	194'900	0	163'703.13	0.00
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'329.05	0.00	13'100	0	9'703.15	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'024.42	0.00	15'000	0	12'120.92	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'644.38	0.00	2'700	0	2'398.21	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'902.38	0.00	2'300	0	1'914.49	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'407.57	0.00	1'900	0	1'472.94	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	280.00	0.00	3'000	0	2'210.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	0	0	2'111.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'793.80	0.00	1'800	0	2'469.70	0.00
3100.00 Büromaterial	2'466.56	0.00	2'000	0	3'534.45	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'012.30	0.00	4'500	0	5'042.50	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	250.35	0.00	200	0	238.35	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	779.00	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'720.20	0.00	10'000	0	966.10	0.00
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten (Porti, Telefon ect.)	9'640.99	0.00	9'800	0	10'561.79	0.00
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'140.05	0.00	2'300	0	2'139.30	0.00
3130.03 Nachführen Gemeindearchiv	0.00	0.00	0	0	4'691.95	0.00
3130.04 Dienstleistungen Dritter	10'123.40	0.00	500	0	45'550.65	0.00
3132.00 Honorare externe Berater usw. (Abklärung Schutzwürdigkeit)	15'187.35	0.00	43'000	0	21'843.45	0.00
3132.01 Honorar externe Bauberatung	42'552.65	0.00	70'000	0	47'126.80	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum, Homepage ect.)	25'115.40	0.00	23'000	0	18'950.40	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'123.60	0.00	5'300	0	5'276.25	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	280.00	0.00	1'000	0	1'445.15	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Service-Verträge)	1'719.20	0.00	1'000	0	825.25	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'455.60	0.00	2'500	0	2'455.60	0.00
3162.00 Raten für operatives Leasing (Frankiermaschine)	1'059.76	0.00	1'100	0	1'589.64	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	172.30	0.00	100	0	237.10	0.00
3636.01 Beiträge Digitalisierungsprojekte "egovpartner"	1'349.40	0.00	1'350	0	1'333.80	0.00
4210.01 Baubewilligungsgebühren	0.00	19'085.00	0	50'000	0.00	31'485.00
4210.02 Übrige Gebühren für Amtshandlungen	0.00	340.00	0	200	0.00	220.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	317.40
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	6'750.00	0	3'000	0.00	3'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	8'000.00	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	23'500.00	0	23'500	0.00	23'500.00
0290 Verwaltungliegenschaften, übrige Nettoergebnis	99'939.88	7'330.00	94'700	7'300	78'593.19	7'594.00
		92'609.88		87'400		70'999.19
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'756.07	0.00	20'500	0	21'388.56	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'375.70	0.00	0	0	-1'158.30	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	945.45	0.00	1'400	0	1'388.13	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	866.82	0.00	700	0	787.14	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	892.13	0.00	700	0	1'033.41	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	158.75	0.00	300	0	258.87	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	162.41	0.00	200	0	180.68	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0	0	61.80	0.00
3091.00 Personalwerbung	539.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	167.00	0.00	200	0	376.05	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'944.40	0.00	3'000	0	3'265.05	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'477.20	0.00	2'000	0	883.70	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'534.05	0.00	17'200	0	17'903.15	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'730.00	0.00	0	0	5'546.25	0.00
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	115.00	0.00	100	0	115.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'439.00	0.00	5'800	0	5'819.40	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	1'159.60	0.00	1'000	0	175.25	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'974.00	0.00	22'150	0	2'534.05	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	648.80	0.00	1'500	0	230.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'950.00	0.00	17'000	0	16'950.00	0.00
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	855.00	0.00	850	0	855.00	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Festbänke ect.)	0.00	600.00	0	1'000	0.00	1'294.00
4470.00 Mietzinse Liegenschaften VV (Irchelturn, etc.)	0.00	6'730.00	0	6'300	0.00	6'300.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	183'607.74	17'679.75	199'820	20'600	198'269.14	18'432.88
Nettoergebnis		165'927.99		179'220		179'836.26
1110 Polizei	10'380.00	450.00	10'500	1'500	10'260.00	2'050.00
Nettoergebnis		9'930.00		9'000		8'210.00
3611.00 Entschädigungen an Kantonspolizei	10'380.00	0.00	10'500	0	10'260.00	0.00
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen (Polizeibewilligungen, Waffenerwerbsschein)	0.00	450.00	0	1'500	0.00	2'050.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200	350.00	0.00	2'550	400	1'587.75	250.00
Nettoergebnis		350.00		2'150		1'337.75
3010.00	0.00	0.00	1'500	0	1'150.00	0.00
3049.00	200.00	0.00	200	0	200.00	0.00
3050.00	0.00	0.00	100	0	73.95	0.00
3054.00	0.00	0.00	0	0	13.80	0.00
3090.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00	150.00	0.00	150	0	150.00	0.00
3170.00	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
4210.00	0.00	0.00	0	400	0.00	250.00
1400	85'452.44	13'330.75	92'800	10'000	85'235.59	10'875.98
Nettoergebnis		72'121.69		82'800		74'359.61
3010.00	16'695.82	0.00	21'300	0	20'880.45	0.00
3050.00	1'060.17	0.00	1'400	0	1'335.70	0.00
3052.00	1'448.83	0.00	1'700	0	1'728.73	0.00
3053.00	246.12	0.00	300	0	309.99	0.00
3054.00	178.02	0.00	200	0	249.26	0.00
3055.00	165.98	0.00	200	0	209.16	0.00
3090.00	440.00	0.00	500	0	861.95	0.00
3101.00	0.00	0.00	0	0	28.10	0.00
3102.00	18.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01	3'225.50	0.00	300	0	242.00	0.00
3130.02	5'908.10	0.00	9'500	0	6'360.90	0.00
3199.00	40.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3601.00	7'523.40	0.00	4'000	0	4'094.05	0.00
3612.01	4'300.00	0.00	6'300	0	5'955.15	0.00
3612.03	34'202.00	0.00	36'000	0	31'990.00	0.00
3612.04	0.00	0.00	1'100	0	990.15	0.00
3930.00	10'000.00	0.00	10'000	0	10'000.00	0.00
4210.01	0.00	12'487.15	0	10'000	0.00	9'994.28
4210.02	0.00	300.00	0	0	0.00	600.00
4612.02	0.00	543.60	0	0	0.00	281.70

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1500	Feuerwehr	1'500.00	64'500	3'000	75'714.45	1'500.00	
	Nettoergebnis	56'332.80		61'500		74'214.45	
3132.00	Honorare Feuerpolizei	0.00	5'500	0	5'137.30	0.00	
3612.00	Eigener Kostenanteil Feuerwehr Flaachtal	0.00	59'000	0	70'577.15	0.00	
4210.00	Gebühren Feuerschauer	1'500.00	0	3'000	0.00	1'500.00	
1610	Militärische Verteidigung	0.00	2'870	0	2'602.25	0.00	
	Nettoergebnis	2'694.25		2'870		2'602.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Schiessanlage Berg/Buch)	0.00	1'500	0	618.25	0.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	1'370	0	1'984.00	0.00	
1620	Zivilschutz	2'399.00	26'600	5'700	22'869.10	3'756.90	
	Nettoergebnis	24'499.25		20'900		19'112.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	200	0	118.50	0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0	0	215.40	0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Schutzräume	0.00	4'400	0	3'954.40	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schutzraumbeurteilungen)	0.00	2'300	0	1'952.65	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	400	0	387.20	0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'000	0	715.40	0.00	
3612.00	Kostenanteil Sicherheitszweckverband	0.00	18'300	0	15'446.10	0.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0	0	79.45	0.00	
4210.01	Gebühren Schutzraumbeurteilungen	0.00	0	2'800	0.00	0.00	
4470.00	Mietzinse Schutzräume	1'199.00	0	1'100	0.00	1'356.90	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Inkasso Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)	0.00	0	600	0.00	1'200.00	
4630.00	Bundesbeiträge	1'200.00	0	1'200	0.00	1'200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	89'166.40	289'300	90'400	284'730.70	95'320.35	
	Nettoergebnis	204'202.86		198'900		189'410.35	
3110	Museen und bildende Kunst	0.00	500	0	500.00	0.00	
	Nettoergebnis	500.00		500		500.00	
3636.00	Beiträge an Ortsmuseum	0.00	500	0	500.00	0.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3210	Bibliotheken	17'707.30	10'571.30	17'500	10'600	18'529.20	10'382.00
	Nettoergebnis	7'136.00			6'900	8'147.20	
3000.00	Entschädigungen Bibliothekskommission	3'176.00	0.00	2'200	0	2'906.65	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'079.60	0.00	8'000	0	8'269.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	595.45	0.00	500	0	590.95	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.80	0.00	0	0	20.65	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	0.00	100	0	110.25	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	63.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3103.00	Anschaffung Medien, Fachliteratur, Zeitschriften	4'608.95	0.00	5'000	0	4'467.35	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0	831.80	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	332.60	0.00	0	0	300.95	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	75.95	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software-Lizenzen)	730.00	0.00	700	0	955.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Bücher- und Medienverleih)	0.00	191.30	0	100	0.00	122.00
4632.00	Beiträge der Schulgemeinde Flaachtal	0.00	10'380.00	0	10'500	0.00	10'260.00
3220	Musik und Theater	2'700.00	1'000.00	1'500	0	2'666.55	1'000.00
	Nettoergebnis	1'700.00			1'500	1'666.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00	0.00	1'500	0	2'666.55	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	1'000.00	0	0	0.00	1'000.00
3290	Kultur, Übriges	26'048.25	6'035.10	24'600	8'000	28'966.70	15'478.35
	Nettoergebnis	20'013.15			16'600	13'488.35	
3000.00	Entschädigung Kulturkommission	6'705.60	0.00	6'500	0	5'871.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'885.65	0.00	5'000	0	6'104.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Werbung	238.90	0.00	1'000	0	235.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'525.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.00	Gagen, Honorare, Künstlerentschädigungen	5'643.10	0.00	10'000	0	14'056.25	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Vereine)	2'000.00	0.00	2'000	0	2'700.00	0.00
4250.00	Verkaufserlöse, Eintrittsgelder ect.	0.00	6'035.10	0	8'000	0.00	15'231.85
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	246.50

