

Gemeinde Ottenbach
8913 Ottenbach



Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	14. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	8. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	8. Mai 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. Juni 2024
Veröffentlichung	20. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands 1-6
2	Anträge und Beschlüsse 7-9
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 10
4	Vollständigkeitserklärung 11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 12-13
6	Erfolgsrechnung 14
7	Investitionsrechnungen 15-16
8	Bilanz 17-18
9	Geldflussrechnung 19-20
10	Anhang
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung
	Angewandtes Regelwerk 21
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 21-22
	Organisationseinheiten 23
	Finanzinformationen
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 24
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 25
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 26-30
	Beteiligungsspiegel 31-33
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 34
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 35

	Seite
Rückstellungsspiegel	36-37
Eigenkapitalnachweis	38
Haushaltsgleichgewicht	39-40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42-43
Weitere Offenlegungen	
Konsortialbuchhaltung Schiessanlage Ottenbach-Jonen	44-49
Konsortialbuchhaltung Jugendarbeit O2 Obfelden-Ottenbach	50-55
Konsortialbuchhaltung Gruppenwasserversorgung Amt (GWVA)	56-57

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58-63
12	Erfolgsrechnung	64-117
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	118-120
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	121-126
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	127-128
16	Bilanz	129-137

Kontakt

Gemeindeverwaltung Ottenbach
 Affolternstrasse 3
 8913 Ottenbach

Finanzvorstand: Franz Zeder

Leiter/in Finanzen: Severine Egger Ramona Briner
 Telefon 044 763 40 54 044 763 40 54
 E-Mail finanzen@ottenbach.ch finanzen@ottenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse



Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll der Sitzung 06/20 vom 8. April 2024

F3.6.6 Jahresrechnungen

56/2024 Genehmigung Jahresrechnung 2023 der Gemeinde Ottenbach Beleuchtender Bericht zuhanden der Gemeindeversammlung

Sachverhalt

Die vorliegende Jahresrechnung 2023 der Gemeinde Ottenbach entspricht der Rechnungslegungsnorm HRM2. Es ist der dritte Rechnungsabschluss als Einheitsgemeinde. Die Jahresrechnung wird den Stimmbürgern und Stimmbürgerinnen damit zur Kenntnis gebracht.

Erwägungen

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2023 der Gemeinde Ottenbach schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 16'932'482.74 und Erträgen von Fr. 17'384'150.87 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 451'668.13 ab. Budgetiert ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 79'950.00.

Damit schliesst die Rechnung um rund Fr. 531'000.00 besser ab als budgetiert. Das erfreuliche Ergebnis ist vor allem auf Mehreinnahmen von rund Fr. 560'000.00 bei den allgemeinen Gemeindesteuern sowie Minderausgaben in verschiedenen Bereichen der Erfolgsrechnung zurückzuführen.

Im Bereich allgemeine Verwaltung wurde der für 2023 budgetierte Betrag um Fr. 17'300.00 nicht ausgeschöpft. Dies ist auf weniger Gebäudeunterhalt bei den Verwaltungsliegenschaften zurückzuführen (0290). Auch die Lohnkosten waren niedriger als budgetiert, wodurch die einzelnen Springereinsätze praktisch kompensiert wurden.

In der öffentlichen Ordnung und Sicherheit wurde das gesamte Budget um Fr. 35'600.00 überschritten. Ausschlaggebend ist unter anderem der Bereich Allgemeines Rechtswesen (1400), wo das Budget um Fr. 58'100.00 überschritten wurde. Die Lohnkosten und entsprechenden Sozialabgaben in diesem Bereich liegen zwar Fr. 48'800.00 unter Budget, jedoch fielen die Kosten der Dienstleistungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Berufsbeistandschaft um Fr. 87'000.00 höher aus, als budgetiert. Bei der Feuerwehr (1500) wurde das Budget um Fr. 36'600.00 unterschritten. Dies obwohl die Kosten für den Umbau des Feuerwehrlokals am Dorfplatz 2 Fr. 11'000.- höher ausgefallen sind als angenommen. Der Zivilschutz (1620) weist Fr. 12'900.00 über Budget aus. Dies aufgrund diverser Aufwendungen, die höher als budgetiert ausfielen oder für das Jahr 2023 nicht budgetiert waren (u.a. Notfalltreffpunkt).

Im Kindergarten (2110) verursachte die Beratung, Unterstützung und Begleitung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen einen Mehraufwand. Dadurch fielen die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulassistenzen) im Kindergarten (2110) um Fr. 28'700.00 höher aus und es wurden vermehrt Dienstleistungen Dritter im Umfang von Fr. 12'300.00 in Anspruch genommen. Im Bereich der Primarschule (2120) waren die Lohnkosten für das Verwaltungs- und Betriebspersonal (Klassenassistenzen, Fr. 52'400.00) sowie der Lehrpersonen (Fr. 90'000.-) höher. Des Weiteren wurden für die Anschaffung und den Ersatz neuer Hardware (Tablets / Laptops) aufgrund einer höheren Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie Lehrpersonen Fr. 6'600.00 mehr als budgetiert ausgegeben.

Im Bereich der Bildung wird auch die Tagesbetreuung (2180) ausgewiesen, welche Fr. 124'600.00 Mehraufwand gegenüber Budget ausweist. Die Personallaufwendungen waren um Fr. 21'600 höher. Zudem fielen die Elternbeiträge in der schulergänzenden Betreuung um Fr. 96'700.00 tiefer aus als budgetiert. In der Kindertagesstätte und Spielgruppe (5451) wurden demgegenüber Mehrerträge im Umfang von Fr. 58'000.00 erzielt. Im Budget wurden die Elternbeiträge der beiden Angebote unzureichend abgegrenzt.

Der Bereich Schulleitung / Schulpflege (2190) wies Minderaufwendungen von Fr. 71'800.00 auf. Aufgrund der Vakanzen in der Schulleitung fielen die entsprechenden Lohnkosten um rund Fr. 59'900.00 tiefer aus. Ein Teil der durch die Vakanzen anfallenden administrativen Arbeiten wurde durch die Schulverwaltung (2191) übernommen, was die entsprechenden Mehraufwendungen erklärt.

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit weist Mehraufwände von rund Fr. 2'900.00 gegenüber dem Budget aus.

Im Gesundheitswesen fielen die Aufwendungen um Fr. 274'100.00 höher aus, als budgetiert. Insbesondere im Bereich der Langzeitpflege bei Kranken-, Alters- und Pflegeheimen (4125) stiegen die Kosten und überschritten somit den budgetierten Betrag um Fr. 288'700.00. Demgegenüber wurde das Budget für den Bereich ambulante Krankenpflege (421) nicht ausgeschöpft. Im Bereich der Gesundheitsprävention / Alkohol- und Drogenprävention (4310) fielen höhere Fallkosten an, wodurch der budgetierte Betrag um Fr. 17'300.00 überschritten wurde.

Im Bereich Soziale Sicherheit wurde gegenüber dem Budget Fr. 3'900.00 weniger ausgegeben. Dazu folgende Erläuterungen: Es wurden weniger Beiträge an die Krankenkasse für Sozialhilfeempfänger (5120) bezahlt, folglich sind auch weniger Beiträge seitens Kanton eingegangen. Zudem konnten mehr Rückerstattungen von Krankenkassenprämien in diesem Bereich verbucht werden. Die Ergänzungsleisten zur IV (5220) fielen tiefer aus als budgetiert. Zusätzlich wurden mehr Rückerstattungen aus Ergänzungsleisten zur IV (bezogene Leistungen) eingenommen. Auch bei den Ergänzungsleistungen zur AHV (5320) zeigt sich ein ähnliches Bild. Hier wurden zwar Fr. 39'200.00 mehr Ergänzungsleistung ausgerichtet, dafür aber vorgängig bezogene Leistungen in der Höhe von Fr. 51'400.00 zurückerstattet. In der Funktion Leistungen an das Alter (5350) wurde das Budget bei der Infostelle Pro Senectute / CareNet+ überschritten. Dies aufgrund dessen, dass die Gebühren der CareNet+ abhängig von der Fallanzahl sind. Bei der Funktion Familie und Jugend (54) wurden gesamthaft Kosten von Fr. 11'200 weniger ausgegeben. Die Leistungen an Familien (5450) fiel höher aus als budgetiert. Die Kosten für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720) sind um Fr. 84'200.00 höher ausgefallen als budgetiert. Die Kosten für das Asylwesen (5730) hingegen um Fr. 16'300.00 tiefer, wie auch die Kosten für die Fürsorge (5790), welche um Fr. 28'000.00 tiefer resultierten.

Der Bereich Gemeindestrassen (6150) weist infolge weniger Unterhaltsarbeiten bei den Strassen und Verkehrswegen einen tieferen Nettoaufwand von rund Fr. 120'100.00 gegenüber dem Budget aus.

Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung konnten Minderaufwendungen von Fr. 38'800.00 verzeichnet werden.

Die Volkswirtschaft schliesst mit Fr. 136'000.00 besser ab als budgetiert. Bei der landwirtschaftlichen Strukturverbesserung (8120) führten tiefere Unterhaltskosten bei den Forststrassen und der Melioration zu einer Verbesserung von rund Fr. 44'900.00. Der durch die Zürcher Kantonalbank (8600) ausgeschüttete Gewinnanteil im Jahr 2023 fiel erfreulicherweise um Fr. 80'600.00 höher aus als budgetiert. Die Ausgleichsvergütung der EKZ (8710) war gut Fr. 9'700.00 höher als budgetiert.

Die allgemeinen Steuern (9100) fielen gegenüber dem Budget um rund Fr. 567'100.00 höher aus. Diese Zunahme ist vor allem auf Zuzüge und damit verbundenen Einkommensteuern natürlicher Personen im Rechnungsjahr sowie auf Mehreinnahmen aus früheren Jahren zurückzuführen. Budgetiert wird jeweils mit dem Durchschnittswert der letzten drei Jahre, gemäss Empfehlung des Kantons Zürich. Bei den Grundstückgewinnsteuern (9101) konnte einen Mehrertrag von rund Fr. 32'500.00 verzeichnet werden.

Im Bereich Liegenschaften des Finanzvermögens (9630) fielen die Aufwendungen für den baulichen Unterhalt der Gebäude, Unterhalt der Mobilien und Ver- und Entsorgung der Liegenschaften um Fr. 55'400.00 tiefer aus als budgetiert.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens schliesst mit einem Einnahmeüberschuss von Fr. 61'625.22 ab. Budgetiert war ein Einnahmeüberschuss von Fr. 103'900.00.

Allgemein wurden über die gesamte Investitionsrechnung massgeblich weniger Ausgaben getätigt als ursprünglich angenommen. Dabei fallen vor allem folgende Punkte auf:

Die Investition zur Schulraumplanung wurde durch die Einsprache / Beschwerde verzögert, wodurch mit den entsprechenden Arbeiten erst im Jahr 2024 begonnen werden kann. Dies hat Minderausgaben im Wert von Fr. 943'600.00 zur Folge.

Weiter ist zu beachten dass das gewährte Darlehen über Fr. 2'000'000.00 an den IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern, nicht wie ursprünglich geplant im Jahr 2023 zurückbezahlt wurde. Die Ausgaben im Bereich der Dorfplatzsanierung und den Tempo 30 Massnahmen der Affoltern- und Muristrasse wurden bereits mit den Abklassierungsbeiträgen des Kantons Zürich ausgeglichen.

Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 16'693.50 ab. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von 10'000.00.

Interne Verzinsung

Gestützt auf die Finanzkonferenz vom 13. September 2022 beträgt die interne Verzinsung auf dem Finanzvermögen, dem Verwaltungsvermögen, den Spezialfinanzierungen und der Sonderrechnungen nach wie vor und bis auf Weiteres 0.5%.

Erfolgsrechnung

Bei den einzelnen Aufgabenbereichen ergeben sich im Überblick folgende Nettoergebnisse:

Aufgabenbereich	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
<u>Nettoaufwand</u>	Fr.	Fr.	Fr.
Allgemeine Verwaltung	1'234'454	1'251'800	- 17'346
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	707'015	671'350	+ 35'665
Bildung	5'360'018	5'213'750	+ 146'268
Kultur, Sport und Freizeit	238'839	241'800	- 2'961
Gesundheit	1'216'866	942'750	+ 274'116
Soziale Sicherheit	1'872'744	1'876'650	- 3'906
Verkehr	571'945	702'650	- 130'705
Umweltschutz und Raumordnung	143'529	182'400	- 38'871
<i>Total</i>	<i>11'345'410</i>	<i>11'083'150</i>	<i>+ 262'260</i>
<u>Nettoertrag</u>			
Volkswirtschaft	268'657	132'100	+ 136'557
Finanzen und Steuern	11'528'421	10'871'100	- 657'321
<i>Total</i>	<i>11'797'078</i>	<i>11'003'200</i>	<i>- 793'878</i>
Ertragsüberschuss 2023	451'668	- 79'950	+ 531'618

Vorzeichen + = Mehrkosten, Mindereinnahmen

Vorzeichen - = Minderkosten, Mehreinnahmen

Investitionsrechnung

Verwaltungsvermögen

Aufgabenbereich	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
<u>Nettoausgaben</u>	Fr.	Fr.	Fr.
Allgemeine Verwaltung	9'747	210'000	- 200'253
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	+ 0
Bildung	240'810	1'165'000	- 924'190
Kultur Sport und Freizeit	0	0	+ 0
Gesundheit	-249'000	-249'000	+ 0
Soziale Sicherheit	0	-2'000'000	+ 2'000'000
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	107'234	100'000	+ 7'234
Umweltschutz und Raumordnung	-170'416	670'100	- 840'516
<i>Total Einnahmeüberschuss</i>	<i>61'625</i>	<i>103'900</i>	<i>- 42'275</i>

Finanzvermögen

Aufgabenbereich	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
<u>Nettoausgaben</u>	Fr.	Fr.	Fr.
Liegenschaften im Finanzvermögen	16'693	10'000	+ 6'693
Mobilien und übrige Sachanlagen im FV	0	0	+ 0
<i>Total Nettoinvestitionen</i>	<i>16'693</i>	<i>10'000</i>	<i>+ 6'693</i>

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung 2023

ABSCHLUSS

ERFOLGSRECHNUNG:	Fr.
Total Aufwand	16'932'482.74
Total Ertrag	17'384'150.87
Ertragsüberschuss	451'668.13