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3320	20'478.68	3'375.00	22'500	3'300	20'178.25	3'705.00	
	Nettoergebnis	17'103.68		19'200		16'473.25	
3000.00	5'340.00	0.00	5'500	0	5'340.00	0.00	
3050.00	226.67	0.00	0	0	0.00	0.00	
3053.00	0.60	0.00	0	0	0.00	0.00	
	Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	38.06	0.00	0	0	0.00	0.00	
	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3102.00	14'873.35	0.00	17'000	0	14'838.25	0.00	
	Druck Buechener Blettl						
4250.00	0.00	3'375.00	0	3'300	0.00	3'705.00	
	Abos und Insetrate Buchemer Blettl						
3410	8'500.00	0.00	7'500	0	7'500.00	0.00	
	Nettoergebnis	8'500.00		7'500		7'500.00	
3636.00	8'500.00	0.00	7'500	0	7'500.00	0.00	
	Beiträge an Sportvereine, Hallenbad Rheinau ect.						
3411	194'667.90	66'355.00	191'300	66'700	193'837.65	62'955.00	
	Nettoergebnis	128'312.90		124'600		130'882.65	
3010.00	26'769.82	0.00	27'500	0	27'264.16	0.00	
3010.09	-54.00	0.00	0	0	-90.00	0.00	
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	1'765.71	0.00	1'900	0	1'605.37	0.00	
	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	1'997.39	0.00	1'900	0	1'807.03	0.00	
	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	1'230.99	0.00	1'300	0	1'195.37	0.00	
	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	296.55	0.00	300	0	299.41	0.00	
	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	197.19	0.00	200	0	179.16	0.00	
	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	205.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00	
	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3099.00	134.90	0.00	150	0	248.45	0.00	
	Übriger Personalaufwand						
3100.00	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00	
	Büromaterial						
3101.00	3'923.25	0.00	3'000	0	3'997.45	0.00	
	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3106.00	0.00	0.00	100	0	138.40	0.00	
	Medizinisches Material						
3111.00	4'896.65	0.00	5'100	0	7'853.25	0.00	
	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3120.00	16'387.20	0.00	17'700	0	15'758.25	0.00	
	Ver- und Entsorgung Irchelhalle						
3130.00	4'812.60	0.00	4'000	0	4'812.60	0.00	
	Dienstleistungen Dritter						
3134.00	1'483.45	0.00	1'500	0	1'484.80	0.00	
	Sachversicherungsprämien						
3144.00	12'345.30	0.00	6'800	0	3'914.45	0.00	
	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3151.00	1'475.90	0.00	1'000	0	6'569.50	0.00	
	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3170.00	655.00	0.00	600	0	655.00	0.00	
	Reisekosten und Spesen						
3300.30	1'841.00	0.00	1'850	0	1'841.00	0.00	
	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	110'813.00	0.00	110'800	0	110'813.00	0.00
3300.60	3'491.00	0.00	3'500	0	3'491.00	0.00
4260.00	0.00	1'040.00	0	1'000	0.00	200.00
4470.00	0.00	60'000.00	0	60'000	0.00	60'000.00
4472.00	0.00	5'315.00	0	5'700	0.00	2'755.00
3420	22'767.13	1'830.00	23'900	1'800	12'552.35	1'800.00
Nettoergebnis		20'937.13		22'100		10'752.35
3120.00	535.35	0.00	900	0	430.35	0.00
3130.02	50.00	0.00	100	0	30.00	0.00
3134.00	185.35	0.00	200	0	185.60	0.00
3140.00	2'298.20	0.00	1'700	0	11'091.40	0.00
3144.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3300.30	3'400.00	0.00	3'400	0	0.00	0.00
3300.40	0.00	0.00	800	0	815.00	0.00
3301.40	16'298.23	0.00	16'300	0	0.00	0.00
4390.00	0.00	30.00	0	0	0.00	0.00
4472.00	0.00	1'800.00	0	1'800	0.00	1'800.00
4	483'049.83	33'946.81	319'050	6'200	339'726.39	33'553.03
Nettoergebnis		449'103.02		312'850		306'173.36
4120	89'767.60	0.00	0	0	14'729.14	10'534.28
Nettoergebnis		89'767.60		0		4'194.86
3612.00	74'655.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3660.20	15'112.00	0.00	0	0	14'729.14	0.00
4632.00	0.00	0.00	0	0	0.00	10'534.28
4125	207'421.30	0.00	204'000	0	200'560.20	0.00
Nettoergebnis		207'421.30		204'000		200'560.20
3632.40	72'214.35	0.00	70'000	0	40'827.50	0.00
3632.45	357.60	0.00	0	0	769.20	0.00
3632.46	42'946.50	0.00	90'000	0	87'497.75	0.00
3634.40	0.00	0.00	0	0	23'166.35	0.00
3635.46	90'609.25	0.00	40'000	0	44'210.80	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3635.47	1'293.60	0.00	4'000	0	4'088.60	0.00	
	Beiträge an priv. Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Leistungen AÜP						
4210	0.00	33'946.81	0	6'200	0.00	23'018.75	
	Nettoergebnis	33'946.81	6'200		23'018.75		
4634.00	0.00	33'946.81	0	6'200	0.00	23'018.75	
	Ertragsüberschuss Spitexverein Flaachtal						
4215	173'095.30	0.00	98'500	0	110'745.80	0.00	110'745.80
	Nettoergebnis	173'095.30	98'500		110'745.80		
3634.50	158'490.35	0.00	70'000	0	87'275.70	0.00	
	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der						
3634.54	4'652.50	0.00	10'000	0	3'372.50	0.00	
	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp						
3634.55	445.65	0.00	0	0	3'418.45	0.00	
	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen AÜP						
3635.50	5'184.65	0.00	6'500	0	3'230.20	0.00	
	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb						
3635.56	4'322.15	0.00	12'000	0	13'448.95	0.00	
	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit						
4220	0.00	0.00	1'050	0	2'037.70	0.00	2'037.70
	Nettoergebnis	0.00	1'050		2'037.70		
3612.00	0.00	0.00	1'050	0	2'037.70	0.00	
	Entschädigungen an IG Rettungsdienst						
4310	10'437.68	0.00	11'900	0	10'904.50	0.00	10'904.50
	Nettoergebnis	10'437.68	11'900		10'904.50		
3632.00	10'437.68	0.00	11'900	0	10'904.50	0.00	
	Beiträge an Suchtberatung u. Suchtprävention						
4340	403.30	0.00	700	0	549.05	0.00	549.05
	Nettoergebnis	403.30	700		549.05		
3132.00	403.30	0.00	700	0	549.05	0.00	
	Honorare externe Gutachter (Fleischschauer, Pilz-, Lebensmittelkontrolle)						
4900	1'924.65	0.00	2'900	0	200.00	0.00	200.00
	Nettoergebnis	1'924.65	2'900		200.00		
3130.00	0.00	0.00	500	0	200.00	0.00	
	Info- und Beratungsstelle Alter und Gesundheit Flaachtal						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3156.00 Unterhalt Defibrillator	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3631.00 Beiträge an Triagestelle zur Vermittlung der Notfallanrufe	1'924.65	0.00	2'300	0	0.00	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	703'741.28	228'084.24	519'000	97'250	475'759.38	183'326.90
Nettoergebnis		475'657.04		421'750		292'432.48
5120 Prämienverbilligungen	41'606.40	41'606.40	20'000	20'000	30'810.20	30'810.20
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	41'606.40	0.00	20'000	0	30'810.20	0.00
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	41'340.05	0	20'000	0.00	28'956.75
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	0.00	266.35	0	0	0.00	1'853.45
5220 Ergänzungsleistungen IV	33'877.15	24'420.00	41'000	28'700	39'583.20	27'899.70
Nettoergebnis		9'457.15		12'300		11'683.50
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	30'935.00	0.00	40'000	0	33'096.00	0.00
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	2'942.15	0.00	1'000	0	6'487.20	0.00
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	22'068.00	0	28'700	0.00	27'261.50
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	2'352.00	0	0	0.00	0.00
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	0.00	0	0	0.00	638.20
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.00	2'554.00	0	2'600	0.00	2'527.50
Nettoergebnis	2'554.00		2'600		2'527.50	
4611.00 Entschädigung für Führung der AHV-Zweigstelle	0.00	2'554.00	0	2'600	0.00	2'527.50
5320 Ergänzungsleistungen AHV	115'743.00	82'570.00	134'700	28'700	91'716.00	62'017.20
Nettoergebnis		33'173.00		106'000		29'698.80
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Fallpauschalen SVA)	2'080.00	0.00	4'500	0	3'120.00	0.00
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	113'663.00	0.00	130'000	0	88'596.00	0.00
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	72'549.00	0	28'700	0.00	62'017.20
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	10'021.00	0	0	0.00	0.00
5350 Leistungen an das Alter	5'649.00	560.00	5'500	0	4'700.00	0.00
Nettoergebnis		5'089.00		5'500		4'700.00
3000.00 Entschädigung Ortsvertretung Pro Senectute	4'200.00	0.00	5'000	0	4'200.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3130.03 Dienstleistungen Dritter	949.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3636.00 Beiträge an Pro Senectute	500.00	0.00	500	0	500.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen Mahlzeitendienst	0.00	560.00	0	0	0.00	0.00
5430 Alimenterbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	18'895.90	13'928.00 4'967.90	10'000	8'700 1'300	10'305.95 9'792.70	20'098.65
3637.00 Alimenterbevorschussungen	18'895.90	0.00	10'000	0	10'305.95	0.00
4637.00 Alimenterrückerstattungen	0.00	13'928.00	0	8'700	0.00	20'098.65
5440 Jugendschutz Nettoergebnis	158'790.09	0.00 158'790.09	144'900	0 144'900	145'696.20	0.00 145'696.20
3631.01 Beiträge an Zentralstelle unbegleitete Minderjährige (MNA)	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3631.02 Beiträge an Kanton (erg. Hilfen zur Erziehung)	105'264.35	0.00	89'800	0	89'425.00	0.00
3632.00 Beiträge an Amt für Jugend- u. Berufsberatung (Jugendsekretariat)	51'015.74	0.00	51'500	0	53'924.20	0.00
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Jugendförderung, ect.)	2'510.00	0.00	3'000	0	2'347.00	0.00
5450 Leistungen an Familien Nettoergebnis	3'337.58	0.00 3'337.58	8'300	0 8'300	15'812.70	0.00 15'812.70
3612.00 Entschädigungen für Beistandschaften Erwachsene	0.00	0.00	2'000	0	2'862.35	0.00
3632.00 Beiträge an Erwachsenenschutz	3'337.58	0.00	6'300	0	12'950.35	0.00
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	1'000	0 1'000	0.00	0.00 0.00
3637.00 Familienergänzende Kinderbetreuung (Vorschulalter)	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
5710 Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'424.00	1'697.00 727.00	2'500	1'750 750	2'424.00	1'696.80 727.20
3637.24 Beihilfen	2'424.00	0.00	2'500	0	2'424.00	0.00
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	1'697.00	0	1'750	0.00	1'696.80
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	173'106.05	28'392.15 144'713.90	41'000	6'600 34'400	56'666.40	16'709.35 39'957.05
3181.10 Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	0.00	0.00	0	0	-17'150.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	173'106.05	0.00	35'000	0	53'133.40	0.00
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	0.00	1'000	0	17'150.00	0.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0.00	0.00	5'000	0	3'533.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	8'414.00	0	1'600	0.00	124.00
4631.35	Kostenersatzungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0.00	0.00	0	5'000	0.00	3'533.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	19'978.15	0	0	0.00	12'966.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	0.00	0	0	0.00	56.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0.00	0.00	0	0	0.00	30.00
5730	Asylwesen	117'585.07	2'412.00	108'100	0	56'876.18	1'882.00
	Nettoergebnis		115'173.07		108'100		54'994.18
3010.00	Entschädigung Ortsvertretung Asylwesen	3'334.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78.47	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.72	0.00	0	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13.19	0.00	0	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Asylkoordination Bezirk Andelfingen	114'156.69	0.00	108'100	0	55'966.18	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	0.00	0.00	0	0	910.00	0.00
4612.00	Entschädigung von Asylkoordination Bezirk Andelfingen	0.00	2'412.00	0	0	0.00	1'882.00
5790	Fürsorge, Übriges	31'217.04	29'944.69	300	200	19'660.55	19'685.50
	Nettoergebnis		1'272.35		100	24.95	
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	312.74	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.32	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	799.74	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.02	Mitgliederbeiträge (SKOS)	300.00	0.00	300	0	300.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3.55	0.00	0	0	3.55	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'276.50	0.00	0	0	19'357.00	0.00
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	340.14	0.00	0	0	0.00	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	328.05	0	200	0.00	328.50
4631.00	Staatsbeiträge (Integrationspauschale Kt. ZH)	0.00	29'276.50	0	0	0.00	19'357.00
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmen	0.00	340.14	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	1'510.00	0.00 1'510.00	1'700	0 1'700	1'508.00	0.00 1'508.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'510.00	0.00	1'700	0	1'508.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	528'212.72	337'768.36 190'444.36	500'450	309'500 190'950	453'864.74	50'299.70 403'565.04
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	412'660.72	337'768.36 74'892.36	386'700	309'500 77'200	332'509.74	50'299.70 282'210.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'061.33	0.00	79'700	0	80'378.51	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'962.21	0.00	5'500	0	4'768.43	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'545.44	0.00	5'000	0	4'395.89	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'156.57	0.00	3'600	0	3'551.07	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'001.12	0.00	900	0	889.62	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	665.55	0.00	600	0	532.37	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	1'500	0	1'469.25	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	105.00	0.00	0	0	71.45	0.00
3100.00	Büromaterial	1'293.65	0.00	500	0	1'229.60	0.00
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'982.35	0.00	18'500	0	11'739.00	0.00
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	424.20	0.00	500	0	408.25	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18.50	0.00	0	0	30.00	0.00
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'177.70	0.00	11'000	0	6'651.65	0.00
3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	4'020.45	0.00	2'000	0	825.50	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'141.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.01	Ver- und Entsorgung (Strassenentwässerung)	11'876.55	0.00	12'000	0	11'876.55	0.00
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	6'934.00	0.00	8'000	0	6'655.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	297.80	0.00	1'500	0	1'675.00	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'021.60	0.00	15'000	0	11'371.05	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'822.05	0.00	0	0	2'325.50	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'855.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'718.70	0.00	1'700	0	1'773.75	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	1'157.00	0.00	1'200	0	1'157.00	0.00
3141.10	Winterdienst	29'789.05	0.00	24'000	0	7'305.20	0.00
3141.20	Strassenreinigung/Mäharbeiten	20'647.85	0.00	17'000	0	18'392.30	0.00
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	251.60	0.00	11'000	0	10'139.80	0.00
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	55'922.20	0.00	90'000	0	69'625.35	0.00
3141.70	Schlammsammler absaugen	0.00	0.00	13'000	0	17'061.95	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'444.90	3'000	0	324.20	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Bushaltestelle)	250.00	250	0	250.00	0.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	1'000	0	402.50	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	600	0	600.00	0.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	52'126.00	54'750	0	51'244.00	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'390.00	3'400	0	3'390.00	0.00	0.00
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	40'000.00	0	0	0.00	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0	1'500	0.00	2'279.70	2'279.70
4611.00	Rückerstattungen des Kantons	0.00	0	2'000	0.00	2'020.00	2'020.00
4631.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen	0.00	0	260'000	0.00	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0	36'000	0.00	36'000.00	36'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0	10'000	0.00	10'000.00	10'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	32'417.00	31'600	0	31'201.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis			31'600		31'201.00	
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds (BIF)	32'417.00	31'600	0	31'201.00	0.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	81'778.00	80'800	0	88'797.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis			80'800		88'797.00	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	81'778.00	80'800	0	88'797.00	0.00	0.00
6310	Schifffahrt	500.00	500	0	500.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis			500		500.00	
3635.00	Beiträge an Verein Pro-Zürli-Rhy	500.00	500	0	500.00	0.00	0.00
6400	Nachrichtenübermittlung	857.00	850	0	857.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis			850		857.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	857.00	850	0	857.00	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	544'487.56	636'350	543'000	533'637.82	469'208.30	469'208.30
	Nettoergebnis			93'350		64'429.52	
7100	Wasserversorgung (allgemein)	5'596.50	22'100	13'700	5'596.50	0.00	0.00
	Nettoergebnis			8'400		5'596.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Dorfbrunnen	5'596.50	5'600	0	5'596.50	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	16'500	0	0.00	0.00	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0	13'700	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	280'821.80	288'700	288'700	283'714.25	283'714.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'800.00	10'000	0	0.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	0.00	200	0	211.40	0.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	704.90	800	0	1'647.45	0.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'324.40	8'000	0	441.80	0.00	
3111.02	Wassermesser	386.40	500	0	360.00	0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0	0	5'030.65	0.00	
3120.01	Energie Pumpanlagen	4'954.30	4'200	0	4'865.40	0.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	1'404.18	1'700	0	1'406.00	0.00	
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	3'731.05	0	0	1'806.00	0.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'261.50	0	0	0.00	0.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'915.75	5'000	0	9'203.10	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	203.25	200	0	203.45	0.00	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	34'855.23	6'100	0	31'832.80	0.00	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	6'823.50	65'000	0	52'244.25	0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'379.50	1'000	0	5'772.90	0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'798.73	400	0	391.01	0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	210.00	400	0	405.00	0.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.05	0	0	0.65	0.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'955.00	22'250	0	16'689.00	0.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'606.30	0	0	0.00	0.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	117'516.76	122'900	0	111'672.39	0.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000.00	27'000	0	27'000.00	0.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000.00	9'000	0	9'000.00	0.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'991.00	4'050	0	3'531.00	0.00	
4240.01	Wasser Grundgebühren	0.00	0	130'000	0.00	127'777.15	
4240.02	Wasser Mengengebühren	0.00	0	140'000	0.00	130'971.00	
4240.03	Wasserabgabe Dorfbrunnen	0.00	0	5'400	0.00	5'460.00	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0	0	0.00	7'037.10	
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	0	0	0.00	0.00	
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	0	5'800	0.00	5'712.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	7'500	0.00	6'757.00	