Nachweis Gesamtkapital:	
Finanzvermögen	19'873'863.84
Verwaltungsvermögen	15'469'037.30
Fremdkapital/Rückstellungen	- 14'663'054.21
Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	20'679'846.93
davon Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	- 4'055'084.01
davon Finanzpolitische Reserve	- 390'000.00
Bilanzüberschuss per 31. Dezember 2023	16'234'762.92

Nachweis Eigenkapital:	
Eigenkapital/Fonds per 1. Januar 2023	20'146'495.43
davon Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	- 4'445'084.01
Entnahmen/Einlagen Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	81683.37
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	451'668.13
Bilanzüberschuss per 31. Dezember 2023 wie oben	16'234'762.92

Beschluss Gemeinderat

1. Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach, welche mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 451'668.13 abschliesst, wird zuhanden der nächsten Gemeindeversammlung verabschiedet.
2. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, die Jahresrechnung 2023 zu prüfen und ihren Abschied zuhanden der Gemeindeversammlung zu erstellen (Ablieferung an die Gemeindekanzlei bis spätestens 19. Mai 2024)
3. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Erfolgsrechnung	Fr.
Gesamtaufwand	16'932'482.74
Gesamtertrag	17'384'150.87
Ertragsüberschuss	451'668.13

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Ausgaben	815'275.49
Einnahmen	876'900.71
Einnahmenüberschuss	61'625.22

Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Ausgaben	18'493.50
Einnahmen	1'800.00
Nettoinvestitionen	16'693.50

Bilanzübersicht	
Aktiven	
Finanzvermögen	19'873'863.84
Verwaltungsvermögen	15'469'037.30
Total Aktiven	35'342'901.14
Passiven	
Fremdkapital	14'663'054.21
Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	4'055'084.01
Finanzpolitische Reserve	390'000.00
Bilanzüberschuss	16'234'762.92
Total Passiven	35'342'901.14

4. Mitteilung durch Protokollauszug:

- RPK Ottenbach (mit Jahresrechnung, per mobiles Sitzungsmanagement)
- Primarschulpflege (mit Jahresrechnung, mittels OneGove an die Schulverwaltung)
- Verwaltungsrevisionen AG, Wehntalerstrasse 80, 8157 Dielsdorf (per Mail)
- Abteilung Finanzen
- Abteilung Präsidiales (Gemeindeversammlung)

Gemeinderat Ottenbach



Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin



Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin

versandt: - 8. MAI 2024

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'932'482.74
	Gesamtertrag	Fr.	17'384'150.87
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	451'668.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	815'275.49
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	876'900.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	61'625.22
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	18'493.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-16'693.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	35'342'901.14

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 16'234'762.92**

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach zu genehmigen.

8913 Ottenbach, 08.04.2024
Gemeindevorstand Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

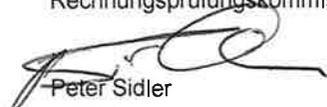
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 08.04.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

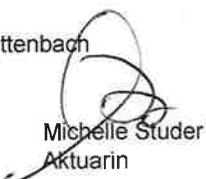
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'932'482.74
	Gesamtertrag	Fr.	17'384'150.87
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	451'668.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	815'275.49
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	876'900.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	61'625.22
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	18'493.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-16'693.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	35'342'901.14

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 16'234'762.92**

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

8913 Ottenbach, 08. Mai 2024
Rechnungsprüfungskommission Ottenbach


Peter Sidler
Präsident


Michelle Studer
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

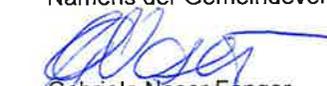
Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Ottenbach am 13.06.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'932'482.74
	Gesamtertrag	Fr.	17'384'150.87
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	451'668.13
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	815'275.49
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	876'900.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	61'625.22
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	18'493.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-16'693.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	35'342'901.14

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 16'234'762.92**

8913 Ottenbach, 13.06.2024

Namens der Gemeindeversammlung Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Ottenbach

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

Verantwortung des Gemeindevorstandes

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

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

Dielsdorf, 19.03.2024

Verwaltungsrevisionen AG

Jens Hennig

März 20, 2024

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)
Prüfungsleitung

Marcel Georg Züblin

März 20, 2024

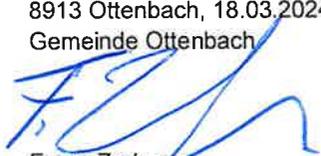
Qualified Electronic Signature by  SwissID
Betriebsökonom FH

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Leiterinnen 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.

8913 Ottenbach, 18.03.2024
Gemeinde Ottenbach



Franz Zeder
Finanzvorsteher



Severine Egger
Leiterin Finanzen



Ramona Briner
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	451'668.13	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	79'950.00	0.00	79'950.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	81'683.37	45'750.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	9'550.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	738'071.70	878'450.00	474'176.14	588'650.00	263'895.56	289'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	81'683.37	45'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	9'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'271'423.20	834'700.00	474'176.14	508'700.00	345'578.93	326'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-61'625.22	-103'900.00	111'119.73	-754'000.00	-172'744.95	650'100.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'333'048.42	938'600.00	363'056.41	1'262'700.00	518'323.88	-324'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2063%	-803%	427%	-67%	-200%	50%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	4'690.85	16'400.00	74'564.60	29'350.00	2'427.92	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'550.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	129'277.47	128'000.00	131'354.75	156'400.00	3'263.34	5'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	133'968.32	144'400.00	205'919.35	185'750.00	5'691.26	-4'150.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	104'278.99	175'100.00	-277'023.94	415'000.00	0.00	60'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	29'689.33	-30'700.00	482'943.29	-229'250.00	5'691.26	-64'150.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	128%	82%	-74%	45%	100%	-7%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	3'716'399.03	3'744'350.00	3'274'180.13
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'545'228.13	2'622'350.00	2'583'838.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	609'640.01	739'300.00	625'893.83
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	124'375.56	86'450.00	253'353.83
36 Transferaufwand	9'428'301.54	8'675'350.00	8'072'479.45
37 Durchlaufende Beiträge	14'400.00	20'000.00	19'200.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>16'438'344.27</i>	<i>15'887'800.00</i>	<i>14'828'945.24</i>
40 Fiskalertrag	8'718'001.34	8'132'000.00	9'476'923.23
41 Regalien und Konzessionen	1'630.00	500.00	3'770.00
42 Entgelte	2'093'010.34	2'098'550.00	2'021'963.08
43 Übrige Erträge	3'613.00	2'000.00	3'395.85
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	49'542.74	50'250.00	31'194.25
46 Transferertrag	5'715'321.96	5'294'000.00	4'604'068.49
47 Durchlaufende Beiträge	14'400.00	20'000.00	19'200.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>16'595'519.38</i>	<i>15'597'300.00</i>	<i>16'160'514.90</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	157'175.11	-290'500.00	1'331'569.66
34 Finanzaufwand	88'734.87	141'250.00	127'811.46
44 Finanzertrag	383'227.89	351'800.00	400'499.45
Ergebnis aus Finanzierung	294'493.02	210'550.00	272'687.99
Operatives Ergebnis	451'668.13	-79'950.00	1'604'257.65
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	451'668.13	1'604'257.65
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	405'403.60	399'850.00	405'040.30
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	405'403.60	399'850.00	405'040.30
Total Aufwand	16'932'482.74	16'428'900.00	15'361'797.00
Total Ertrag	17'384'150.87	16'348'950.00	16'966'054.65

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	809'146.74	2'325'000.00	1'008'590.91
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	2'328.75	250'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	2'000'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	1'290.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'800.00	15'100.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		815'275.49	2'590'100.00	3'009'880.91
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	627'900.71	445'000.00	517'814.30
64	Rückzahlung von Darlehen	249'000.00	2'249'000.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'289.89
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		876'900.71	2'694'000.00	519'104.19
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		815'275.49	2'590'100.00	3'009'880.91
Total Investitionseinnahmen		876'900.71	2'694'000.00	519'104.19
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		61'625.22	103'900.00	-2'490'776.72
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	16'693.50	10'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	1'800.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		18'493.50	10'000.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	1'800.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		1'800.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		18'493.50	10'000.00	0.00
Total Einnahmen		1'800.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-16'693.50	-10'000.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'736'042.67	8'880'260.17
101	Forderungen	2'817'001.08	3'219'262.28
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	229'646.61	149'022.89
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	5'782'690.36	12'248'545.34
107	Langfristige Finanzanlagen	3'000.00	1'500.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	7'607'125.00	7'623'818.50
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	7'610'125.00	7'625'318.50
Total Finanzvermögen		13'392'815.36	19'873'863.84
140	Sachanlagen VV	9'194'276.75	8'836'883.88
142	Immaterielle Anlagen	10'072.79	5'979.43
144	Darlehen	2'249'000.00	2'000'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'153'156.98	2'162'854.12
146	Investitionsbeiträge	2'652'530.56	2'463'319.87
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	16'259'037.08	15'469'037.30
Total Verwaltungsvermögen		16'259'037.08	15'469'037.30
Total Aktiven		29'651'852.44	35'342'901.14
* Total Anlagevermögen		23'869'162.08	23'094'355.80

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'864'654.22	-8'412'382.22
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-310'096.64	-916'233.37
205	Kurzfristige Rückstellungen	-62'196.75	-72'879.77
	Kurzfristiges Fremdkapital	-4'236'947.61	-9'401'495.36
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-5'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-268'409.40	-261'558.85
	Langfristiges Fremdkapital	-5'268'409.40	-5'261'558.85
	Total Fremdkapital	-9'505'357.01	-14'663'054.21
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'973'400.64	-4'055'084.01
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'973'400.64	-4'055'084.01
294	Finanzpolitische Reserve	-390'000.00	-390'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-15'783'094.79	-16'234'762.92
	Zweckfreies Eigenkapital	-16'173'094.79	-16'624'762.92
	Total Eigenkapital	-20'146'495.43	-20'679'846.93
	Total Passiven	-29'651'852.44	-35'342'901.14

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	451'668.13	1'604'257.65
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	738'071.70	759'085.81
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-232'502.73	-643'725.26
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	80'623.72	-25'040.90
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-9'697.14	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen 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 realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	-1'800.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	4'642'637.20	-1'565'998.87
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	606'136.73	-38'589.90
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	10'683.02	-4'808.65
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	74'832.82	222'159.58
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		6'360'653.45	307'339.46
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-815'275.49	-3'009'880.91
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	876'900.71	519'104.19
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	61'625.22	-2'490'776.72
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-15'334.85
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-15'835.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		61'625.22	-2'521'946.57
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	1'500.00	1'500.00
+/-	Marktwertanpassungen / 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	-16'693.50	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	1'800.00	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	-13'393.50	1'500.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	48'231.72	-2'520'446.57
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-2'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-169'758.47	-5'707.83
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-94'909.20	-215'853.21
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-264'667.67	-2'221'561.04
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	6'144'217.50	-4'434'668.15
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	2'736'042.67	7'170'710.82
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	8'880'260.17	2'736'042.67
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	6'144'217.50	-4'434'668.15

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 25'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 146/2018 vom 28.05.2018). 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. 25'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen. Es kam Absatz 2 zur Anwendung

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.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Finanzkonferenz vom 13. September 2022 unverändert und bis auf weiters 0.5%

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:

- Schiessanlage Jonen-Ottenbach
- Jugendarbeit O2 Obfelden-Ottenbach
- Gruppenwasserversorgung Amt GWVA

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.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	44'927.00 im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	434'356.05	106'345.25	540'701.30
1010.00	Forderungen Sammelkonto	414'867.65	84'732.00	499'599.65
1010.04	Forderungen (man. Sollstellung) Ergänzungsleistungen	10'870.75	25'763.25	36'634.00
1010.05	Forderung Lohnguthaben ADA	8'617.65	-4'150.00	4'467.65
1012	Steuerforderungen	1'428'317.76	121'246.72	1'549'564.48
1012.00	Restanzen Steuern	1'342'029.51	164'041.87	1'506'071.38
1012.10	Restanzen Grundsteuern	86'288.25	-42'795.15	43'493.10
1071	Verzinsliche Anlagen	3'000.00	-1'500.00	1'500.00
1071.00	Darlehen an Musikverein	3'000.00	-1'500.00	1'500.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-	Umgliederungen	Buchwert
		01.01.2023			anpassung (+/-)	(+/-)	31.12.2023
						01.01.2023	
1080.0	Grundstücke	3'915'825.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'915'825.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	3'341'300.00	16'693.50	0.00	0.00	0.00	3'357'993.50
1084.1	Grundeigentumsanteile	350'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350'000.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		7'607'125.00	16'693.50	0.00	0.00	0.00	7'623'818.50

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Ottenbach

Gesamthaushalt

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	551'007.02	0.00	0.00	551'007.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	551'007.02
1401 Strassen / Verkehrswege	1'626'190.70	0.00	0.00	1'626'190.70	-1'346'611.95	-33'042.83	0.00	0.00	0.00	-1'379'654.78	246'535.92
1402 Wasserbau	796'364.06	0.00	0.00	796'364.06	-567'000.16	-6'101.68	0.00	0.00	0.00	-573'101.84	223'262.22
1403 Übrige Tiefbauten	6'738'624.29	-284'487.15	91'290.52	6'545'427.66	-4'637'213.79	-139'185.16	0.00	0.00	0.00	-4'776'398.95	1'769'028.71
1404 Hochbauten	16'714'380.54	41'229.80	264'081.91	17'019'692.25	-11'495'493.10	-352'439.12	0.00	0.00	0.00	-11'847'932.22	5'171'760.03
1406 Mobilien VV	992'372.12	237'057.15	-13'675.30	1'215'753.97	-790'197.35	-74'777.86	0.00	0.00	19'557.85	-845'417.36	370'336.61
1407 Anlagen im Bau VV	611'854.37	254'353.98	-361'254.98	504'953.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	504'953.37
Total Sachanlagen VV	28'030'793.10	248'153.78	-19'557.85	28'259'389.03	-18'836'516.35	-605'546.65	0.00	0.00	19'557.85	-19'422'505.15	8'836'883.88
Immaterielle Anlagen											
1420 Software	11'036.40	0.00	0.00	11'036.40	-6'621.84	-2'207.28	0.00	0.00	0.00	-8'829.12	2'207.28
1429 Übrige immaterielle Anlagen	145'608.45	0.00	0.00	145'608.45	-139'950.22	-1'886.08	0.00	0.00	0.00	-141'836.30	3'772.15
Total Immaterielle Anlagen	156'644.85	0.00	0.00	156'644.85	-146'572.06	-4'093.36	0.00	0.00	0.00	-150'665.42	5'979.43
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
1446 Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszwe	249'000.00	-249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	2'249'000.00	-249'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbän	157'587.66	0.00	0.00	157'587.66	-2'611.22	0.00	9'697.14	0.00	0.00	7'085.92	164'673.58
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'180.54	0.00	0.00	1'998'180.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'998'180.54
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'155'768.20	0.00	0.00	2'155'768.20	-2'611.22	0.00	9'697.14	0.00	0.00	7'085.92	2'162'854.12
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck	5'852'381.56	0.00	-64'579.00	5'787'802.56	-3'200'451.00	-128'431.69	0.00	0.00	0.00	-3'328'882.69	2'458'919.87
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	600.00	-60'779.00	64'579.00	4'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'400.00
Total Investitionsbeiträge	5'852'981.56	-60'779.00	0.00	5'792'202.56	-3'200'451.00	-128'431.69	0.00	0.00	0.00	-3'328'882.69	2'463'319.87
Gesamttotal	38'445'187.71	-61'625.22	-19'557.85	38'364'004.64	-22'186'150.63	-738'071.70	9'697.14	0.00	19'557.85	-22'894'967.34	15'469'037.30

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Ottenbach

Allg. Haushalt

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	551'007.02	0.00	0.00	551'007.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	551'007.02
1401 Strassen / Verkehrswege	1'626'190.70	0.00	0.00	1'626'190.70	-1'346'611.95	-33'042.83	0.00	0.00	0.00	-1'379'654.78	246'535.92
1402 Wasserbau	796'364.06	0.00	0.00	796'364.06	-567'000.16	-6'101.68	0.00	0.00	0.00	-573'101.84	223'262.22
1403 Übrige Tiefbauten	585'465.96	0.00	42'273.82	627'739.78	-451'892.67	-21'482.11	0.00	0.00	0.00	-473'374.78	154'365.00
1404 Hochbauten	16'714'380.54	41'229.80	264'081.91	17'019'692.25	-11'495'493.10	-352'439.12	0.00	0.00	0.00	-11'847'932.22	5'171'760.03
1406 Mobilien VV	921'999.87	116'637.55	-13'675.30	1'024'962.12	-771'274.06	-56'295.48	0.00	0.00	19'557.85	-808'011.69	216'950.43
1407 Anlagen im Bau VV	585'636.68	202'252.38	-312'238.28	475'650.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	475'650.78
Total Sachanlagen VV	21'781'044.83	360'119.73	-19'557.85	22'121'606.71	-14'632'271.94	-469'361.22	0.00	0.00	19'557.85	-15'082'075.31	7'039'531.40
Immaterielle Anlagen											
1420 Software	11'036.40	0.00	0.00	11'036.40	-6'621.84	-2'207.28	0.00	0.00	0.00	-8'829.12	2'207.28
1429 Übrige immaterielle Anlagen	117'867.00	0.00	0.00	117'867.00	-117'867.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-117'867.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	128'903.40	0.00	0.00	128'903.40	-124'488.84	-2'207.28	0.00	0.00	0.00	-126'696.12	2'207.28
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
1446 Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszwe	249'000.00	-249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	2'249'000.00	-249'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbän	157'587.66	0.00	0.00	157'587.66	-2'611.22	0.00	9'697.14	0.00	0.00	7'085.92	164'673.58
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'180.54	0.00	0.00	1'998'180.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'998'180.54
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'155'768.20	0.00	0.00	2'155'768.20	-2'611.22	0.00	9'697.14	0.00	0.00	7'085.92	2'162'854.12
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck	190'400.00	0.00	0.00	190'400.00	-166'931.20	-2'607.64	0.00	0.00	0.00	-169'538.84	20'861.16
Total Investitionsbeiträge	190'400.00	0.00	0.00	190'400.00	-166'931.20	-2'607.64	0.00	0.00	0.00	-169'538.84	20'861.16
Gesamttotal	26'505'116.43	111'119.73	-19'557.85	26'596'678.31	-14'926'303.20	-474'176.14	9'697.14	0.00	19'557.85	-15'371'224.35	11'225'453.96

Anlagenpiegel Anlagenklasse

Gemeinde Ottenbach

Wasserwerk

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	4'582'021.43	-44'355.70	0.00	4'537'665.73	-2'564'655.95	-108'626.52	0.00	0.00	0.00	-2'673'282.47	1'864'383.26
1406 Mobilien VV	70'372.25	120'419.60	0.00	190'791.85	-18'923.29	-18'482.38	0.00	0.00	0.00	-37'405.67	153'386.18
1407 Anlagen im Bau VV	0.00	24'415.09	0.00	24'415.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24'415.09
Total Sachanlagen VV	4'652'393.68	100'478.99	0.00	4'752'872.67	-2'583'579.24	-127'108.90	0.00	0.00	0.00	-2'710'688.14	2'042'184.53
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	27'741.45	0.00	0.00	27'741.45	-22'083.22	-1'886.08	0.00	0.00	0.00	-23'969.30	3'772.15
Total Immaterielle Anlagen	27'741.45	0.00	0.00	27'741.45	-22'083.22	-1'886.08	0.00	0.00	0.00	-23'969.30	3'772.15
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck	5'572.24	0.00	0.00	5'572.24	-769.98	-282.49	0.00	0.00	0.00	-1'052.47	4'519.77
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	600.00	3'800.00	0.00	4'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'400.00
Total Investitionsbeiträge	6'172.24	3'800.00	0.00	9'972.24	-769.98	-282.49	0.00	0.00	0.00	-1'052.47	8'919.77
Gesamttotal	4'686'307.37	104'278.99	0.00	4'790'586.36	-2'606'432.44	-129'277.47	0.00	0.00	0.00	-2'735'709.91	2'054'876.45

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Ottenbach

Kanalisation-Abwasser

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	1'473'380.90	-240'131.45	49'016.70	1'282'266.15	-1'611'019.33	-5'813.19	0.00	0.00	0.00	-1'616'832.52	-334'566.37
1407 Anlagen im Bau VV	26'217.69	27'686.51	-49'016.70	4'887.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'887.50
Total Sachanlagen VV	1'499'598.59	-212'444.94	0.00	1'287'153.65	-1'611'019.33	-5'813.19	0.00	0.00	0.00	-1'616'832.52	-329'678.87
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweck	5'656'409.32	0.00	-64'579.00	5'591'830.32	-3'032'749.82	-125'541.56	0.00	0.00	0.00	-3'158'291.38	2'433'538.94
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	-64'579.00	64'579.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	5'656'409.32	-64'579.00	0.00	5'591'830.32	-3'032'749.82	-125'541.56	0.00	0.00	0.00	-3'158'291.38	2'433'538.94
Gesamttotal	7'156'007.91	-277'023.94	0.00	6'878'983.97	-4'643'769.15	-131'354.75	0.00	0.00	0.00	-4'775'123.90	2'103'860.07

Anlagenspiegel Anlagenklasse

Gemeinde Ottenbach

Abfallbeseitigung

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	97'756.00	0.00	0.00	97'756.00	-9'645.84	-3'263.34	0.00	0.00	0.00	-12'909.18	84'846.82
Total Sachanlagen VV	97'756.00	0.00	0.00	97'756.00	-9'645.84	-3'263.34	0.00	0.00	0.00	-12'909.18	84'846.82
Gesamttotal	97'756.00	0.00	0.00	97'756.00	-9'645.84	-3'263.34	0.00	0.00	0.00	-12'909.18	84'846.82

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
01.01.2023											
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Spital Affoltern AG	AG	Swiss GAAP FER	4110	Spital		5.11%	5.11%	5.11%	keine	1'324'000.00	1'324'000.00
IKA Pflegezentrum Sonnenberg	interkomm. Anstalt	HRM2	4120	Langzeitpflege		5.01%	5.01%	5.01%	keine	650'180.54	650'180.54
IKA KESB Affoltern	interkomm. Anstalt	HRM2	1400	Kinder- und Erwachsenenschutz		4.90%	4.90%	4.90%	keine	48'900.00	48'900.00
IKA SOBA Affoltern	interkomm. Anstalt	HRM2	1400 / 5790	Sozialhilfe/ Bei- standschaften		10.50%	10.50%	10.50%	keine	197'376.73	105'177.00
SZV Bezirk Affoltern	ZV	HRM2	2200	Sonderpädagogische Dienstleistungen		5.91%	5.91%	5.91%	keine	9'306.58	9'306.58
SZV Albis	ZV	HRM2	1620	Zivilschutz		4.78%	4.78%	4.78%	keine	1'290.00	1'290.00
Abraxas	AG	HRM2		EDV-Software					keine	24'000.00	24'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
2'162'854.12											

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Schiessanlage Jonen- Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	1620	Schiesswesen		58%	50%		keine		
Dileca	interkomm. Anstalt	HRM2	7301 / 1500	Abfallwesen Feuerpolizei		7.69% (1/13 der Stimmrechte)	7.69%		keine		
ARA Ottenbach-Jonen	ZV	HRM2	7202	Abwasser-			66.66%	Urne	stillgelegt		

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

				Entsorgung			
ARA Kelleramt	ZV	HRM2	7201	Abwasser- Entsorgung	19%	Urne	keine
Sicherheitszweck- verband	ZV	HRM2	1620	Zivilschutz / Sicherheit	7.14% (1/14 der Stimmrechte)		keine
ZPK	ZV	HRM2	7900	Regionalplanung		6.66%	keine
AJB	gesetzl. Auftra aus JHG	HRM2	5440	Kinder- und Jugendbe- treuung			keine
BA Affoltern	Anschluss- vertrag	HRM2	1400	Betreibungsamt			keine
Bezirkszivilstandsamt Affoltern	Anschluss- vertrag	HRM2	1400	Zivilstandsamt			keine
SVA Zürich	Anschluss- vertrag	HRM2	5790	Durchführungs- stelle Zusatzleistungen			keine
Gruppenwasser- versorgung Amt	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	7101	Wasserversorgung		2.31%	keine
Feuerwehr Affoltern Aeugst / Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	1500	Feuerwehr	1/3	1/3	keine
Jugendarbeit Obfelden - Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	5440	Jugendarbeit	35%		keine
Contact	Vertrag	HRM2	5440	Beratung			keine
Spitex Knonaueramt	Vertrag	HRM2	4210 / 4215	Spitex Dienstleistungen			keine
ZVV	gesetzl. Auftra IPSAS	HRM2	6220	Verkehrswesen			keine
Gemeinde Mettmenstetten	Vertrag	HRM2	8200	Forstwesen			keine

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Scan Center Stadt Zürich	Vertrag	HRM2	0210	Scannen Steuerelemente	keine
Sozialdienst Limmattal (SDL)	Vertrag	HRM2	4310	Regionale Suchtpräventionsstelle	keine
Spital Affoltern AG	Vertrag	Swiss GAAP FER	4220	Rettungsdienstliche Versorgung	keine

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2013	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			5'000'000.00
2064.00	Darlehen Postfinance, Laufzeit 12.02.2016 - 12.02.2026, Zinssatz 0.41%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
2064.01	Darlehen SUVA Luzern, Laufzeit 14.02.2020 - 14.02.2028, Zinssatz 0.1%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			5'000'000.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			5'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.30%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich	Nachschusspflicht			Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9% Eventualverpflichtung Fr. 0.00	449'175.90
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Defizitbeitrag			max. 6% der berichtigen Steuerkraft gem. VO 740.6, Art. 2			181'187.00
Valiant Bank AG	Solidarbürgschaft Kredit Spital Affoltern AG über Fr. 8'000'000.00	25.08.2020		Fr. 408'800.00	alle Gemeinden des Bezirk Affoltern	Betrag entspricht Haftungsanteil der Gemeinde Ottenbach	0.00
Aargauische Kantonalbank Aarau	Solidarbürgschaft Kredit Spital Affoltern AG über Fr. 10'000'000.00	23.09.2020		Fr. 511'000.00	alle Gemeinden des Bezirk Affoltern	solidarische Haftung im Innenverhältnis Anteil am Aktienkapital: Anteil Ottenbach: 5.11%	0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Kugelfang-Altlast auf	Kostenübernahme				E. Hauenstein-Sidler	Ausführung pendent	0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2013	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	62'196.75	24'692.73	0.00	-14'009.71	0.00	72'879.77	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		62'196.75	24'692.73	0.00	-14'009.71	0.00	72'879.77	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Buchwert per 31.12.2023
A	Mehrleistungen des Personals (Mehrzeit und Ferien)	72'879.77
Total kurzfristige Rückstellungen		72'879.77

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2019	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2023	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Buchwert
	31.12.2023
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen/vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023	
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Einlage	Entnahme		Ertragsü.
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													4'055'084.01	
Wasserwerk	634'287.61	4'690.85	0.00										638'978.46	
Abwasserbeseitigung	2'988'344.38	74'564.60	0.00										3'062'908.98	
Abfallwirtschaft	350'768.65	2'427.92	0.00										353'196.57	
...	0.00	0.00	0.00										0.00	
2910 Fonds im Eigenkapital													0.00	
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00			0.00	0.00								0.00	
Forstreservefonds	0.00			0.00	0.00								0.00	
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	0.00			0.00	0.00								0.00	
Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00								0.00	
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00								0.00	
...	0.00			0.00	0.00								0.00	
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche													0.00	
Rücklage A	0.00					0.00	0.00						0.00	
...	0.00					0.00	0.00						0.00	
2930 Vorfinanzierungen													0.00	
Vorfinanzierung A	0.00					0.00	0.00						0.00	
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00					0.00	0.00						0.00	
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00					0.00	0.00						0.00	
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00					0.00	0.00						0.00	
...	0.00					0.00	0.00						0.00	
2940 Finanzpolitische Reserve	390'000.00								0.00	0.00			390'000.00	
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00									0.00			0.00	
2990 Jahresergebnis	1'604'257.65										451'668.13	-1'604'257.65	451'668.13	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'178'837.14										1'604'257.65		15'783'094.79	
Total	20'146'495.43	81'683.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'055'925.78	-1'604'257.65	20'679'846.93