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	128'615.30	128'615.30	182'400	182'400	126'228.15	126'228.15
3120.00 Ver- und Entsorgung Abwasseranlage Bebikon	134.20	0.00	150	0	128.90	0.00
3130.02 Nachführen des Leitungskatasters	2'687.35	0.00	0	0	2'468.00	0.00
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'503.00	0.00	0	0	5'017.50	0.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'043.70	0.00	60'700	0	7'369.40	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	0	0	-0.05	0.00
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-824.00	0.00	-650	0	1'019.00	0.00
3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'175.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3614.00 Entschädigungen an ARA Flaachtal	95'805.25	0.00	105'200	0	98'315.40	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00	0.00	7'000	0	7'000.00	0.00
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500.00	0.00	3'500	0	3'500.00	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'590.00	0.00	1'500	0	1'410.00	0.00
4240.01 Abwasser Mengengebühren	0.00	60'942.10	0	64'000	0.00	59'975.55
4240.03 Abwasser Grundgebühren	0.00	33'054.20	0	34'000	0.00	33'143.20
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0.00	31'253.00	0	81'100	0.00	29'595.40
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	3'366.00	0	3'300	0.00	3'514.00
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	13'586.30	12'185.95	24'500	16'000	17'466.80	15'513.15
Nettoergebnis		1'400.35		8'500		1'953.65
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	503.60	0.00
3130.00 Tierabfälle	13'586.30	0.00	24'500	0	16'963.20	0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter (Tierkadaverbeseitigung)	0.00	12'185.95	0	16'000	0.00	15'513.15
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	44'288.75	44'288.75	42'200	42'200	43'515.75	43'515.75
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	148.95	0.00	0	0	18.50	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	802.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	218.30	0.00
3130.02 Separatenentsorgungen (Altpapier, Glas, ect.)	9'165.00	0.00	10'000	0	9'111.55	0.00
3130.04 Grüngutentsorgung	16'340.00	0.00	13'000	0	15'048.00	0.00
3143.01 Unterhalt Sammelstelle	0.00	0.00	0	0	1'658.60	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'275.85	0.00	2'500	0	901.40	0.00
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'751.00	0.00	2'750	0	2'751.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone (Sonderabfälle)	934.20	0.00	900	0	923.40	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00	0.00	9'000	0	9'000.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	3'500.00	0.00	3'500	0	3'500.00	0.00
Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
3940.00	371.00	0.00	350	0	385.00	0.00
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
4240.01	0.00	39'048.40	0	40'000	0.00	38'676.75
Kehrichtgebühren						
4260.00	0.00	1'761.65	0	1'500	0.00	2'059.15
Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4510.00	0.00	3'223.70	0	500	0.00	2'511.85
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4940.00	0.00	255.00	0	200	0.00	268.00
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
7410	4'109.00	0.00	25'850	0	12'552.30	0.00
Gewässerverbauungen						
Nettoergebnis	4'109.00	0.00	25'850	0	12'552.30	0.00
3130.00	30.00	0.00	0	0	5'369.25	0.00
Dienstleistungen Dritter						
3142.00	0.00	0.00	22'000	0	3'724.55	0.00
Gewässerunterhalt						
3161.00	0.00	0.00	0	0	356.50	0.00
Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Mobilien ect.						
3300.20	4'079.00	0.00	3'850	0	3'102.00	0.00
Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV						
7500	10'990.21	7'320.00	12'300	0	12'176.83	237.00
Arten- und Landschaftsschutz						
Nettoergebnis	10'990.21	7'320.00	12'300	0	12'176.83	237.00
3000.00	3'134.65	0.00	4'000	0	4'034.80	0.00
Entschädigung Naturschutzkommission						
3050.00	3.37	0.00	0	0	49.94	0.00
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.00	0.12	0.00	0	0	6.22	0.00
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	0.57	0.00	0	0	9.32	0.00
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3130.00	0.00	0.00	500	0	474.05	0.00
Dienstleistungen Dritter (Vernetzungsprojekt)						
3631.00	2'851.50	0.00	3'300	0	3'102.50	0.00
Beiträge an Kanton (Gemeindebeitrag Vernetzung)						
3637.00	5'000.00	0.00	4'500	0	4'500.00	0.00
Beiträge an Private (Hochstammobstbäume, Hecken ect.)						
4260.00	0.00	7'320.00	0	0	0.00	237.00
Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
7690	210.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Übrige Bekämpfung von Umweltschmutzung						
Nettoergebnis	210.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	210.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Alliastensanierungen						
7710	25'922.00	0.00	15'050	0	12'446.70	0.00
Friedhof und Bestattung						
Nettoergebnis	25'922.00	0.00	15'050	0	12'446.70	0.00
3010.00	1'035.00	0.00	500	0	1'840.00	0.00
Löhne des Bestattungspersonals						
3053.00	20.75	0.00	0	0	-0.30	0.00
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3101.00	543.85	0.00	200	0	0.00	0.00
Betriebs-, Verbrauchsmaterial						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung WC-Gebäude Friedhof	100.30	0.00	500	0	83.95	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Leichenschau, -transporte, Kremationen)	13'005.90	0.00	3'500	0	5'584.25	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	57.55	0.00	100	0	57.60	0.00
3143.00 Unterhalt Friedhofanlage und Gebäude	10'429.65	0.00	9'500	0	4'152.20	0.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	729.00	0.00	750	0	729.00	0.00
7900 Raumordnung	30'347.70	0.00	23'250	0	19'940.54	0.00
Nettoergebnis		30'347.70		23'250		19'940.54
3000.01 Entschädigung Kommission BZO	1'085.00	0.00	0	0	595.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	7.89	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	0.00	0	0	0.28	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	1.47	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter (WebGIS, LIS ect.)	9'728.00	0.00	9'700	0	2'285.95	0.00
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'837.00	0.00	6'850	0	9'702.00	0.00
3612.00 Beiträge an Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)	7'697.70	0.00	6'700	0	7'347.95	0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	866'588.92	780'086.45	722'200	596'600	782'190.10	775'054.70
Nettoergebnis		86'502.47		125'600		71'354.40
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	22'770.80	0.00	21'000	0	20'766.00	0.00
Nettoergebnis		22'770.80		21'000		20'766.00
3141.00 Unterhalt Flurstassen	22'770.80	0.00	21'000	0	20'766.00	0.00
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'434.65	0.00	6'300	0	4'409.39	0.00
Nettoergebnis		4'434.65		6'300		4'409.39
3010.00 Löhne Ackerbaustelle	1'436.95	0.00	3'000	0	1'454.30	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114.90	0.00	0	0	116.78	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35.80	0.00	0	0	45.94	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19.30	0.00	0	0	21.77	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60.00	0.00	100	0	60.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	97.70	0.00	100	0	40.60	0.00
3636.00 Beiträge an Unterhaltsgenossenschaft (UHG)	2'670.00	0.00	2'600	0	2'670.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	705'098.92	520'892.20	585'800	389'500	658'791.26	565'140.60
Nettoergebnis		184'206.72		196'300		93'650.66
3000.00 Entschädigung Forstrevierkommission	500.00	0.00	0	0	500.00	0.00
3010.01 Löhne festangestelltes Personal	238'109.97	0.00	236'000	0	225'859.29	0.00
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'604.15	0.00	0	0	-27'702.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'119.35	0.00	16'300	0	13'031.93	0.00
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	23'160.30	0.00	23'500	0	21'735.60	0.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'408.70	0.00	10'600	0	9'682.89	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'539.10	0.00	2'800	0	2'431.33	0.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'687.80	0.00	1'700	0	1'451.10	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'880.00	0.00	3'000	0	1'070.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	913.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'513.45	0.00	1'350	0	2'199.90	0.00
3100.00 Büromaterial	1'923.80	0.00	2'500	0	2'830.05	0.00
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoff, Pflanzen, Spritzmittel, Zaunmaterial usw.)	43'507.39	0.00	36'000	0	51'460.02	0.00
3101.02 Holzeinkäufe (Schnitzel-, Brennholz ect.)	80'384.45	0.00	30'000	0	104'034.10	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	500	0	91.55	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	98.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'490.25	0.00	1'000	0	9'546.00	0.00
3112.00 Anschaffungen Dienstkleider	4'839.30	0.00	5'000	0	2'373.45	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00	0.00	1'000	0	1'188.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Schnitzelschopf	1'152.70	0.00	600	0	782.00	0.00
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. Porti, ect.)	2'735.20	0.00	4'200	0	2'327.85	0.00
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'230.35	0.00	6'500	0	7'913.80	0.00
3130.03 Dienstleistungen Dritter (Transporte, ect.)	76'443.35	0.00	47'000	0	84'381.20	0.00
3130.05 Schnitzelproduktion	10'811.75	0.00	18'000	0	13'939.05	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0.00	1'000	0	842.80	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'503.40	0.00	2'500	0	2'430.55	0.00
3137.01 Verkehrsabgaben	1'096.00	0.00	1'200	0	1'096.00	0.00
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	28'028.21	0.00	23'000	0	10'137.50	0.00
3144.00 Unterhalt Schnitzelschopf	1'019.40	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'583.95	0.00	12'000	0	12'081.35	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Softwareunterhalt ect.)	2'614.80	0.00	4'000	0	2'801.80	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Mobilien etc.	64'313.20	0.00	34'000	0	46'424.20	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	5'177.20	0.00	6'000	0	6'006.05	0.00
3170.00	1'860.00	0.00	800	0	1'800.00	0.00
3181.00	752.00	0.00	0	0	0.20	0.00
3300.50	174.00	0.00	150	0	174.00	0.00
3300.60	7'981.00	0.00	8'000	0	7'981.00	0.00
3499.00	554.85	0.00	1'000	0	1'681.90	0.00
3611.00	42'035.55	0.00	0	0	24'802.80	0.00
3612.00	0.00	0.00	24'000	0	0.00	0.00
3637.00	8'561.00	0.00	18'000	0	9'404.00	0.00
4240.00	0.00	28'050.30	0	25'000	0.00	47'029.35
4250.01	0.00	189'367.60	0	93'000	0.00	236'586.90
4250.02	0.00	17'972.20	0	23'000	0.00	20'967.05
4250.03	0.00	10'035.00	0	1'500	0.00	7'218.00
4250.05	0.00	77'434.05	0	58'000	0.00	63'111.75
4250.06	0.00	15'057.15	0	8'000	0.00	21'905.15
4250.07	0.00	8'816.35	0	7'500	0.00	7'165.55
4250.08	0.00	0.00	0	0	0.00	1'610.95
4260.01	0.00	1'300.00	0	0	0.00	0.00
4260.02	0.00	11'729.45	0	9'500	0.00	16'146.90
4260.03	0.00	17'130.00	0	3'000	0.00	0.00
4260.04	0.00	1'680.00	0	2'500	0.00	3'521.00
4260.05	0.00	470.00	0	0	0.00	3'541.60
4290.00	0.00	2'496.45	0	0	0.00	5'152.30
4390.00	0.00	1'000.00	0	500	0.00	0.00
4600.50	0.00	2'041.90	0	1'500	0.00	1'887.60
4612.00	0.00	105'731.00	0	112'000	0.00	91'230.50
4631.00	0.00	30'580.75	0	44'500	0.00	38'066.00
8300	0.00	1'773.20	0	1'800	0.00	1'786.90
Nettoergebnis	1'773.20		1'800		1'786.90	
4601.10	0.00	1'773.20	0	1'800	0.00	1'786.90
8400	1'349.40	0.00	1'400	0	1'333.80	0.00
Nettoergebnis	1'349.40	1'349.40	1'400	1'400	1'333.80	1'333.80
3636.00	1'349.40	0.00	1'400	0	1'333.80	0.00
Verbands- und Mitgliederbeiträge (Pro Weinland & NRP)						

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8600	Banken und Versicherungen	0.00	105'282.65	0	76'700	0.00	91'938.70
	Nettoergebnis	105'282.65		76'700		91'938.70	
4604.00	Gewinnbeteiligung ZKB	0.00	105'282.65	0	76'700	0.00	91'938.70
8710	Elektrizität (allgemein)	0.00	18'492.00	0	17'900	0.00	17'953.00
	Nettoergebnis	18'492.00		17'900		17'953.00	
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ	0.00	18'492.00	0	17'900	0.00	17'953.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	121'557.70	121'557.70	99'900	99'900	87'581.40	87'581.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'663.35	0.00	0	0	154.65	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.25	0.00	0	0	3.90	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Holzschnitzel)	42'006.35	0.00	42'000	0	31'157.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	3'500	0	0.00	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	110.80	0.00	150	0	119.90	0.00
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'381.00	0.00	2'500	0	4'579.80	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	270.15	0.00	500	0	270.40	0.00
3143.00	Unterhalt Fernwärmeheizung inkl. Leitungsnetz	30'816.80	0.00	9'500	0	10'697.05	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	30.00	0.00	0	0	30.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'957.00	0.00	24'950	0	24'957.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00	0.00	9'000	0	9'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00	0.00	3'000	0	3'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'319.00	0.00	3'300	0	3'611.00	0.00
4240.01	Fernwärme Grundgebühren	0.00	30'642.70	0	30'000	0.00	29'121.60
4240.02	Fernwärme Mengengebühren	0.00	55'097.15	0	60'000	0.00	54'279.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	20'719.40	0	0	0.00	0.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0.00	14'637.45	0	9'500	0.00	3'701.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	461.00	0	400	0.00	479.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	11'377.45	12'088.70	7'800	10'800	9'308.25	10'654.10
	Nettoergebnis	711.25		3'000		1'345.85	
3000.01	Entschädigung Aufsicht Kadaversammelstelle	1'200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schlachthaus	9'929.65	0.00	6'600	0	6'082.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	247.80	0.00	300	0	248.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0	0	2'977.55	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00	
	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
4240.00	0.00	800.00	0	0	0.00	0.00	
	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
4260.00	0.00	1'000.00	0	1'000	0.00	1'000.00	
	Rückerstattungen (Raumnebenkosten)						
4470.00	0.00	5'000.00	0	6'000	0.00	5'000.00	
	Mietzins Schlachthaus						
4632.00	0.00	5'288.70	0	3'800	0.00	4'654.10	
	Beitrag Gemeinde Berg am Irchel						
9	1'466'881.07	3'712'990.34	1'272'750	3'432'420	1'225'548.68	3'261'681.22	
	2'246'109.27		2'159'670		2'036'132.54		
	FINANZEN UND STEUERN						
9100	518.35	1'123'059.08	4'000	975'600	204.60	1'013'388.75	
	1'122'540.73		971'600		1'013'184.15		
	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis						
3181.00	518.35	0.00	4'000	0	204.60	0.00	
	Abschreibungen und Erlasse von Steuern						
4000.00	0.00	861'875.75	0	790'000	0.00	806'971.00	
	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						
4000.10	0.00	95'021.10	0	55'000	0.00	33'295.15	
	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						
4000.20	0.00	42.23	0	0	0.00	1'169.34	
	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.40	0.00	912.25	0	1'500	0.00	455.35	
	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.50	0.00	-22'669.20	0	-25'000	0.00	-18'825.70	
	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen						
4000.60	0.00	-567.60	0	-600	0.00	-361.30	
	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						
4001.00	0.00	118'685.55	0	95'000	0.00	123'064.35	
	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr						
4001.10	0.00	12'359.05	0	24'000	0.00	19'408.45	
	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre						
4001.20	0.00	601.47	0	0	0.00	0.00	
	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						
4001.40	0.00	19.75	0	1'900	0.00	54.20	
	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						
4001.50	0.00	-9'731.70	0	-5'000	0.00	-6'660.15	
	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						
4002.00	0.00	15'210.76	0	1'000	0.00	9'484.16	
	Quellensteuern natürliche Personen						
4008.00	0.00	19'358.57	0	19'000	0.00	19'158.35	
	Personalsteuern						
4010.00	0.00	26'263.35	0	15'000	0.00	14'843.65	
	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						
4010.10	0.00	2'066.45	0	1'000	0.00	8'897.35	
	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						
4010.40	0.00	893.25	0	800	0.00	0.00	
	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						
4011.00	0.00	2'437.05	0	2'000	0.00	2'197.60	
	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr						
4011.10	0.00	271.40	0	0	0.00	236.95	
	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						
4011.40	0.00	9.60	0	0	0.00	0.00	
	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	3'230.00	361'411.60	2'900	115'000	3'150.00	450'955.00
Nettoergebnis	358'181.60		112'100		447'805.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	320.00	0	0	300.00	0.00
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'910.00	2'900	0	2'850.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	0	100'000	0.00	436'030.00
4033.00	Hundesteuern	0.00	0	15'000	0.00	14'925.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'994'431.00	1'091'700	1'994'300	829'270.00	1'560'371.00
Nettoergebnis	902'704.00		902'600		731'101.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	984'311.00	984'300	0	737'041.00	0.00
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	107'416.00	107'400	0	92'229.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	0.00	0	1'605'100	0.00	1'201'944.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0.00	0	192'000	0.00	162'196.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0.00	0	197'200	0.00	196'231.00
9610	Zinsen	56'288.71	42'050	56'750	38'680.90	56'122.42
Nettoergebnis	4'655.81		14'700		17'441.52	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00	2'500	0	1'512.80	0.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	37'897.75	26'300	0	24'000.00	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	790.75	1'700	0	795.45	0.00
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	446.40	150	0	253.65	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'498.00	11'400	0	12'119.00	0.00
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)	0.00	0	0	0.00	21.80
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	0.00	0	1'700	0.00	1'214.62
4420.00	Dividenden FV	0.00	0	150	0.00	150.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0.00	0	1'500	0.00	1'556.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0	53'400	0.00	53'180.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	175'246.65	131'100	173'000	98'643.65	178'151.45
Nettoergebnis	176'750.31	1'503.66	41'900		79'507.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'571.84	16'400	0	15'741.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	899.63	1'100	0	1'027.67	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	866.65	700	0	737.94	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	752.56	600	0	765.40	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	151.08	0.00	200	0	191.60	0.00
3055.00	131.10	0.00	100	0	128.59	0.00
3430.00	31'810.30	0.00	28'000	0	248.35	0.00
3430.40	24'148.80	0.00	1'000	0	3'775.00	0.00
3431.00	4'067.85	0.00	9'800	0	4'613.65	0.00
3431.10	159.50	0.00	500	0	761.30	0.00
3431.20	211.35	0.00	0	0	550.00	0.00
3431.30	4'377.65	0.00	3'000	0	3'208.80	0.00
3439.00	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3439.10	25'611.45	0.00	23'000	0	20'594.10	0.00
3439.30	1'745.55	0.00	1'800	0	1'747.20	0.00
3439.40	3'300.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3439.60	15'702.00	0.00	0	0	309.35	0.00
3940.00	44'243.00	0.00	44'200	0	44'243.00	0.00
4430.01	0.00	142'959.00	0	144'500	0.00	145'206.65
4430.02	0.00	6'381.10	0	6'500	0.00	6'381.10
4430.03	0.00	5'770.00	0	3'500	0.00	3'800.00
4432.00	0.00	1'000.00	0	0	0.00	191.00
4439.01	0.00	18'377.75	0	18'500	0.00	21'868.95
4439.10	0.00	758.80	0	0	0.00	703.75
9710	0.00	452.30	0	400	0.00	591.60
	452.30		400		591.60	
4699.10	0.00	452.30	0	400	0.00	591.60
9951	2'101.00	2'101.00	1'000	1'000	2'101.00	2'101.00
3502.00	1'101.00	0.00	0	0	1'101.00	0.00
3636.00	1'000.00	0.00	1'000	0	1'000.00	0.00
4502.00	0.00	1'000.00	0	1'000	0.00	1'000.00
4940.00	0.00	1'101.00	0	0	0.00	1'101.00
9999	140'921.51	0.00	0	116'370	253'498.53	0.00
	140'921.51		116'370		253'498.53	
9000.00	140'921.51	0.00	0	0	253'498.53	0.00
9001.00	0.00	0.00	0	116'370	0.00	0.00
Total Aufwand	5'855'183.10		5'297'970		5'069'398.53	

Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
Total Ertrag		5'855'183.10		5'297'970		5'069'398.53

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die geplante Sanierung des Kreuzungsbereiches Bruppichstr./Spitzensteinstr. wurde um ein Jahr verschoben. Projektierung Sanierung Wilerstrasse (Hauptstr. - Kreuzung) und (Kreuzung - Brücke) ist abgeschlossen. Baubeginn: 2024

152'000 weniger Ausgaben als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.16	0.00	150'000.00	-150'000.00	Sanierung des Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr. wurde um ein Jahr verschoben
6150.5010.18	0.00	10'000.00	-10'000.00	Die Kosten von Fr. 16'281.90 für das Bauprojekt Sanierung Wisshaldenstrasse wurden in der Erfolgsrechnung verbucht. (unter Aktivierungsgrenze).
6150.5010.21	0.00	20'000.00	-20'000.00	Die Kosten von Fr. 6'924.35 für die Sanierung Hauptstrasse (Anteil Strasse) wurden in der Erfolgsrechnung verbucht (unter Aktivierungsgrenze).
6150.5010.22	34'007.20	0.00	34'007.20	Meterwasserleitungsersatz Kirchstrasse 19 war in der Erfolgsrechnung budgetiert.

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

120'000 weniger Ausgaben; 120'000 mehr Einnahmen

Sanierung Hauptstrasse ist bis auf den Einbau des Deckbelages abgeschlossen.
Deutlich mehr Anschlussgebühren als budgetiert.
Hangsicherung und Knöterichausbaggerung Langwiesbach
Revision Bau- und Zonenordnung soll 2024 abgeschlossen werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.16	84'554.35	0.00	84'554.35	Die Sanierungsarbeiten an der Wasserleitung Geisswieswiler konnten im 2023 abgeschlossen werden.
7101.5030.17	85'906.45	55'000.00	30'906.45	Die Sanierung der Hauptstrasse wurde im 2023 ausgeführt. Aufgrund der Witterung konnte der Deckbelag noch nicht eingebaut werden (wird 2024 nachgeholt).
7101.5030.21	30'661.80	55'000.00	-24'338.20	Der Ersatz Brunnenstube Steinwis fiel deutlich günstiger aus als angenommen.
7101.5030.22	0.00	120'000.00	-120'000.00	Die Projektierung/Sanierung Reservoir Loobächli wurde verschoben.
7101.5030.23	24'269.80	0.00	24'269.80	Der Einbau Druckreduzierung Schoosstrasse wurde in der Erfolgsrechnung budgetiert.
7201.5030.16	0.00	85'000.00	-85'000.00	Sämtliche Auslagen im Zusammenhang mit der Sanierung Hauptstrasse (Abwasser) wurden über das Konto 7201.5030.17 gebucht.
7201.5030.22	0.00	22'500.00	-22'500.00	Die Übernahme der Regenwasserableitung Hauptstrasse kann erst im 2024 erledigt werden.
7201.5290.01	29'096.30	58'000.00	-28'903.70	Die GEP Überarbeitung verzögert sich etwas.
7410.5020.01	47'858.78	25'000.00	22'858.78	Die Hangsicherung und Knöterichausbaggerung beim Langwiesbach fiel höher aus als budgetiert.
7900.5290.03	19'220.45	10'000.00	9'220.45	Die Revision der Bau- und Zonenordnung soll im 2024 zum Abschluss kommen.

9

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

62'000 weniger Ausgaben

*Sanierungsarbeiten der Abwasserhausanschlüsse Hauptstr. 55 + 57 wurden ausgeführt.
Die energetische Sanierung der Kirchstrasse 7-11 wurde soweit vorangetrieben, so dass im 2024 noch die Bädersanierung ansteht..*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
9630.7040.00	180'431.77	150'000.00	30'431.77
			Für die Sanierung Kirchstrasse 7-11 wurde ein Kredit von total Fr. 480'000 genehmigt. Die Bauarbeiten sollten 2024 abgeschlossen werden.
9630.7040.01	0.00	80'000.00	-80'000.00
			Die Heizungssanierung Hauptstrasse 55 wurde bis auf weiteres verschoben.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0	24'396.45	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0.00	0.00	0	0	41'748.75	2'076.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	51'000.00	0.00	51'000	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	8'999.05	0.00	0	0	6'071.73	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	1'000	0	0.00	2'800.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	67'842.35	0.00	220'000	0	86'215.55	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	413'247.68	243'639.80	533'500	120'000	248'694.85	37'125.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	0	0	0.00	33'486.00
Total Ausgaben / Einnahmen		541'089.08	243'639.80	805'500	120'000	407'127.33	75'487.65
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			297'449.28		685'500		331'639.68
Total		541'089.08	541'089.08	805'500	805'500	407'127.33	407'127.33

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	24'396.45	0.00
			0.00				24'396.45
0290	Verwaltungsilegenschaften, übrige						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	24'396.45	0.00
			0.00				24'396.45
5040.03	Werkgebäude, Fassadenrenovation West	0.00	0.00	0	0	24'396.45	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	41'748.75	2'076.45
			0.00				39'672.30
1610	Militärische Verteidigung						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	39'672.30	0.00
			0.00				39'672.30
5620.00	Beitrag an Schliessanlage Berg-Buch	0.00	0.00	0	0	39'672.30	0.00
1620	Zivilschutz						
5520.00	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Weinland	0.00	0.00	0	0	2'076.45	2'076.45
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge an Sicherheitszweckverband Weinland	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
			0.00				2'076.45
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis	51'000.00	0.00	51'000	0	0.00	0.00
			51'000.00		51'000		0.00
3420	Freizeit						
	Nettoergebnis	51'000.00	0.00	51'000	0	0.00	0.00
			51'000.00		51'000		0.00
5030.01	Sanierung Spielplatz Volg	51'000.00	0.00	51'000	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT						
	Nettoergebnis	8'999.05	0.00	0	0	6'071.73	0.00
			8'999.05				6'071.73
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	8'999.05	0.00	0	0	6'071.73	0.00
			8'999.05				6'071.73
5620.01	Investitionsbeiträge ZV Alterswohnheim Flaachtal	8'999.05	0.00	0	0	6'071.73	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	1'000	0	0.00	2'800.20
			0.00	1'000	1'000	2'800.20	

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	0.00	0.00	1'000	0	0.00	2'800.20
	Nettoergebnis		0.00		1'000	2'800.20	
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
6440.00	Rückzahlungen Darlehen öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0	0	0.00	2'800.20
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	67'842.35	0.00	220'000	0	86'215.55	0.00
	Nettoergebnis		67'842.35		220'000		86'215.55
6150	Gemeindestrassen	67'842.35	0.00	220'000	0	86'215.55	0.00
	Nettoergebnis		67'842.35		220'000		86'215.55
5010.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0.00	0.00	0	0	84'939.25	0.00
5010.16	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr.	0.00	0.00	150'000	0	0.00	0.00
5010.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0.00	0.00	10'000	0	0.00	0.00
5010.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	15'696.15	0.00	20'000	0	0.00	0.00
5010.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	18'139.00	0.00	20'000	0	0.00	0.00
5010.21	Sanierung Hauptstrasse	0.00	0.00	20'000	0	1'276.30	0.00
5010.22	Meteorwasserleitungersatz Kirchstrasse 19	34'007.20	0.00	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	413'247.68	243'639.80	533'500	120'000	248'694.85	37'125.00
	Nettoergebnis		169'607.88		413'500		211'569.85
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	242'932.80	121'819.90	260'000	60'000	130'480.35	21'662.50
	Nettoergebnis		121'112.90		200'000		108'817.85
5030.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0.00	0.00	0	0	3'309.05	0.00
5030.16	Sanierung Geisswies/Wiler	84'554.35	0.00	0	0	125'340.15	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse WL	85'906.45	0.00	55'000	0	1'831.15	0.00
5030.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	5'849.60	0.00	10'000	0	0.00	0.00
5030.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	11'690.80	0.00	15'000	0	0.00	0.00
5030.21	Ersatz Brunnenstube Steinwis (Parzelle 217)	30'661.80	0.00	55'000	0	0.00	0.00
5030.22	Sanierung Reservoir Looächli	0.00	0.00	120'000	0	0.00	0.00
5030.23	Einbau Druckreduzierung Schoosstrasse	24'269.80	0.00	0	0	0.00	0.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren	0.00	121'819.90	0	60'000	0.00	21'662.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	103'235.65	121'819.90	238'500	60'000	52'536.10	15'462.50
	Nettoergebnis		18'584.25		178'500		37'073.60
5030.12	Sanierung Gräslikerstrasse/Breitackerstrasse	0.00	0.00	0	0	39'035.80	0.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.16	Hauptstrasse: Ersatz Mischwasserableitung beim Schulhaus	0.00	0.00	85'000	0	0.00	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse	46'661.45	0.00	30'000	0	0.00	0.00
5030.18	Sanierung Wisshaldenstrasse	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	7'030.85	0.00	15'000	0	0.00	0.00
5030.20**	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	20'447.05	0.00	20'000	0	0.00	0.00
5030.21	Sanierung Leitungsnetz Salenstrasse	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
5030.22	Sanierung Regenwasserableitung Hauptstrasse	0.00	0.00	22'500	0	13'500.30	0.00
5290.01	GEP Überarbeitung	29'096.30	0.00	58'000	0	0.00	0.00
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	0.00	12'1819.90	0	60'000	0.00	15'462.50
7410	Gewässerverbauungen	47'858.78	0.00	25'000	0	38'223.95	0.00
	Nettoergebnis		47'858.78		25'000		38'223.95
5020.01	Langwisbach, Verbauungen	47'858.78	0.00	25'000	0	38'223.95	0.00
7900	Raumordnung	19'220.45	0.00	10'000	0	27'454.45	0.00
	Nettoergebnis		19'220.45		10'000		27'454.45
5290.03	Bau- und Zonenordnung, Revision	19'220.45	0.00	10'000	0	27'454.45	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	0	0	0.00	33'486.00
	Nettoergebnis		0.00		0		33'486.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0	0	0.00	33'486.00
	Nettoergebnis		0.00		0		33'486.00
6370.01	Fernwärmeanschlussgebühren	0.00	0.00	0	0	0.00	33'486.00
9	FINANZEN UND STEUERN	243'639.80	541'089.08	120'000	805'500	75'487.65	407'127.33
	Nettoergebnis	297'449.28		685'500		331'639.68	
9999	Abschluss	243'639.80	541'089.08	120'000	805'500	75'487.65	407'127.33
	Nettoergebnis	297'449.28		685'500		331'639.68	
5900.00	Passivierte Einnahmen	243'639.80	0.00	120'000	0	75'487.65	0.00
6900.00	Aktiviert Ausgaben	0.00	541'089.08	0	805'500	0.00	407'127.33
	Total Investitionsausgaben	784'728.88	784'728.88	925'500	925'500	482'614.98	482'614.98
	Total Investitionseinnahmen						