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	-79'950.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	451'668.13

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
59%	50%	53%	64%	54%						0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%	2%	1%	0%	0%						0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
31%	28%	11%	18%	5%						0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'950	2'920	2'847	
Steuerfuss	91%	91%	91%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'788	2'647	2'644	
Selbstfinanzierungsgrad	-2036%	372%	104%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-68%	-	-49%	< 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	-1'766	-	-1'365	< 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	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
08.06.2017	GV	Netto	347'000.00	7202.5030.00 / INV00024	Rückbau ARA J/O und Umnutzung in Havariebecken	547'110.73	273'555.35	0.00	0.00	547'110.73	273'555.35	73'444.62	30.01.2023	GR
29.11.2018	GV	Netto	875'000.00	7101.5030.00 / INV00009	Sanierung Filteranlage WV Ottenbach	893'412.01	0.00	10'022.76	0.00	903'434.77	0.00	-28'434.77	30.11.2023	GV
11.04.2019 15.05.2022	GV Urne	Brutto Brutto	145'000 2'092'150.00	0290.5000.00 0290.6310.00 / INV00001	Dorfplatz / Zentrumsgestaltung (Urne 2'237'150.00 inkl. Projektierungskredit 2019)	193'163.95	0.00	50'593.80	50'593.80	243'757.75	50'593.80	1'993'392.25		
25.11.2020	GV	Netto	302'600.00	INV00055	Investitionsbeitrag ARA Kelleramt an Schlammentwässerungsanlage	323'319.40	0.00	0.00	0.00	323'319.40	0.00	-20'719.40	30.11.2023	GV
25.11.2020	GV	Netto	279'000.00	7101.5030.00 / INV00040	WL Landhusweg	206'808.16	0.00	5'497.49	0.00	212'305.65	0.00	66'694.35		
		Netto	93'000.00	7201.5030.00 / INV00037	Kanal Landhusweg	26'217.69	0.00	22'799.01	0.00	49'016.70	0.00	43'983.30		
19.07.2022	PS	Brutto	40'000.00	INV00107	Projektierung Umbau "Rosa Haus" zur Krippe	13'447.95	0.00	-13'447.95	0.00	0.00	0.00	40'000.00		

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
25.11.2021 11.06.2022	GV GR	Brutto Brutto	70'000.00 100'000.00	INV00065	Vorprojekt Schulraumplanung - Erweiterungsbau	183'114.90	0.00	0.00	0.00	183'114.90	0.00	-13'114.90		
27.11.2022	Urne	Brutto	2'760'000.00	2170.5040.00 INV00087	Schulraum - Erweiterungsbau (Urne 2'930'000.00 inkl. Projektierungskredite)	0.00	0.00	106'369.90	0.00	106'369.90	0.00	2'653'630.10		
30.03.2023	GV	Brutto	32'000.00	2170.5040.00 INV00084	Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Hochbau	0.00	0.00	59'994.56		59'994.56	0.00	-27'994.56		
			28'000.00	2170.5040.01 INV00084	Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Umgebung	0.00	0.00	20'972.45		20'972.45	0.00	7'027.55		
			6'000.00	2170.5060.00 INV00084	Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Mobilien	0.00	0.00	5'882.55		5'882.55	0.00	117.45		

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

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2023

Konsortialbuchhaltung Schiessanlage Ottenbach - Jonen

Kontakt

Schiessanlage Ottenbach - Jonen
c/o Gemeindeverwaltung
Affolternstrasse 3
8913 Ottenbach

Geschäftsführer/in: Schiessplatzkommission

Rechnungsführer/in: Ramona Briner / Severine Egger, Leiterinnen Finanzen Ottenbach
Telefon 044 763 40 54
E-Mail finanzen@ottenbach.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610 Militärische Verteidigung						
3144.01 Unterhalt Schiessanlage Ottenbach / Jonen	3'479.55		4'500.00		19'827.05	
4612.00 Kostenverteiler Vertragsparteien		3'479.55		4'500.00		19'827.05
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		58 % Anteil Gemeinde Ottenbach		42 % Anteil Gemeinde Jonen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610 Militärische Verteidigung						
3144.01 Unterhalt Schiessanlage Ottenbach / Jonen	3'479.55		2'018.15		1'461.40	
4612.00 Kostenverteiler Vertragsparteien		0.00	0.00	0.00		0.00
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		3'479.55		2'018.15		1'461.40

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1610 Militärische Verteidigung						
Schiessanlage Ottenbach Jonen						
keine	0.00		0.00		0.00	
	0.00		0.00		0.00	
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		58 % Anteil Gemeinde Ottenbach		52 % Anteil Gemeinde Jonen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610 Militärische Verteidigung						
Schiessanlage Ottenbach Jonen						
keine	0.00		0.00		0.00	
	0.00		0.00		0.00	
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00

Erläuterungen

Militärische Verteidigung Schiessanlage Ottenbach Jonen

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Budgetabweichungen
3144.01	Unterhalt Schiessanlage Ottenbach / Jonen	3'479.55	4'500.00	1'020.45

...

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz Budgetabweichungen
	keine	0.00	0.00	0.00

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft
Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2023
Jugendarbeit Obfelden-Ottenbach

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

O2Jugend
c/o Gemeindeverwaltung
Dorfstrasse 66
8912 Obfelden

Geschäftsführer/in: Saskia Wendel, O2Jugend

Rechnungsführer/in: Benjamin Benz , Gemeinde Obfelden
Telefon 044 763 53 43
E-Mail benjamin.benz@obfelden.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5442 Jugendarbeit						
3010.00 Löhne Jugendarbeit	150'600.70		188'000.00		150'104.20	
3010.09 Erstattung von Lohn der Jugendarbeit	0.00		0.00		-4'821.10	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'570.50		12'100.00		9'685.75	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-308.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'176.30		8'400.00		9'222.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'891.15		2'800.00		2'208.04	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'601.95		2'100.00		1'625.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'406.95		2'200.00		1'281.83	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'850.00		5'525.00		3'525.00	
3091.00 Personalwerbung	134.65		300.00		538.50	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'120.30		3'000.00		606.25	
3100.00 Büromaterial	320.80		3'500.00		1'700.56	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'106.16		1'500.00		684.05	
3101.01 Einkäufe Barbetrieb	2'164.90		2'000.00		1'624.70	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte	8'901.65		3'000.00		2'109.25	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	525.25		400.00		641.65	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.95		1'000.00		544.30	
3130.00 Telefon, Porti, Allg. Verwaltungsaufwand	3'156.00		3'000.00		3'141.40	
3130.01 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	615.25		1'000.00		922.70	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	1'998.90		10'000.00		6'600.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	586.50		100.00		64.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'838.30		1'600.00		4'280.15	
3160.00 Miete Liegenschaften	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	542.90		500.00		1'101.10	
3170.01 Freizeitaktivitäten	725.40		1'000.00		1'169.95	
3170.02 Projekte	13'949.20		20'000.00		6'545.35	
3300.30 Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00		0.00			
4250.00 Verkaufserlös Barbetrieb		1'426.10		750.00		798.85
4250.01 Einnahmen Veranstaltungen		1'780.60		500.00		488.60
4250.02 Einnahmen Projekte		353.50		500.00		592.30
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		0.00		0.00		3'500.00
4390.00 Sponsoren- und Gönnerbeiträge		0.00		0.00		
4432.00 Mieteinnahmen		0.00		0.00		
4612.00 Kostenanteil Vertragsparteien		218'710.46		287'275.00		198'418.13
4612.01 Beiträge Primarschulen Obfelden und Ottenbach		17'000.00		0.00		17'000.00
	239'270.66	239'270.66	289'025.00	289'025.00	220'797.88	220'797.88
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn						
Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00
	239'270.66	239'270.66	289'025.00	289'025.00	220'797.88	220'797.88

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		65% Politische Gemeinde Obfelden		35% Politische Gemeinde Ottenbach	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5442 Jugendarbeit						
3010.00 Löhne Jugendarbeit	150'600.70		97'890.45		52'710.25	
3010.09 Erstattung von Lohn der Jugendarbeit	0.00		0.00		0.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'570.50		6'220.80		3'349.70	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		0.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'176.30		6'614.60		3'561.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'891.15		1'229.25		661.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'601.95		1'041.25		560.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'406.95		914.50		492.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'850.00		5'752.50		3'097.50	
3091.00 Personalwerbung	134.65		87.50		47.15	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'120.30		728.20		392.10	
3100.00 Büromaterial	320.80		208.50		112.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'106.16		719.01		387.15	
3101.01 Einkäufe Barbetrieb	2'164.90		1'407.20		757.70	
3111.00 Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte	8'901.65		5'786.05		3'115.60	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	525.25		341.40		183.85	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	486.95		316.50		170.45	
3130.00 Telefon, Porti, Allg. Verwaltungsaufwand	3'156.00		2'051.40		1'104.60	
3130.01 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	615.25		399.90		215.35	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	1'998.90		1'299.30		699.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	586.50		381.20		205.30	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'838.30		1'844.90		993.40	
3160.00 Miete Liegenschaften	16'000.00		10'400.00		5'600.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	542.90		352.90		190.00	
3170.01 Freizeitaktivitäten	725.40		471.50		253.90	
3170.02 Projekte	13'949.20		9'067.00		4'882.20	
3300.30 Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00		0.00		0.00	
4250.00 Verkaufserlös Barbetrieb		1'426.10		926.95		499.15
4250.01 Einnahmen Veranstaltungen		1'780.60		1'157.40		623.20
4250.02 Einnahmen Projekte		353.50		229.75		123.75
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		0.00		0.00		0.00
4390.00 Sponsoren- und Gönnerbeiträge		0.00		0.00		0.00
4432.00 Mieteinnahmen		0.00		0.00		0.00
4612.01 Beiträge Primarschulen Obfelden und Ottenbach		17'000.00		11'050.00		5'950.00
	239'270.66	20'560.20	155'525.81	13'364.10	83'744.85	7'196.10
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn		218'710.46		142'161.71		76'548.75
Betriebsverlust						
	239'270.66	239'270.66	155'525.81	155'525.81	83'744.85	83'744.85

Erläuterungen

Jugendarbeit Kurz und bündig

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Begründung
3010.00	Löhne Jugendarbeit	150'600.70	188'000.00	-37'399.30	Begründung folgt.
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte	8'901.65	3'000.00	5'901.65	Begründung folgt.
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'998.90	10'000.00	-8'001.10	Begründung folgt.
3170.02	Projekte	13'949.20	20'000.00	-6'050.80	Begründung folgt.

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1	Aktiven	47'027.70	23'997.50
10	Finanzvermögen	47'027.70	23'997.50
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	457.90	1'437.25
1000	Kasse	457.90	1'437.25
1000.00	Kasse	457.90	1'437.25
101	Forderungen	46'569.80	22'560.25
1011	Kontokorrente mit Dritten	46'569.80	22'560.25
1011.00	Kontokorrent mit Gemeinde Obfelden	46'569.80	22'560.25
1011.01	Kontokorrent mit Gemeinde Ottenbach		
1011.02	Kontokorrent mit Ref. Kirche Obfelden		
1011.03	Kontokorrent mit Ref. Kirche Ottenbach		
1011.04	Kontokorrent mit Kath. Kirche Affoltern		
1011.05	Kontokorrent mit Sek Obfelden-Ottenbach		
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	0.00	0.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand		
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2	Passiven	47'027.70	23'997.50
20	Fremdkapital	47'027.70	23'997.50
200	Laufende Verbindlichkeiten	46'901.55	23'997.50
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	0.00	0.00
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen		
2001	Kontokorrente mit Dritten	46'901.55	23'997.50
2001.00	Kontokorrent mit Gemeinde Obfelden		
2001.01	Kontokorrent mit Gemeinde Ottenbach	25'474.55	23'997.50
2001.02	Kontokorrent mit Ref. Kirche Obfelden	5'110.65	
2001.03	Kontokorrent mit Ref. Kirche Ottenbach	4'079.10	
2001.02	Kontokorrent mit Kath. Kirche Affoltern	4'079.10	
2001.03	Kontokorrent mit Sek Obfelden-Ottenbach	8'158.15	
201	Passive Rechnungsabgrenzung	126.15	0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand		
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	126.15	
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		
29	Eigenkapital	0.00	0.00
299	Eigenkapital	0.00	0.00
2990	Jahresergebnis		
2990.00	Jahresergebnis		

Konsortialrechnung Gruppenwasserversorgung Amt 2023

Konto	Beschreibung	Aufwand	Ertrag	Bemerkung
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'201.20		Besoldung Gruppenwart
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'562.50		Entschädigungen Verwaltung
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'292.10		Besoldung Pikettdienst
7101.3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-		
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	7'478.70		
7101.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'596.60		
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfall- und Personal-Haftpfl.	1'470.10		
7101.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'312.70		
7101.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'242.30		
7101.3090.00	Übriger Personalaufwand	350.02		
7101.3100.00	Büromaterial	1'297.50		
7101.3101.00	Beitrebs- und Verbrauchsmaterial	1'783.52		
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte etc.	498.89		
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	368'165.11		Stromkosten
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	111.98		Abwassergebühren
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'710.43		Telefonkosten
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	186.00		Bankspesen
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	490.21		Beiträge Berufsverbände
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'035.42		Diverses
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		Entschädigung Sekretariat und Rechnungsführung
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	26'133.34		Beraterhonorare
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter etc.	18'746.25		Konzessionen, Trinkwasserproben
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'388.40		Sachversicherungsprämien
7101.3137.00	Steuern und Abgaben	1'596.25		Abgaben für Fahrzeug Gruppenwart
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	82'708.51		Baulicher Unterhalt der Anlagen
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte etc.	15'567.92		Unvorhergesehene Reparaturen
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte etc.	13'665.70		Unterhalt Maschinen und Geräte
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte etc.	3'655.23		Unterhalt Fahrzeug Gruppenwart
7101.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		Miete Betriebswarte
7101.3170.00	Reisekosten und Spesen	4'375.22		Spesen und Repräsentationskosten
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30.25		Sollzinzen Kontokorrent
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		-	Rückerstattungen Dritter
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'974.55	Rückerstattungen Dritter
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		46'531.57	Anteil GALM an Lohnkosten Betriebswart

Beträge exkl. MWST!

27.02.2024/rst

Konsortialrechnung Gruppenwasserversorgung Amt 2023

Konto	Aufwand	Ertrag	Aesch	Aeugst a.A.	Affoltern a.A.	WVO Oberlunkhofen-Arni-Islisberg	Bonstetten	Hausen a.A.	Hedingen	Knonau	Maschwanden	Mettmenstetten	Obfelden	Ottenbach	Sektion Rifferswil	Stallikon	Wettswil a.A.
			4.61%	3.96%	16.53%	7.69%	8.65%	5.94%	7.69%	1.92%	0.44%	9.22%	9.61%	2.31%	4.54%	6.53%	10.38%
7101.3010.00	151'055.80		6'963.67	5'981.81	24'969.52	11'616.19	13'066.33	8'972.71	11'616.19	2'900.27	664.65	13'927.34	14'516.46	3'489.39	6'857.93	9'863.94	15'679.59
7101.3010.09	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7101.3050.00	7'478.70		344.77	296.16	1'236.23	575.11	646.91	444.23	575.11	143.59	32.91	689.54	718.70	172.76	339.53	488.36	776.29
7101.3052.00	15'596.60		719.00	617.63	2'578.12	1'199.38	1'349.11	926.44	1'199.38	299.45	68.63	1'438.01	1'498.83	360.28	708.09	1'018.46	1'618.93
7101.3053.00	1'470.10		67.77	58.22	243.01	113.05	127.16	87.32	113.05	28.23	6.47	135.54	141.28	33.96	66.74	96.00	152.60
7101.3054.00	1'312.70		60.52	51.98	216.99	100.95	113.55	77.97	100.95	25.20	5.78	121.03	126.15	30.32	59.60	85.72	136.26
7101.3055.00	1'242.30		57.27	49.20	205.35	95.53	107.46	73.79	95.53	23.85	5.47	114.54	119.39	28.70	56.40	81.12	128.95
7101.3090.00	350.02		16.14	13.86	57.86	26.92	30.28	20.79	26.92	6.72	1.54	32.27	33.64	8.09	15.89	22.86	36.33
7101.3100.00	1'297.50		59.81	51.38	214.48	99.78	112.23	77.07	99.78	24.91	5.71	119.63	124.69	29.97	58.91	84.73	134.68
7101.3101.00	1'783.52		82.22	70.63	294.82	137.15	154.27	105.94	137.15	34.24	7.85	164.44	171.40	41.20	80.97	116.46	185.13
7101.3111.00	498.89		23.00	19.76	82.47	38.36	43.15	29.63	38.36	9.58	2.20	46.00	47.94	11.52	22.65	32.58	51.78
7101.3120.00	368'277.09		16'977.57	14'583.77	60'876.20	28'320.51	31'855.97	21'875.66	28'320.51	7'070.92	1'620.42	33'955.15	35'391.43	8'507.20	16'719.78	24'048.49	38'227.16
7101.3130.00	20'422.06		941.46	808.71	3'375.77	1'570.46	1'766.51	1'213.07	1'570.46	392.10	89.86	1'882.91	1'962.56	471.75	927.16	1'333.56	2'119.81
7101.3132.00	44'879.59		2'068.95	1'777.23	7'418.60	3'451.24	3'882.08	2'665.85	3'451.24	861.69	197.47	4'137.90	4'312.93	1'036.72	2'037.53	2'930.64	4'658.50
7101.3134.00	7'388.40		340.61	292.58	1'221.30	568.17	639.10	438.87	568.17	141.86	32.51	681.21	710.03	170.67	335.43	482.46	766.92
7101.3137.00	1'596.25		73.59	63.21	263.86	122.75	138.08	94.82	122.75	30.65	7.02	147.17	153.40	36.87	72.47	104.24	165.69
7101.3143.00	82'708.51		3'812.86	3'275.26	13'671.72	6'360.28	7'154.29	4'912.89	6'360.28	1'588.00	363.92	7'625.72	7'948.29	1'910.57	3'754.97	5'400.87	8'585.14
7101.3151.00	32'888.85		1'516.18	1'302.40	5'436.53	2'529.15	2'844.89	1'953.60	2'529.15	631.47	144.71	3'032.35	3'160.62	759.73	1'493.15	2'147.64	3'413.86
7101.3160.00	6'000.00		276.60	237.60	991.80	461.40	519.00	356.40	461.40	115.20	26.40	553.20	576.60	138.60	272.40	391.80	622.80
7101.3170.00	4'375.22		201.70	173.26	723.22	336.45	378.46	259.89	336.45	84.00	19.25	403.40	420.46	101.07	198.63	285.70	454.15
7101.3199.00	30.25		1.39	1.20	5.00	2.33	2.62	1.80	2.33	0.58	0.13	2.79	2.91	0.70	1.37	1.98	3.14
7101.4260.00		70'506.12	3'250.33	2'792.04	11'654.66	5'421.92	6'098.78	4'188.06	5'421.92	1'353.72	310.23	6'500.66	6'775.64	1'628.69	3'200.98	4'604.05	7'318.54
Wasserabgabe GWVA gemäss. Schlussabrechnung 2023																	
7101.3120.00			93'568.25	77'778.35	192'994.20	311'396.30	232'784.50	47'546.85	116'815.05	2'882.10	11'831.75	72'158.65	240'182.10	2'365.00	16'085.70	123'201.30	261'031.27

27.02.2024/rst

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Erläutert werden Abweichungen von der Rechnung 2023 zum Budget 2023, wenn der Betrag über +/- Fr. 4'000.00 und mehr als +/- 20% abweicht.

0

Allgemeine Verwaltung

Die Funktion 0 schliesst um Fr. 173'45.61 bzw. um 1.39% besser ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0120.3612.07		6'000.00	-6'000.00	Start der Geschäftsstelle GPV Bezirk Affoltern hat sich verzögert
0210.3052.00	23'227.20	30'500.00	-7'272.80	Kleine Beiträge infolge Personalwechsel
0210.3130.00	15'138.64		15'138.64	Springereinsätze nicht im Budget
0220.3130.10	36'690.35		36'690.35	Springereinsätze der Firma Federas waren nicht budgetiert
0220.3158.00	5'000.00		5'000.00	Nachzahlung Wartungsvertrag Software
0220.4260.00	-4'064.36		-4'064.36	Diverse Weiterverrechnung von Auslagen die nicht budgetiert waren
0290.3120.00	28'483.00	23'550.00	4'933.00	Kosten für Hiezöl nicht budgetiert
0290.3144.00	54'674.75	72'050.00	-17'375.25	Diverse vorgesehene Umbauarbeiten wurden nicht durchgeführt
0290.3300.60	9'171.99	5'100.00	4'071.99	Die Abschreibungen im Budget waren hochgerechnet.

1

Öffentliche Sicherheit

Die Funktion 1 schliesst um Fr. 35'665.57 bzw. um 5.31% schlechter ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1400.3010.00	113'399.46	149'350.00	-35'950.54	Tiefer Personalkosten infolge Personalwechsel
1400.3052.00	6'509.50	16'600.00	-10'090.50	Kleine Beiträge infolge Personalwechsel
1400.3601.00	21'606.80	15'000.00	6'606.80	Die Kosten für ZEMIS und IDK sind höher ausgefallen als angenommen
1400.3612.02	19'066.35	11'600.00	7'466.35	Kosten für reg. Zivilstandsamt Adliswil waren nicht im Budget 2023 enthalten
1400.3612.03	267'528.50	180'500.00	87'028.50	Höhere Kosten der KESB sowie des SOBA für Berufsbeistandschaften
1400.4210.00	-45'664.60	-35'000.00	-10'664.60	Die verrechnung von Gebühren für Amtshaldlung konnte gegenüber dem Budget gesteigert werden
1400.4490.00	-9'697.14		-9'697.14	Für die Beteiligung an der KESB musste eine Wertaufholung stattfinden
1400.4612.01		-30'000.00	30'000.00	Beiträge für Mandatsführung wurden im Konto 5450.4632.00 verbucht
1500.3090.00	8'140.85	18'000.00	-9'859.15	Die Einnahmen durch Amtshandlung war
1500.3130.00	22'770.50	32'000.00	-9'229.50	Die Kosten für die Feuerpolizei sind tiefer ausgefallen
1500.3144.00	30'813.00	19'800.00	11'013.00	Höhere Kosten für den Umbau des Feuerwehrlokas

1500.3612.00	10'198.60	20'000.00	-9'801.40	Die Beiträge für Materialbezüge und übrige Leistungen sind tiefer ausgefallen
1500.4260.00	-6'663.25	-2'000.00	-4'663.25	Es konnten mehr ABC-Einsätze weiterverrechnet werden
1620.3120.00	8'052.30	3'500.00	4'552.30	Deutliche erhöhung der Stomkosten für das Zivilschutzgebäude
1620.3637.00	6'850.55		6'850.55	Die Abgabe an Schutzraumbauten waren nicht budgetiert. Auch die Einnahmen nicht s/Kto. 4501.00
1620.3701.00	14'400.00	20'000.00	-5'600.00	Die Verfügfügten und vereinnahmten Ersatzbeiträge an Schutzraumbauten waren tiefer als budgetiert.
1620.4470.00	-1'200.00	-6'000.00	4'800.00	Im Budget sind CHF 4'800 für Vermietung PP bei ZS Mühlehofer enthalten dieser Posten ist falsch budgetiert
1620.4501.00	-6'850.55		-6'850.55	Die Entnahmen aus dem Schutzraumfond waren nicht budgetiert. Auch die Ausgaben nicht s/Kto. 3637.00
1620.4707.00	-14'400.00	-20'000.00	5'600.00	Die Verfügfügten und vereinnahmten Ersatzbeiträge an Schutzraumbauten waren tiefer als budgetiert.

2

Bildung

Die Funktion 2 schliesst um Fr. 146'268.44 bzw. um 2.81% schlechter ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2110.3010.00	70'443.90	41'650.00	28'793.90	Erhöher Bedarf an Kindergartenassistenz durch grosse Anzahl neuer Kindergartenkinder auf Schulstart 2023/24, Unterstützung der Kindergartenlehrpersonen der grossen Klassen, Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen (Einzelassistenzen)
2110.3020.09	-10'523.05		-10'523.05	Krankheitsausfall
2110.3130.00	13'137.80	750	12'387.80	Beratungs- und Unterstützungsangebote externer Dienstleister zur Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen
2120.3010.00	84'331.20	31'850.00	52'481.20	Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen , Einzelassistenzen
2120.3020.09	-12'126.60		-12'126.60	Krankheitsausfall
2120.3052.00	34'763.35	24'550.00	10'213.35	Höher Bedarf infolge Personalwechsel auf das neue Schuljahr
2120.3055.00	21'404.40	29'800.00	-8'395.60	Minderausgaben infolge Personalwechsel auf das neue Schuljahr
2120.3090.00	8'555.00	12'950.00	-4'395.00	weniger Weiterbildungen durchgeführt als ursprünglich angedacht
2120.3113.00	22'581.63	15'900.00	6'681.63	Mehrbedarf an Laptops durch neue Lehrpersonen, sowie Mehrbedarf an iPads durch mehr SuS geplant
2120.3119.00	12'879.75	25'200.00	-12'320.25	Stühle für Lehrerzimmer 7'200.- wurden nicht angeschafft sondern vorhandene verwendet, Mobiliar 4'500.- wurde im 2170.3110 verbucht statt hier
2120.3130.00	7'751.25	13'500.00	-5'748.75	geplante IT Supportdienstleistungen sowie geplanter Support durch ICT-Student nicht ausgeschöpft
2120.3300.60	28'026.27	48'900.00	-20'873.73	Die Abschreibungen fürs Budget wurden hochgerechnet und nicht aus der ANBU berechnet.
2120.3632.00	9'633.00	60'000.00	-50'367.00	Beiträge an SZV budgetiert aufgrund Angaben Vorjahr, diese haben sich pro Gemeinde/Bezirk verändert und sind für Ottenbach positiv ausgefallen
2170.3110.00	10'290.15	5'700.00	4'590.15	Mobiliar CHF 4'500.- hier verbucht statt im 2120.3119
2170.3130.00	27'931.05	20'650.00	7'281.05	Unterhaltsreinigung Krippe aufgrund Personalmangel extern vergeben, Durchführung Energieworkshop um Subventionen auszulösen
2170.3132.00	13'447.95		13'447.95	Kosten aus Vorprojekt Haus Rosa wurden gemäss Beschluss vom 29.03.23 in die ER umgebucht
2170.3151.00	10'729.05	4'500.00	6'229.05	unvorhergesehener Unterhalt diverser Geräte Turnhalle und weitere Gebäude
2170.3300.60	2'748.71	7'150.00	-4'401.29	Die Abschreibungen fürs Budget wurden hochgerechnet und nicht aus der ANBU berechnet.
2180.3137.00	5'272.20	10'800.00	-5'527.80	zeitweise kein Zivildienstleistender, daher sind Spesen tiefer ausgefallen
2180.3910.00	6'000.00		6'000.00	Die interne Verrechnung von Dienstleistungen der Schulverwaltung war nicht budgetiert
2190.3611.00	138'412.50	198'400.00	-59'987.50	tieferer Lohnkosten aufgrund vakanter Stellen in der Schulleitung
2191.4910.00	-6'000.00		-6'000.00	Die interne Verrechnung von Dienstleistungen an den Hort war nicht budgetiert

2192.3103.00	3'219.60	9'300.00	-6'080.40	im Budget sind sämtliche Zeitschriften und Fachliteratur unter 2192 verbucht, in der Rechnung wurden sie nach Bereich aufgr
2192.3612.06		78'100.00	-78'100.00	Der Kostenanteil für den SPD wurde vom Konto 2200.3632.00 nicht umgebucht
2200.3632.00	215'308.27	143'700.00	71'608.27	Der Kostenanteil für den SPD wurde nicht ins Konto 2192.3612.06 umgebucht
2200.3634.00	19'441.80	30'000.00	-10'558.20	weniger Schülertransport in Sonderschulen
2200.3635.01	67'205.85	23'000.00	44'205.85	Abgrenzungen für SiL AG wurde nicht vorgenommen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Die Funktion 3 schliesst um Fr. 2'961.48 bzw. um 1.22% besser ab, als budgetiert