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	218'457.12	0.00	280'000	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		218'457.12	0.00	280'000	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			218'457.12		280'000		0.00
Total		218'457.12	218'457.12	280'000	280'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
			Einnahmen	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	218'457.12	280'000	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	218'457.12	0	0.00
	Nettoergebnis	218'457.12	280'000	0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00	0	0.00
7000.01	Hauptstrasse 55: Ersatz Mischabwasserleitung	18'735.20	30'000	0.00
7000.11	Hauptstrasse 57: Ersatz Mischabwasserleitung	19'290.15	20'000	0.00
7040.00	Investitionen in Gebäude	180'431.77	150'000	0.00
7040.01	Hauptstrasse 55: Heizungssanierung	0.00	80'000	0.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00	0	0.00
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0.00	0	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0	0.00
9999	Abschluss	0.00	280'000	0.00
	Nettoergebnis	218'457.12	280'000	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00	0	0.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0.00	280'000	0.00
	Total Investitionsausgaben	218'457.12	280'000	0.00
	Total Investitionseinnahmen	218'457.12	280'000	0.00

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1 Aktiven	19'923'567.67	19'313'387.70
10 Finanzvermögen (FV)	12'441'008.31	11'897'917.39
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'161'739.77	2'256'804.61
1000 Kasse	2'210.90	1'428.20
1000.00 Kasse	2'210.90	1'428.20
1001 Post	3'047'805.35	2'056'838.99
1001.00 Postcheckkonto 84-5600-1	3'047'805.35	2'056'838.99
1002 Bank	111'723.52	198'537.42
1002.00 Bankkontokorrent ZKB	111'723.52	198'537.42
101 Forderungen	301'777.46	541'637.62
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	147'792.10	197'401.65
1010.00 Forderungen Gebühren	10'618.80	16'181.60
1010.01 Forderungen Einmalfaktura	136'576.20	178'077.55
1010.02 Forderungen Rückerstattungen (ZL etc.)	0.00	2'565.00
1010.10 Forderungen Verrechnungssteuer	597.10	577.50
1011 Kontokorrente mit Dritten	34'721.45	69'007.01
1011.10 KK Kläranlagezweckverband Flaachtal	0.00	10'077.20
1011.11 KK Feuerwehrzweckverband Flaachtal	0.00	1'167.20
1011.13 KK Sicherheitszweckverband Weinland	1'422.00	3'691.25
1011.20 KK Spitexverein Flaachtal	23'018.75	33'946.81
1011.22 KK SVA Zürich, Zusatzleistungen	10'280.70	20'124.55
1012 Steuerforderungen	99'906.91	152'879.91
1012.00 Restanzen allgemeine Gemeindesteuern	98'721.00	151'694.00
1012.02 Restanzen Nachsteuern	1'185.91	1'185.91
1014 Transferforderungen	19'357.00	122'349.05
1014.30 Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	19'357.00	122'349.05
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	114'704.08	17'431.04
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'215.00	0.00
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'215.00	0.00

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	3'241.40
Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	3'241.40
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	10'081.17	0.00
Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	10'081.17	0.00
1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	100'407.91	13'695.59
Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	100'407.91	13'695.59
1046 Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	494.05
Aktive RA Investitionsrechnung	0.00	494.05
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	14'200.00	15'000.00
1061 Roh- und Hilfsmaterial	14'200.00	15'000.00
Vorräte Diesel- und Heizöl	14'200.00	15'000.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	8'848'587.00	9'067'044.12
1080 Grundstücke FV	5'466'687.00	5'466'687.00
Grundstücke FV	5'466'687.00	5'466'687.00
1084 Gebäude FV	3'381'900.00	3'381'900.00
Gebäude FV	3'381'900.00	3'381'900.00
1087 Anlagen im Bau FV	0.00	218'457.12
Anlagen im Bau FV	0.00	218'457.12
14 Verwaltungsvermögen (VV)	7'482'559.36	7'415'470.31
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'963'139.06	6'895'634.51
1400 Grundstücke VV	10'758.26	10'758.26
Grundstücke allgemeiner Haushalt	68'077.50	10'758.26
WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-57'319.24	0.00
1401 Strassen/Verkehrswege	1'500'462.50	1'483'620.00
Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	2'471'957.95	2'547'241.45
WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-971'495.45	-1'063'621.45
1402 Wasserbau	117'589.31	161'369.09
Wasserbau allgemeiner Haushalt	331'730.15	379'588.93
WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-214'140.84	-218'219.84

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1403	1'751'504.61	1'792'329.11
1403.00	256'764.40	307'764.40
Tiefbauten allgemeiner Haushalt		
1403.09	-143'533.10	-151'615.10
WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt		
1403.10	825'119.42	942'129.37
Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser		
1403.19	-40'265.15	-70'826.45
WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser		
1403.20	-1'429'228.70	-1'475'711.05
Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser		
1403.29	1'544'556.89	1'530'205.09
WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser		
1403.30	82'544.15	82'544.15
Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abfall		
1403.39	-8'253.00	-11'004.00
WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abfall		
1403.40	671'992.55	671'992.55
Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Fernwärme		
1403.49	-8'192.85	-33'149.85
WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Fernwärme		
1404	3'419'383.33	3'274'593.10
1404.00	6'160'054.10	6'099'902.85
Hochbauten allgemeiner Haushalt		
1404.09	-2'740'670.77	-2'825'309.75
WB Hochbauten allgemeiner Haushalt		
1405	4'013.91	3'839.91
1405.00	20'000.00	20'000.00
Waldungen allgemeiner Haushalt		
1405.09	-15'986.09	-16'160.09
WB Waldungen allgemeiner Haushalt		
1406	63'402.29	48'540.29
1406.00	386'072.85	275'715.30
Mobilien VV		
1406.09	-322'670.56	-227'175.01
WB Mobilien allgemeiner Haushalt		
1407	96'024.85	120'584.75
1407.00	53'911.30	46'470.15
Anlagen im Bau VV		
1407.10	13'437.45	17'540.40
Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		
1407.20	28'676.10	56'574.20
Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser		
Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser		
142	77'954.77	85'338.22
1429	77'954.77	85'338.22
1429.00	98'874.10	118'094.55
Immaterielle Anlagen		
1429.09	-20'919.33	-32'756.33
WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt		
144	75'000.00	75'000.00
1444	75'000.00	75'000.00
1444.00	75'000.00	75'000.00
Darlehen		
Darlehen an öffentliche Unternehmungen		
Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt		
145	197'581.26	197'581.26
Beteiligungen, Grundkapitalien		

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	19'486.45	19'486.45
1452.00 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	19'486.45	19'486.45
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	178'094.81	178'094.81
1454.00 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	4'000.00	4'000.00
1454.20 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Abwasser	174'094.81	174'094.81
146 Investitionsbeiträge	168'884.27	161'916.32
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	168'884.27	161'916.32
1462.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	570'593.14	579'592.19
1462.09 WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-401'708.87	-417'675.87

Passiven	01.01.2023	31.12.2023
2 Passiven	19'923'567.67	19'313'387.70
20 Fremdkapital (FK)	7'735'743.41	6'916'239.32
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'363'350.44	1'522'994.94
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	802'768.78	978'582.15
2000.00 Kreditoren Sammelkonto W&W	802'768.78	978'582.15
2001 Kontokorrente mit Dritten	28'117.17	43'950.74
2001.10 KK Kläranlagezweckverband Flaachtal	2'810.35	0.00
2001.11 KK Feuerwehrzweckverband Flaachtal	8'577.15	0.00
2001.12 KK ZV Alterswohheim Flaachtal	16'121.07	42'955.24
2001.14 KK Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)	608.60	995.50
2002 Steuern	15'475.70	7'818.25
2002.00 Restanzen allgemeinen Gemeindesteuern	15'304.25	7'818.25
2002.10 Restanzen Grundstückgewinnsteuern	171.45	0.00
2005 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-3'111.21	1'743.80
2005.30 Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	1'743.80
2005.41 ESR-Eingänge Gebühren	-3'128.60	0.00
2005.44 EC-Zahlungen Kasse	17.39	0.00
2006 Depotgelder und Kautionen	520'100.00	490'900.00
2006.10 Depots für Grundstückgewinnsteuern	84'000.00	241'000.00
2006.30 Baudepositen	436'100.00	249'900.00
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
2014 Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
2014.40 Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	2'000'000.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	34'846.40	50'647.95
2041 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	932.20	22'866.00
2041.00 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	932.20	22'866.00
2044 Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	19'002.70	27'781.95
2044.00 Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	19'002.70	27'781.95

Passiven	01.01.2023	31.12.2023
2045		
Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	14'911.50	0.00
2045.00	14'911.50	0.00
205		
Kurzfristige Rückstellungen	30'694.82	35'643.68
2050		
Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	30'694.82	35'643.68
2050.00	30'694.82	35'643.68
206		
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'000'000.00
2064		
Darlehen, Schuldscheine	4'000'000.00	5'000'000.00
2064.00	4'000'000.00	5'000'000.00
209		
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	306'851.75	306'952.75
2091		
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	86'545.75	86'545.75
2091.00	86'545.75	86'545.75
2092		
Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene	220'306.00	220'407.00
Rechtspersönlichkeit im FK		
2092.01	220'306.00	220'407.00
Depot Buchemer Freilichtspiel 2018		
29		
Eigenkapital (EK)	12'187'824.26	12'397'148.38
290		
Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'279'729.50	2'348'132.11
2900		
Spezialfinanzierungen im EK	2'279'729.50	2'348'132.11
2900.10	1'463'073.29	1'580'590.05
2900.20	673'263.61	642'010.61
2900.30	51'108.69	47'884.99
2900.40	92'283.91	77'646.46
294		
Finanzpolitische Reserve	250'000.00	250'000.00
2940		
Finanzpolitische Reserve	250'000.00	250'000.00
2940.00	250'000.00	250'000.00
299		
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	9'658'094.76	9'799'016.27
2990		
Jahresergebnis	253'498.53	140'921.51
2990.00	253'498.53	140'921.51