4

Gesundheit

Die Funktion 4 schliesst um Fr. 274'115.90 bzw. um 29.08% schlechter ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4125.3634.40	538'715.85	250'000.00	288'715.85	Es sind wesentlich höher Kosten für die LZP angefallen. Das Budget war geschätzt.
4210.3634.00	23'318.16	33'700.00	-10'381.84	vermehrter Bedarf mit entsprechendem Mehrerlös, dadurch sinkt die Restfinanzierung der Gemeinde
4215.3634.54	21'938.69	12'000.00	9'938.69	Nachverrechnung Kosten für einen Fall aus 2022
4215.3634.55	5'093.25	500	4'593.25	Höher Bedarf als budgetiert
4215.3635.50	49'057.45	38'000.00	11'057.45	Höher Bedarf als budgetiert
4310.3612.05	49'329.00	32'000.00	17'329.00	Höhere Fallkosten für persönliche Hilfe

5

Soziale Sicherheit

Die Funktion 5 schliesst um Fr. 3'906.37 bzw. um 0.21% besser ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5120.4631.00	-69'129.10	-97'000.00	27'870.90	Infolge tieferer Ausgaben fällt auch der Staatbeitrag kleiner aus
5120.4637.10	-66'535.20	-53'000.00	-13'535.20	höhere Rückzahlungen als erwartet
5220.3637.22	30'402.66	45'000.00	-14'597.34	tieferer Auslagen als budgetiert
5220.4637.20	-56'061.00	-20'000.00	-36'061.00	höhere Rückerstattungen als budgetiert
5220.4637.21		-10'000.00	10'000.00	es sind keine EL aus Nachlässen eingegangen
5320.4637.20	-51'475.00		-51'475.00	höhere Rückerstattungen als budgetiert
5320.4637.21		-6'000.00	6'000.00	es sind keine EL aus Nachlässen eingegangen
5350.3636.01	22'448.45	14'000.00	8'448.45	Höherer Bedarf als budgetiert
5430.3637.01	52'203.75	40'000.00	12'203.75	Höherer Bedarf als budgetiert
5450.3632.00	26'595.70	10'000.00	16'595.70	Insgesamt sind höhere Mandatskosten angefallen
5450.4632.00	-15'500.00	-5'000.00	-10'500.00	Entschädigungen auf Konto 1400.4612.00 budgetiert

5451.4240.00	-153'310.60	-95'050.00	-58'260.60	Die höheren Einnahmen decken die tieferen Einnahmen im Bereich 2180 Hort
5710.4631.00	-35'270.00	-10'000.00	-25'270.00	Mehrerträge infolge Staatbeitrag
5720.3637.30	390'116.26	290'000.00	100'116.26	Höherer Bedarf als budgetiert
5720.3637.34	98'742.07	60'000.00	38'742.07	Höherer Bedarf als budgetiert
5720.4631.35	-66'224.65	-110'000.00	43'775.35	Minderertrag gleicht sich mit Mehrertrag Kto. 4637.35 aus
5720.4637.30	-53'968.20	-3'000.00	-50'968.20	Infolge höherer Auslagen auch höhere Rückerstattungen
5720.4637.34	-18'001.60	-3'000.00	-15'001.60	Infolge höherer Auslagen auch höhere Rückerstattungen
5720.4637.35	-56'809.70	-10'000.00	-46'809.70	Mehrertrag gleicht sich mit Minderertrag Kto. 4631.35 aus
5730.3130.00		12'800.00	-12'800.00	Beitrag IAZH für WHS wurde über Funktion 5790 gebucht
5730.3160.00	34'225.00		34'225.00	Mietauslagen für Wohnungen
5730.3612.00	5'676.15		5'676.15	Vorhalteleistung ZSA Obfelden
5730.4260.00	-23'400.00		-23'400.00	Rückerstattungen für Wohnungen
5790.3010.00	27'224.45	19'400.00	7'824.45	Neu werden die Löhne von zwei MA Anteilsmässig auf diese Funktion gebucht
5790.3130.00	32'961.10	20'000.00	12'961.10	Beitrag IAZH für WHS wurde in Funktion 5730 budgetiert
5790.3612.00	63'536.31	15'000.00	48'536.31	Falsche Einbuchung IAZH Beitrag aus Vorjahr wurde hier rückgebucht
5790.3612.05	299'052.62	192'500.00	106'552.62	Höherer Bedarf als budgetiert
5790.4612.01	-18'791.81		-18'791.81	Beiträge aus Entlastungsfonds waren nicht budgetiert
5790.4631.00	-153'141.24	-32'800.00	-120'341.24	Fehlbuchungen IAZH 2022 wurden hier korrigiert (ca. CHF 60'000) der Beitrag 2023 fällt höher aus als erwartet
5790.4632.00	-66'400.00		-66'400.00	Unvorhergesehene Auszahlung der Eigenkapitalanteile des Sozialdienst Bez. Affoltern

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Funktion 6 schliesst um Fr. 130'705.50 bzw. um 18.6% besser ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.09	-39'679.75		-39'679.75	Erhaltene Taggelder wurden nicht budgetiert
6150.3090.00	398.5	6'250.00	-5'851.50	Tiefere Ausbildungskosten als erwartet
6150.3101.10	16'971.59	25'600.00	-8'628.41	verminderter Aufwand an Verbrausmaterial
6150.3132.00	269.35	5'000.00	-4'730.65	Budgetierte Kosten für Ausschreibungen Tempo 30 wurden nicht hier verbucht
6150.3141.00	35'628.35	50'000.00	-14'371.65	Budget für Strassenunterhalt war sehr hoch. Es wurde weniger gebraucht
6150.3141.30	95'102.61	65'000.00	30'102.61	Mehrkosten infolge Erneuerung der Strassenbeleuchtung auf LED. Gemäss GR Entscheid wurden alle verbleibenden Leuchten ersetzt
6150.3300.10	33'042.83	71'200.00	-38'157.17	Tiefere Investitionen und eine Budgethochrechnung führen zu tieferem Abschreibungsaufwand
6150.3300.60		5'600.00	-5'600.00	Budget geschätzt und nicht aus ANBU berechnet (ISEKI ist per 2022 vollständig abgeschlossen)
6150.3320.90		11'800.00	-11'800.00	Budget geschätzt und nicht aus ANBU berechnet
6150.4611.00	-25'509.92	-20'000.00	-5'509.92	Kantonsbeitrag an Strassenbeleuchtung höher als Budgetiert
6210.3144.00		4'000.00	-4'000.00	Die Reinigung der öffentlichen Toilette wurde hier budgetiert aber im 0290 gebucht.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Die Funktion 7 schliesst um Fr. 38'870.93 bzw. um 21.31% besser ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3000.00	5'967.30	10'000.00	-4'032.70	Tiefere Behördenentschädigungen angefallen
7101.3120.00	46'207.04	28'300.00	17'907.04	Wesentlich höhere Stromkosten als bugetiert
7101.3158.00	4'954.08		4'954.08	Wartungskosten für INFRABAS-Software waren nicht budgetiert
7101.3192.01	29'798.21	58'700.00	-28'901.79	Tiefer Kosten für Optionsrechte GWVA
7101.3510.00	4'690.85	16'400.00	-11'709.15	Die Einlage in die Spezialfinanzierung fällt tiefer aus als erwartet
7201.3010.00	17'288.17	12'000.00	5'288.17	Aufteilung Lohnkosten neu von 2 MA
7201.3300.30	78.91	16'400.00	-16'321.09	Budget geschätzt und nicht aus ANBU berechnet
7201.3510.00	117'256.79	70'050.00	47'206.79	Einlage in Spez. Finanzierung fällt höher aus als erwartet
7202.3111.00	6'000.00		6'000.00	Anschaffung Abwasserpumpe war nicht budgetiert
7202.3143.00	27'417.44	15'000.00	12'417.44	Die Unterhaltskosten sind höher angefallen
7202.4632.00	-30'238.25	-12'000.00	-18'238.25	Infolge höherer Auslagen auch höhere Weiterverrechnung möglich
7301.4510.00		-9'550.00	9'550.00	Die Abfallwirtschaft schliesst besser als erwartet ab. Deshalb erfolgt keine Entnahme aus Spez. Finanzierung
7410.3142.00	13'896.20	30'000.00	-16'103.80	Die Unterhaltskosten fallen tiefer aus
7500.3140.00	354.05	7'500.00	-7'145.95	Die Unterhaltskosten fallen tiefer aus
7710.3130.00	11'814.40	20'000.00	-8'185.60	Es fallen weniger Kosten an
7710.4260.00		-8'000.00	8'000.00	Es konnten keine Rückerstattungen verbucht werden
7900.3132.00		15'000.00	-15'000.00	Projekt Revision BZO infolge Personalressourcen verschoben

8

Volkswirtschaft

Die Funktion 8 schliesst um Fr. 136'556.84 bzw. um 103.37% schlechter ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8120.3141.00	1'318.80	25'000.00	-23'681.20	Weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt als budgetiert
8120.3143.06	10'159.60	30'000.00	-19'840.40	Weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt als budgetiert
8600.4604.00	-288'766.55	-208'100.00	-80'666.55	Gewinnausschüttung ZKB grösser als budgetiert
8710.4604.00	-49'753.00	-40'000.00	-9'753.00	Die Ausgleichszahlung der EKZ fällt höher aus als erwartet

9

Finanzen und Steuern

Die Funktion 9 schliesst um Fr. 125'703.18 bzw. um 1.15% schlechter ab, als budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.3181.00	8'280.08	20'000.00	-11'719.92	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4000.10	-331'343.89	-170'000.00	-161'343.89	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4001.20	-9'546.11	-4'000.00	-5'546.11	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4001.50	5'698.90	20'000.00	-14'301.10	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4002.00	-134'302.91	-70'000.00	-64'302.91	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4010.00	-182'714.30	-250'000.00	67'285.70	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4010.10	-114'148.62	60'000.00	-174'148.62	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9610.3499.10	6'968.00	12'000.00	-5'032.00	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9610.4401.10	-7'499.19	-15'000.00	7'500.81	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9610.4450.00	-7'452.95	-2'000.00	-5'452.95	Darlehen an Sozialdienst wurde verlängert und der Zins wurde von 0.1 auf 0.5% erhöht
9630.3430.40	11'910.82	26'700.00	-14'789.18	Weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt als budgetiert
9630.3431.30	6'457.70	25'550.00	-19'092.30	Weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt als budgetiert
9630.3439.10	24'440.95	40'000.00	-15'559.05	Weniger Aufwand als budgetiert

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'655'943.65	421'489.26	1'659'600.00	407'800.00	1'806'284.57	434'715.95
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	801'044.06	94'028.49	775'950.00	104'600.00	761'490.22	122'137.69
2	Bildung	6'084'642.57	724'624.13	5'997'200.00	783'450.00	5'686'299.42	723'215.15
3	Kultur, Sport und Freizeit	248'866.52	10'028.00	249'800.00	8'000.00	208'372.41	9'354.10
4	Gesundheit	1'218'120.89	1'254.99	944'750.00	2'000.00	908'609.29	659.27
5	Soziale Sicherheit	3'444'629.67	1'571'886.04	3'040'850.00	1'164'200.00	2'727'747.64	1'289'224.89
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'018'479.87	446'535.37	1'131'650.00	429'000.00	924'739.86	221'176.15
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'452'708.92	1'309'179.85	1'506'350.00	1'323'950.00	1'436'768.53	1'299'323.02
8	Volkswirtschaft	72'831.91	341'488.75	122'000.00	254'100.00	77'957.00	300'875.00
9	Finanzen und Steuern	935'214.68	12'463'635.99	1'000'750.00	11'871'850.00	823'528.06	12'565'373.43
Total Aufwand / Ertrag		16'932'482.74	17'384'150.87	16'428'900.00	16'348'950.00	15'361'797.00	16'966'054.65
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		451'668.13	0.00		79'950.00	1'604'257.65	0.00
Total		17'384'150.87	17'384'150.87	16'428'900.00	16'428'900.00	16'966'054.65	16'966'054.65

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'655'943.65	421'489.26	1'659'600.00	407'800.00	1'806'284.57	434'715.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'234'454.39</i>		<i>1'251'800.00</i>		<i>1'371'568.62</i>
01	Legislative und Exekutive	295'097.41		297'200.00	600.00	344'299.65	880.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>295'097.41</i>		<i>296'600.00</i>		<i>343'419.65</i>
011	Legislative	45'104.51		52'700.00		62'574.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'104.51</i>		<i>52'700.00</i>		<i>62'574.90</i>
0110	Legislative	45'104.51		52'700.00		62'574.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'104.51</i>		<i>52'700.00</i>		<i>62'574.90</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'884.40		20'000.00		21'174.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	374.15		400.00		509.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	64.90				48.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62.15		100.00		88.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.85					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	211.55				4'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'142.50		10'000.00		16'590.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'728.21		9'400.00		7'922.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'432.85		12'000.00		10'232.60	
3170.00	Spesenentschädigungen	179.95		300.00		307.10	
012	Exekutive	249'992.90		244'500.00	600.00	281'724.75	880.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>249'992.90</i>		<i>243'900.00</i>		<i>280'844.75</i>
0120	Exekutive	249'992.90		244'500.00	600.00	281'724.75	880.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>249'992.90</i>		<i>243'900.00</i>		<i>280'844.75</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	157'326.25		140'000.00		160'198.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'126.40		9'000.00		9'150.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'154.40		8'700.00		8'656.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	304.80		300.00		330.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'552.40		1'600.00		1'612.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'634.20		4'000.00		12'104.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'825.65		11'100.00		7'053.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'210.00		35'500.00		31'862.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'063.00		6'300.00		5'824.00	
3130.03	Anlässe, Empfänge	5'845.05		7'500.00		9'528.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'972.85		13'500.00		35'086.30	
3170.00	Spesenentschädigungen	977.90		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		317.00	
3612.07	Geschäftsstelle GPV Bezirk Affoltern - Kostenanteil			6'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				600.00		880.00
02	Allgemeine Dienste	1'360'846.24	421'489.26	1'362'400.00	407'200.00	1'461'984.92	433'835.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>939'356.98</i>		<i>955'200.00</i>		<i>1'028'148.97</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	344'842.95	194'895.80	356'550.00	196'500.00	332'887.11	201'466.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'947.15</i>		<i>160'050.00</i>		<i>131'421.01</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	344'842.95	194'895.80	356'550.00	196'500.00	332'887.11	201'466.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'947.15</i>		<i>160'050.00</i>		<i>131'421.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	237'944.35		255'800.00		241'857.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'627.45		16'300.00		15'673.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'227.20		30'500.00		30'506.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'486.00		3'450.00		3'290.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'614.15		2'850.00		2'709.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'710.90		2'850.00		2'709.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'180.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	420.05				840.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	43.85		100.00		50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'138.64					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'444.50		3'300.00		2'533.61	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360.00		300.00		300.00	
3130.06	Betriebskosten	7'946.90		6'500.00		7'424.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'508.80		15'000.00		9'422.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	108.25		500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	1'873.85		400.00		257.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'587.26		8'000.00		5'999.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'902.00		8'000.00		8'658.00	
3612.01	Bezugskosten Gemeinden	718.80		1'000.00		653.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		360.00		1'500.00		1'320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'844.30				
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		5'379.25		5'000.00		7'747.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		99'132.10		100'000.00		101'963.30
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		86'180.15		90'000.00		90'435.10
022	Allgemeine Dienste, übrige	770'719.16	144'116.26	736'850.00	130'300.00	910'264.75	148'457.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>626'602.90</i>		<i>606'550.00</i>		<i>761'807.70</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	770'719.16	144'116.26	736'850.00	130'300.00	910'264.75	148'457.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>626'602.90</i>		<i>606'550.00</i>		<i>761'807.70</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'062.60		12'000.00		6'442.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'405.57		245'000.00		240'099.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-9'298.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'315.95		14'250.00		14'364.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'675.80		21'050.00		24'610.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'497.70		3'300.00		3'525.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'723.05		2'700.00		2'609.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'725.80		2'700.00		2'575.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'322.00		16'600.00		3'765.10	
3091.00	Personalwerbung	1'069.85				3'361.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'885.37		4'700.00		4'288.00	
3100.00	Büromaterial	5'744.04		6'000.00		3'804.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'004.35		2'000.00		1'175.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	352.15		500.00		984.40	
3106.00	Medizinsisches Material	114.40					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	1'434.20		500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	144'451.30		150'400.00		142'106.75	
3130.00	Arbeitsicherheit	6'058.10		4'200.00		2'221.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	59'493.59		54'350.00		58'001.27	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'270.65		3'100.00		3'270.65	
3130.03	Archivar	5'393.00		6'000.00		4'209.00	
3130.04	DL Dritter, Aktenvernichter	680.00		800.00		762.25	
3130.05	Aufwand Baubewilligungen	101'009.80		100'000.00		110'321.90	
3130.10	DL Dritter extern	36'690.35				197'290.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Website, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand	61'876.33		60'100.00		64'494.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'484.10		8'600.00		8'484.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'068.28		2'000.00		748.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'174.25					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'829.63		11'800.00		12'082.20	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'205.85		500.00		398.40	
3636.00	egovpartner Beitrag an VZGV	3'701.10		3'700.00		3'565.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'900.00		3'000.00		1'160.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		100'033.80		90'000.00		109'693.15
4250.00	Verkaufserlöse		118.10		300.00		402.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'064.36				201.90
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		37'000.00		37'000.00		37'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	245'284.13	82'477.20	269'000.00	80'400.00	218'833.06	83'912.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>162'806.93</i>		<i>188'600.00</i>		<i>134'920.26</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	245'284.13	82'477.20	269'000.00	80'400.00	218'833.06	83'912.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>162'806.93</i>		<i>188'600.00</i>		<i>134'920.26</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'706.45		5'000.00		8'878.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'652.95				1'517.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26.00		100.00		151.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	14.00				20.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.35				26.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					176.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	198.40		500.00		2'177.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	869.30					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'483.00		23'550.00		21'809.44	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'590.55		37'700.00		32'527.62	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	705.75		500.00		348.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00		150.00		125.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'643.05		6'700.00		6'645.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'674.75		72'050.00		31'307.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'132.60		5'500.00		3'031.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	117.33		150.00		117.34	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'368.66		86'200.00		74'999.87	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'171.99		5'100.00		9'171.99	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'800.00		25'800.00		25'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'927.20		3'000.00		4'864.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'680.00		26'400.00		27'380.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'870.00		5'000.00		5'668.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		46'000.00		46'000.00		46'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	801'044.06	94'028.49	775'950.00	104'600.00	761'490.22	122'137.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>707'015.57</i>		<i>671'350.00</i>		<i>639'352.53</i>
11	Öffentliche Sicherheit	32'789.65	500.00	31'700.00	1'000.00	36'391.30	950.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'289.65</i>		<i>30'700.00</i>		<i>35'441.30</i>
111	Polizei	28'470.00	500.00	28'500.00	1'000.00	27'430.00	950.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'970.00</i>		<i>27'500.00</i>		<i>26'480.00</i>
1110	Polizei	28'470.00	500.00	28'500.00	1'000.00	27'430.00	950.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'970.00</i>		<i>27'500.00</i>		<i>26'480.00</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'470.00		28'500.00		27'430.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		1'000.00		950.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
112	Verkehrssicherheit	4'319.65		3'200.00		8'961.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'319.65</i>		<i>3'200.00</i>		<i>8'961.30</i>
1120	Verkehrssicherheit	4'319.65		3'200.00		8'961.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'319.65</i>		<i>3'200.00</i>		<i>8'961.30</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'750.20		2'500.00		2'740.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.35				27.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.40				4.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.35				5.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		150.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'928.85				5'484.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	285.40					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	330.10					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			600.00		548.60	
12	Rechtsprechung	10'761.90	200.00	10'850.00	1'500.00	10'554.75	2'070.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'561.90</i>		<i>9'350.00</i>		<i>8'484.75</i>
120	Rechtsprechung	10'761.90	200.00	10'850.00	1'500.00	10'554.75	2'070.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'561.90</i>		<i>9'350.00</i>		<i>8'484.75</i>
1200	Rechtsprechung	10'761.90	200.00	10'850.00	1'500.00	10'554.75	2'070.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'561.90</i>		<i>9'350.00</i>		<i>8'484.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'483.50		9'400.00		9'163.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	609.50		600.00		588.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.20				17.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102.60		100.00		102.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	106.00		100.00		102.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00		60.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					170.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00		350.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	92.10		200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		1'500.00		2'070.00
14	Allgemeines Rechtswesen	446'476.07	56'991.74	398'150.00	66'800.00	381'974.65	68'954.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>389'484.33</i>		<i>331'350.00</i>		<i>313'020.27</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	446'476.07	56'991.74	398'150.00	66'800.00	381'974.65	68'954.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>389'484.33</i>		<i>331'350.00</i>		<i>313'020.27</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	446'476.07	56'991.74	398'150.00	66'800.00	381'974.65	68'954.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>389'484.33</i>		<i>331'350.00</i>		<i>313'020.27</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'399.46		149'350.00		57'418.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'485.95		9'400.00		3'800.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'509.50		16'600.00		5'101.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'598.55		2'000.00		805.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'254.15		1'650.00		657.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.25		1'650.00		657.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	420.05		700.00		1'082.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Neuzuzügerschokolade)	29.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	376.95		500.00		376.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15.00		500.00		49'403.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	3'138.45		6'700.00		5'379.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'485.41		500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	181.20		300.00		66.70	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	21'606.80		15'000.00		16'518.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (BA Affoltern)	980.50					
3612.02	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	19'066.35		11'600.00		18'221.70	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Berufsbeistandschaften	267'528.50		180'500.00		222'382.80	
4120.00	Markt- und Patentgebühren		1'630.00		500.00		3'770.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'664.60		35'000.00		43'199.60
4490.00	Aufwertungen VV		9'697.14				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				500.00		400.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				30'000.00		16'676.88
4612.04	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden (BA Affoltern)				800.00		4'907.90
15	Feuerwehr	227'144.78	9'652.20	260'100.00	6'000.00	253'918.94	21'613.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'492.58</i>		<i>254'100.00</i>		<i>232'305.74</i>
150	Feuerwehr	227'144.78	9'652.20	260'100.00	6'000.00	253'918.94	21'613.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'492.58</i>		<i>254'100.00</i>		<i>232'305.74</i>
1500	Feuerwehr	227'144.78	9'652.20	260'100.00	6'000.00	253'918.94	21'613.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'492.58</i>		<i>254'100.00</i>		<i>232'305.74</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'790.00		14'400.00		14'890.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'122.50		70'000.00		74'147.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	853.20		800.00		925.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	568.45				370.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	143.50				161.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'140.85		18'000.00		16'543.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'954.88		7'300.00		5'992.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'163.50		3'000.00		3'459.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	431.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	740.00		1'000.00		815.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'373.40		11'900.00		31'663.15	
3112.00	Persönliche Ausrüstungen	5'520.58		5'700.00		5'571.07	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'132.45		3'200.00		2'619.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'770.50		32'000.00		35'931.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'310.90		1'600.00		1'551.01	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'297.80		3'700.00		1'651.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'305.65		1'300.00		1'312.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'813.00		19'800.00		3'476.20	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'792.13		13'400.00		7'446.36	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'090.00		19'200.00		13'800.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	507.20		1'000.00		709.80	
3192.00	Alarmierung FW	5.00		300.00		297.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'119.69		1'200.00		1'119.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'198.60		20'000.00		18'463.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'200.00		2'000.00		2'996.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'663.25		2'000.00		4'270.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		788.95		2'000.00		14'346.00
16	Verteidigung	83'871.66	26'684.55	75'150.00	29'300.00	78'650.58	28'550.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'187.11</i>		<i>45'850.00</i>		<i>50'100.47</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	5'448.91	1'284.00	5'800.00		13'596.41	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'164.91</i>		<i>5'800.00</i>		<i>13'596.41</i>
1610	Militärische Verteidigung	5'448.91	1'284.00	5'800.00		13'596.41	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'164.91</i>		<i>5'800.00</i>		<i>13'596.41</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3144.01	Unterhalt Schiessanlage Ottenbach/Jonen	3'302.15		2'600.00		11'499.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'096.76		2'400.00		2'096.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'284.00				
162	Zivile Verteidigung	78'422.75	25'400.55	69'350.00	29'300.00	65'054.17	28'550.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'022.20</i>		<i>40'050.00</i>		<i>36'504.06</i>
1620	Zivilschutz	78'422.75	25'400.55	69'350.00	29'300.00	65'054.17	28'550.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'022.20</i>		<i>40'050.00</i>		<i>36'504.06</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'052.30		3'500.00		2'321.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'831.70		4'000.00		2'041.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	303.00		300.00		328.35	
3130.04	Notfalltreffpunkt	2'439.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	522.40		500.00		522.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'873.15		1'000.00		1'090.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	287.25		600.00		1'111.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			600.00		563.27	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'263.00		35'600.00		35'274.50	
3637.00	Beiträge an Private	6'850.55					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			650.00			
3701.00	Ablieferung an Kanton	14'400.00		20'000.00		19'200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		6'000.00		6'000.00
4501.00	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraum		6'850.55				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00		800.00		800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'550.00		2'500.00		2'550.00
4690.00	Übriger Transferertrag						0.11
4707.00	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten		14'400.00		20'000.00		19'200.00
2	BIDLUNG	6'084'642.57	724'624.13	5'997'200.00	783'450.00	5'686'299.42	723'215.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'360'018.44</i>		<i>5'213'750.00</i>		<i>4'963'084.27</i>
21	Obligatorische Schule	5'584'938.25	715'851.43	5'586'400.00	777'450.00	5'261'213.96	712'077.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'869'086.82</i>		<i>4'808'950.00</i>		<i>4'549'136.81</i>
211	Eingangsstufe	520'161.06		452'700.00		455'979.30	2'252.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'161.06</i>		<i>452'700.00</i>		<i>453'727.30</i>
2110	Kindergarten	520'161.06		452'700.00		455'979.30	2'252.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>520'161.06</i>		<i>452'700.00</i>		<i>453'727.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulassistenzen)	70'443.90		41'650.00		25'281.65	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	65'094.30		62'300.00		77'682.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-10'523.05				-4'853.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	603.00		650.00		678.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'855.15		6'650.00		4'985.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'383.65		9'000.00		8'259.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'541.75		1'400.00		1'204.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'211.90		1'150.00		932.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'549.45		6'150.00		3'786.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	240.00		2'000.00		210.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	179.80					
3104.00	Lehrmittel	8'917.25		9'200.00		9'728.20	
3105.00	Lebensmittel	44.75				87.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte					97.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'228.15		1'500.00		1'695.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					12'769.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'137.80		750.00		678.80	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'138.36		4'200.00		7'387.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	344'114.90		305'200.00		305'366.10	
4630.00	Bundesbeiträge J+S						829.00
4631.00	Beiträge Sportfonds.zh						1'423.00
212	Primarstufe	2'690'711.26	47'725.26	2'654'450.00	39'850.00	2'486'392.35	37'519.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'642'986.00</i>		<i>2'614'600.00</i>		<i>2'448'873.20</i>
2120	Primarstufe	2'690'711.26	47'725.26	2'654'450.00	39'850.00	2'486'392.35	37'519.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'642'986.00</i>		<i>2'614'600.00</i>		<i>2'448'873.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulassistenzen)	84'331.20		31'850.00		13'052.05	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	220'685.95		207'850.00		250'626.28	
3020.03	Löhne Schwimmlehrerin / Badwache	21'077.65		20'750.00		32'844.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'126.60				-9'740.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'668.00		1'350.00		1'372.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'485.95		16'800.00		16'915.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'763.35		24'550.00		25'258.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'503.90		2'900.00		3'107.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'195.10		2'500.00		3'038.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'404.40		29'800.00		19'291.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'555.00		12'950.00		5'780.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'071.25		7'950.00		5'105.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	204.70					
3104.00	Lehrmittel	96'920.02		113'400.00		96'420.89	
3105.00	Lebensmittel	1'033.80		2'100.00		1'655.60	
3106.00	Medizinsisches Material					1'673.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'178.70		26'450.00		15'641.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	22'581.63		15'900.00		12'874.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'879.75		25'200.00		26'576.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'751.25		13'500.00		14'847.55	
3133.00	Intranet, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand	587.70					
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'754.80		3'400.00		1'464.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	326.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					7'374.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'400.00		5'400.00		8'654.70	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'276.30					
3170.02	Projekte	579.05					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'651.80		63'700.00		32'787.65	
3171.01	Projekte	12'761.51		13'350.00		30'152.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'026.27		48'900.00		24'450.55	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	2'207.28		3'300.00		2'207.28	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'992'342.55		1'900'600.00		1'801'231.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, SZV Asylkinder	9'633.00		60'000.00		41'727.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'761.00		35'350.00		30'745.15
4630.00	Bundesbeiträge J+S		5'004.56		4'500.00		3'844.00
4631.00	Beiträge Sportfonds.zh		3'959.70				2'930.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	115'672.20		115'000.00		112'358.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115'672.20</i>		<i>115'000.00</i>		<i>112'358.60</i>
2140	Musikschulen	115'672.20		115'000.00		112'358.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115'672.20</i>		<i>115'000.00</i>		<i>112'358.60</i>
3614.01	Beitrag an Musikschule	115'672.20		115'000.00		112'358.60	
217	Schulliegenschaften	904'646.12	180'158.25	890'250.00	162'900.00	886'280.48	197'318.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>724'487.87</i>		<i>727'350.00</i>		<i>688'962.33</i>
2170	Schulliegenschaften	904'646.12	180'158.25	890'250.00	162'900.00	886'280.48	197'318.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>724'487.87</i>		<i>727'350.00</i>		<i>688'962.33</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	304'977.77		309'900.00		272'515.65	
3049.00	Übrige Zulagen	2'832.55		3'250.00		3'012.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'394.70		19'600.00		17'407.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'196.25		33'850.00		32'883.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'040.50		4'150.00		3'733.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'243.50		3'400.00		3'036.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'381.20		3'400.00		3'036.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	690.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'366.95		26'400.00		24'815.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	10'290.15		5'700.00		23.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'115.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'782.03		103'600.00		97'106.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'931.05		20'650.00		16'827.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'447.95				29'181.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'334.30		11'500.00		11'375.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		150.00		150.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'106.30		8'450.00		23'712.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'449.88		88'400.00		127'923.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500.00		209.75	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'729.05		4'500.00		10'451.95	
3170.00	Spesenentschädigungen	656.05		400.00		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'723.35		12'800.00		12'723.37	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'173.88		219'500.00		190'544.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'748.71		7'150.00		1'894.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		720.00				8'439.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		430.00		400.00		430.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		123'470.00		106'000.00		132'067.80
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		38.25		1'000.00		880.50
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000.00		54'000.00		54'000.00
218	Tagesbetreuung	685'306.09	481'948.92	653'100.00	574'400.00	563'136.40	468'727.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'357.17</i>		<i>78'700.00</i>		<i>94'408.55</i>
2180	Tagesbetreuung	685'306.09	481'948.92	653'100.00	574'400.00	563'136.40	468'727.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'357.17</i>		<i>78'700.00</i>		<i>94'408.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'321.69		423'700.00		342'864.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'040.60				-25.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'601.35		25'600.00		21'684.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'835.70		38'300.00		32'012.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'679.00		5'600.00		4'585.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'515.40		4'700.00		3'767.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'917.65		4'700.00		3'829.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'964.10		2'500.00		1'962.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	389.60		500.00		150.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'717.95		2'500.00		3'174.60	
3105.00	Lebensmittel	73'955.45		66'000.00		68'171.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	1'601.95		1'500.00		2'117.76	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	1'206.25		1'200.00		1'206.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	189.00		900.00		2'959.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	240.40		600.00		481.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'272.20		10'800.00		8'362.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	247.20		800.00		227.89	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'090.50					
3170.00	Spesenentschädigungen	4'973.70		7'200.00		4'855.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	627.60		1'500.00		748.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00				6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
4240.00	Erträge aus Benützungsgebühren und Dienstleistungen		473'411.00		570'200.00		440'074.75
4630.00	Bundesbeiträge J+S		4'033.00		3'000.00		1'071.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'504.92		1'200.00		27'582.10
219	Obligatorische Schule, Übriges	668'441.52	6'019.00	820'900.00	300.00	757'066.83	6'260.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>662'422.52</i>		<i>820'600.00</i>		<i>750'806.83</i>
2190	Schulleitung / Schulpflege	289'458.75		361'300.00		326'788.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>289'458.75</i>		<i>361'300.00</i>		<i>326'788.80</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	126'871.30		135'000.00		109'000.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'981.90		8'650.00		7'018.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'659.40		6'100.00		5'662.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	255.10		200.00		207.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'342.50		1'500.00		1'223.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'311.00				2'075.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'172.80		6'000.00		2'158.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	153.35				622.90	
3130.00	Fachbegleitung SL			3'000.00		1'172.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'570.00		1'250.00		1'690.00	
3130.03	Anlässe, Empfänge	30.40				953.90	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'698.50		1'200.00		547.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	138'412.50		198'400.00		194'454.80	
2191	Schulverwaltung	248'082.87	6'019.00	238'450.00	300.00	232'249.52	6'260.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>242'063.87</i>		<i>238'150.00</i>		<i>225'989.52</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'172.87		157'300.00		163'945.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-90.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'337.40		9'950.00		10'440.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'467.40		20'650.00		20'241.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'204.95		2'100.00		2'220.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'726.90		1'750.00		1'805.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'798.55		1'750.00		1'805.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	273.00		1'000.00		250.00	
3091.00	Personalwerbung	6'467.55		3'000.00		2'071.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'436.30		1'300.00		1'554.31	
3100.00	Büromaterial	1'751.35		2'850.00		2'824.56	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		4'000.00		4'232.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	143.05		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	2'160.95		4'700.00		169.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					546.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	3'421.10		4'500.00		4'107.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'692.40		7'300.00		413.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'692.40		6'150.00		6'965.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'011.30		8'950.00		8'547.35	
3170.00	Spesenentschädigungen	225.40		700.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19.00		300.00		260.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		6'000.00				6'000.00
2192	Volksschule, Sonstiges	130'899.90		221'150.00		198'028.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'899.90</i>		<i>221'150.00</i>		<i>198'028.51</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'905.65		8'500.00		4'393.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'047.90		9'250.00		6'325.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'219.60		9'300.00		4'974.35	
3104.00	Lehrmittel	1'220.65		1'400.00		130.00	
3105.00	Lebensmittel	259.40		800.00		690.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	2'813.05		2'750.00		2'141.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'363.50		10'400.00		5'580.55	
3170.00	Spesenentschädigungen	391.65		600.00			
3611.00	Entschädigung an Verkehrsunterricht durch Kapo	4'228.50		3'600.00		3'331.00	
3611.02	Entschädigung an Kanton / Schulsozialarbeit	94'450.00		94'450.00		94'450.00	
3612.06	Schulpsychologischer Dienst			78'100.00		66'521.16	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					7'000.00	
3637.03	Beiträge an Abonnemente / Schülertransporte			2'000.00		2'491.20	
22	Sonderschulen	498'699.32	8'772.70	409'900.00	6'000.00	424'125.46	11'138.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'926.62</i>		<i>403'900.00</i>		<i>412'987.46</i>
220	Sonderschulen	498'699.32	8'772.70	409'900.00	6'000.00	424'125.46	11'138.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'926.62</i>		<i>403'900.00</i>		<i>412'987.46</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	498'699.32	8'772.70	409'900.00	6'000.00	424'125.46	11'138.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'926.62</i>		<i>403'900.00</i>		<i>412'987.46</i>
3631.02	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	183'632.00		200'000.00		197'100.00	
3631.03	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	13'111.40		13'200.00		12'350.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, SVZ	215'308.27		143'700.00		111'743.16	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	19'441.80		30'000.00		62'444.95	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	67'205.85		23'000.00		40'487.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'930.00		6'000.00		6'678.00
4632.00	Anteil Sekundarschulgemeinde Beitrag Spitalschulen		2'842.70				4'460.00
23	Berufliche Grundbildung	1'005.00		900.00		960.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005.00</i>		<i>900.00</i>		<i>960.00</i>
230	Berufliche Grundbildung	1'005.00		900.00		960.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005.00</i>		<i>900.00</i>		<i>960.00</i>
2300	Berufliche Grundbildung	1'005.00		900.00		960.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'005.00</i>		<i>900.00</i>		<i>960.00</i>
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'005.00		900.00		960.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	248'866.52	10'028.00	249'800.00	8'000.00	208'372.41	9'354.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>238'838.52</i>		<i>241'800.00</i>		<i>199'018.31</i>
31	Kulturerbe	150.00		150.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150.00</i>		<i>150.00</i>		<i>150.00</i>
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150.00</i>		<i>150.00</i>		<i>150.00</i>
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		150.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		150.00		150.00		150.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
32	Kultur, übrige	237'495.64	10'028.00	240'550.00	8'000.00	201'222.41	9'354.10
	<i>Nettoergebnis</i>		227'467.64		232'550.00		191'868.31
321	Bibliotheken	182'525.46	10'028.00	188'300.00	8'000.00	174'370.86	9'354.10
	<i>Nettoergebnis</i>		172'497.46		180'300.00		165'016.76
3210	Bibliotheken	182'525.46	10'028.00	188'300.00	8'000.00	174'370.86	9'354.10
	<i>Nettoergebnis</i>		172'497.46		180'300.00		165'016.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'694.55		79'200.00		67'235.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'603.45		5'000.00		4'316.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'869.00		2'900.00		2'892.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	896.35		1'050.00		921.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	774.40		900.00		753.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	802.95		900.00		753.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	193.70				50.00	
3100.00	Büromaterial	1'891.80		2'300.00		2'031.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	548.30		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'457.30		4'000.00		4'706.55	
3103.00	Medieneinkauf	18'132.16		18'500.00		17'105.88	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	76.60					
3113.00	Anschaffung Hardware					129.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	55.00		1'000.00		459.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'923.05		6'000.00		8'828.98	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'159.40		950.00		977.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'515.00		1'600.00		1'595.00	
3133.00	Intranet, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand	5'968.95		5'000.00		5'835.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	490.70				300.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'372.80		11'000.00		10'480.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
4210.02	Mahngebühren		1'506.00		1'000.00		1'392.00
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		6'749.00		6'000.00		6'406.25
4390.00	Übriger Ertrag		1'773.00		1'000.00		1'555.85
322	Musik und Theater	4'700.00		7'500.00		7'150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'700.00</i>		<i>7'500.00</i>		<i>7'150.00</i>
3220	Konzert und Theater	4'700.00		7'500.00		7'150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'700.00</i>		<i>7'500.00</i>		<i>7'150.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'700.00		7'500.00		7'150.00	
329	Kultur, Übriges	50'270.18		44'750.00		19'701.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'270.18</i>		<i>44'750.00</i>		<i>19'701.55</i>
3290	Kultur, Übriges	50'270.18		44'750.00		19'701.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'270.18</i>		<i>44'750.00</i>		<i>19'701.55</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	614.60					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	601.15					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49'054.43		44'750.00		19'701.55	
34	Sport und Freizeit	11'220.88		9'100.00		7'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'220.88</i>		<i>9'100.00</i>		<i>7'000.00</i>
341	Sport	4'050.00		2'000.00		650.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'050.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>650.00</i>
3410	Sport	4'050.00		2'000.00		650.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		4'050.00		2'000.00		650.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'050.00		2'000.00		650.00	
342	Freizeit	7'170.88		7'100.00		6'350.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'170.88		7'100.00		6'350.00
3420	Freizeit	7'170.88		7'100.00		6'350.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'170.88		7'100.00		6'350.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'070.88		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
4	GESUNDHEIT	1'218'120.89	1'254.99	944'750.00	2'000.00	908'609.29	659.27
	<i>Nettoergebnis</i>		1'216'865.90		942'750.00		907'950.02
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	542'649.90		252'000.00		293'737.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		542'649.90		252'000.00		293'737.40
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	542'649.90		252'000.00		293'737.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		542'649.90		252'000.00		293'737.40
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	542'649.90		252'000.00		293'737.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		542'649.90		252'000.00		293'737.40
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmen - LZP	538'715.85		250'000.00		293'367.80	
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Akutpflege	3'934.05		2'000.00		369.60	
42	Ambulante Krankenpflege	589'427.81		621'100.00		533'948.49	
	<i>Nettoergebnis</i>		589'427.81		621'100.00		533'948.49
421	Ambulante Krankenpflege	583'123.46		615'400.00		528'462.49	
	<i>Nettoergebnis</i>		583'123.46		615'400.00		528'462.49