Passiven	01.01.2023	31.12.2023
2999	9'404'596.23	9'658'094.76
2999.00	9'404'596.23	9'658'094.76
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2023

Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft Betriebskostenabrechnung 2023

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen
c/o Gemeindeverwaltung Stammheim
Gemeindehausplatz 2
8476 Unterstammheim

Präsident: Sergio Rämi, Gemeinde Truttikon

Rechnungsführer/in: Christian Noth
Telefon 052 744 55 15
E-Mail christian.noth@stammheim.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120 Exekutive						
3000.00 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'183.10		24'000.00		21'997.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'979.10		3'520.00		1'796.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	73'385.95		48'960.00		20'525.80	
Betriebsergebnis						
Betriebsergebnis	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		96'548.15		76'480.00		31'962.40

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel**Rechnung 2023****Einzelkonten nach Funktionen**

Aufwand Ertrag

120	Exekutive		
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'183.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'979.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'385.95	
	Betriebsergebnis		
	Betriebsgewinn	0.00	
	Betriebsverlust		96'548.15

Gemeinde	Einwohner *)	0120.3000.00	0120.3050.00	0120.3130.00	Total
Andelfingen	3'428	2'255.50	210.73	7'813.85	10'280.08
Benken	847	557.29	52.07	1'930.67	2'540.03
Berg am Irchel	592	389.51	36.39	1'349.42	1'775.32
Buch am Irchel	1'038	682.96	63.81	2'366.04	3'112.81
Dachsen	1'951	1'283.68	119.93	4'447.15	5'850.77
Dorf	712	468.47	43.77	1'622.95	2'135.19
Feuerthalen	3'766	2'477.89	231.50	8'584.30	11'293.69
Fiaach	1'474	969.84	90.61	3'359.87	4'420.31
Flurlingen	1'514	996.16	93.07	3'451.04	4'540.27
Henggart	2'257	1'485.02	138.74	5'144.65	6'768.42
Kleinandelfingen	2'131	1'402.12	131.00	4'857.45	6'390.56
Laufen-Uhwiesen	1'780	1'171.17	109.42	4'057.37	5'337.96
Marthalen	1'948	1'281.71	119.75	4'440.31	5'841.77
Ossingen	1'710	1'125.12	105.12	3'897.81	5'128.04
Rheinau	1'285	845.48	78.99	2'929.06	3'853.53
Stammheim	2'873	1'890.33	176.61	6'548.78	8'615.71
Thalheim an der Thur	979	644.15	60.18	2'231.55	2'935.88
Trüllikon	1'065	700.73	65.47	2'427.58	3'193.78
Truttikon	464	305.29	28.52	1'057.65	1'391.47
Volken	381	250.68	23.42	868.46	1'142.56
Total	32'195	21'183.10	1'979.10	73'385.95	96'548.15

*) Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich: Wohnbevölkerung im Kanton Zürich am 31.12.2022

Erläuterungen

Exekutive

Kurz und bündig

Der Gemeindepräsidentenverband des Bezirks Andelfingen bezweckt die Wahrung und die Förderung der gemeinsamen Interessen der Bezirksgemeinden, insbesondere die Diskussion von Gemeindeaufgaben, die Ausarbeitung gemeinsamer Vernehmlassungen sowie die Pflege des kollegialen Gedankenaustauschs.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'183.10	24'000.00	-2'816.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'979.10	3'520.00	-1'540.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'385.95	48'960.00	24'425.95
				im Weinland" über Dienstleistungen Dritter verbucht
				Entschädigungen Kernteam Projekt "Älter werden im Weinland"
				Fortgeschrittener Projektstand beim Projekt "Älter werden im Weinland"

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1 Aktiven		
10 Finanzvermögen	66'245.49	66'012.49
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	66'245.49	66'012.49
1002.00 Konto Zürcher Kantonalbank	59'502.63	46'455.80
1002.01 Sparkonto Zürcher Kantonalbank	4'211.86	5'979.73
101 Forderungen	55'290.77	40'476.07
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	19'556.69
1010.00 Restforderungen Gemeinden Bezirk Andelfingen	0.00	0.00
	6'742.86	19'556.69
Passiven	01.01.2023	31.12.2023
2 Passiven		
20 Fremdkapital	66'245.49	66'012.49
200 Laufende Verbindlichkeiten	66'245.49	66'012.49
2000.00 Kreditoren	428.95	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	428.95	0.00
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	55'285.22	55'476.07
2092.00 Fonds für arme Durchreisende	55'285.22	55'486.72
29 Eigenkapital	10'525.77	10'525.77
299 Jahresergebnis	10'525.77	10'525.77
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	10'525.77	10'525.77

Gesellschaft der Gemeinden Bezirk Andelfingen

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft Betriebskostenabrechnung 2023

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Gesellschaft der Gemeinden Bezirk Andelfingen
c/o Gemeindeverwaltung
Flaachtalstrasse 17
8459 Volken

Präsident: Walter Schürch, Gemeinde Volken

Rechnungsführer/in: Stefan Mettler
E-Mail: sekretariat@gdg-andelfingen.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790 Fürsorge, Übriges						
3000.00 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'700.00		12'000.00		9'900.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	289.20		300.00		260.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'804.95		0.00		14'073.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'429.35		20'600.00		6'761.75	
3701.00 Durchlaufende Beiträge an Kanton	10'549.90		0.00		4'214.60	
4705.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		10'549.90		0.00		4'214.60
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00	40'223.50	0.00	32'900.00	0.00	30'995.35
Betriebsverlust						

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, Übriges		
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	289.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'804.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'429.35	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	10'549.90	10'549.90
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		
	Betriebsergebnis		
	Betriebsgewinn	0.00	
	Betriebsverlust		40'223.50

Gemeinde	Einwohner *)	5790.3000.00	5790.3050.00	5790.3055.00	5790.3130.00	5790.3701.00	5790.4705.00	Total
Andelfingen	3'428	1'032.82	30.79	2'641.14	578.10	1'123.31	1'123.31	4'282.84
Benken	847	255.19	7.61	652.58	142.84	277.55	277.55	1'058.22
Berg am Irchel	592	178.36	5.32	456.11	99.83	193.99	193.99	739.63
Buch am Irchel	1'038	312.74	9.32	799.74	175.05	340.14	340.14	1'296.85
Dachsen	1'951	587.81	17.53	1'503.17	329.02	639.32	639.32	2'437.52
Dorf	712	214.52	6.40	548.57	120.07	233.31	233.31	889.55
Feuerthalen	3'766	1'134.65	33.83	2'901.55	635.10	1'234.07	1'234.07	4'705.13
Flaach	1'474	444.10	13.24	1'135.66	248.57	483.01	483.01	1'841.57
Flurlingen	1'514	456.15	13.60	1'166.48	255.32	496.12	496.12	1'891.55
Henggart	2'257	680.01	20.27	1'738.93	380.62	739.59	739.59	2'819.83
Kleinandelfingen	2'131	642.05	19.14	1'641.85	359.37	698.30	698.30	2'662.41
Laufen-Uhwiesen	1'780	536.29	15.99	1'371.42	300.18	583.28	583.28	2'223.88
Marthalen	1'948	586.91	17.50	1'500.86	328.51	638.34	638.34	2'433.77
Ossingen	1'710	515.20	15.36	1'317.49	288.37	560.35	560.35	2'136.42
Rheinau	1'285	387.16	11.54	990.04	216.70	421.08	421.08	1'605.44
Stammheim	2'873	865.60	25.81	2'213.53	484.50	941.45	941.45	3'589.44
Thalheim an der Thur	979	294.96	8.79	754.28	165.10	320.81	320.81	1'223.13
Trüllikon	1'065	320.87	9.57	820.54	179.60	348.99	348.99	1'330.58
Truttikon	464	139.80	4.17	357.49	78.25	152.05	152.05	579.71
Volken	381	114.79	3.42	293.55	64.25	124.85	124.85	476.01
Total	32'195	9'700.00	289.20	24'804.95	5'429.35	10'549.90	10'549.90	40'223.50

*) Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich: Wohnbevölkerung im Kanton Zürich am 31.12.2022

Erläuterungen

Exekutive

Kurz und bündig

Die Gesellschaft zur zentralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden des Bezirkes Andelfingen (Gesellschaft der Gemeinden) bezweckt die Zusammenarbeit und die Koordination der Dienstleistungen in den Bereichen Mandatsführung KESR, Sozialdienst für Erwachsene, Suchtprävention und Jugendarbeit mit dem Ziel, diese Aufgaben auf einen Dritten (Leistungserbringer) zu übertragen.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'700.00	12'000.00	-2'300.00 Weniger Sitzungen als geplant
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	289.20	300.00	-10.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'804.95	0.00	24'804.95 Neues Konto, vorher "Dienstleistungen Dritter", Prämienanstieg +CHF 11'542.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bank, Revision, IT)	5'429.35	20'600.00	-15'170.65 Beiträge KTG neu separates Konto
3701.00	Durchlaufende Beiträge (Aufwand) an Kanton	10'549.90	0.00	10'549.90 Weiterleitung Krankentaggeld an AJB
4705.00	Durchlaufende Beiträge (Ertrag) von privaten Unternehmungen	10'549.90	0.00	10'549.90 Einnahme Krankentaggeld Versicherung

Bilanz

	01.01.2023	31.12.2023
Aktiven		
1 Aktiven	9'146.82	1'784.10
10 Finanzvermögen	9'146.82	1'784.10
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'823.34	1'784.10
1002.00 Konto Zürcher Kantonalbank	1'823.34	1'784.10
101 Forderungen	7'323.48	0.00
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	7'323.48	0.00
Passiven		
2 Passiven	9'146.82	1'784.10
20 Fremdkapital	9'146.82	1'784.10
200 Laufende Verbindlichkeiten	9'146.82	1'784.10
2000.00 Kreditoren	0.00	1'784.10
	01.01.2023	31.12.2023