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	30'177.46		37'400.00		28'687.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'177.46		37'400.00		28'687.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'318.16		33'700.00		25'670.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	385.55					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'719.10		3'700.00		3'017.00	
3637.00	Beiträge an Private	2'754.65					
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	552'946.00		578'000.00		499'775.49	
	<i>Nettoergebnis</i>		552'946.00		578'000.00		499'775.49
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	476'742.76		525'000.00		454'483.67	
3634.54	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen	21'938.69		12'000.00		13'873.58	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Akutpflege Spitex	5'093.25		500.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	49'057.45		38'000.00		31'418.24	
3635.54	Beiträge an private Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen			2'000.00			
3635.55	Beiträge an private Unternehmen - Akutpflege Spitex	113.85		500.00			
422	Rettungsdienste	6'304.35		5'700.00		5'486.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'304.35		5'700.00		5'486.00
4220	Rettungsdienst	6'304.35		5'700.00		5'486.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'304.35		5'700.00		5'486.00
3612.00	Entschädigung an Schutz und Rettung Stadt Zürich	6'304.35		5'700.00		5'486.00	
43	Gesundheitsprävention	80'164.38	1'254.99	63'650.00	2'000.00	74'875.65	659.27
	<i>Nettoergebnis</i>		78'909.39		61'650.00		74'216.38

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431	Alkohol- und Drogenprävention	55'085.93	1'254.99	38'500.00	2'000.00	55'471.60	659.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'830.94</i>		<i>36'500.00</i>		<i>54'812.33</i>
4310	Alkohol- und Drogenprävention	55'085.93	1'254.99	38'500.00	2'000.00	55'471.60	659.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'830.94</i>		<i>36'500.00</i>		<i>54'812.33</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'756.93		6'500.00		6'520.60	
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	49'329.00		32'000.00		48'951.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'254.99		2'000.00		659.27
433	Schulgesundheitsdienst	23'898.10		24'550.00		18'864.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'898.10</i>		<i>24'550.00</i>		<i>18'864.90</i>
4330	Schulgesundheitsdienst	23'898.10		24'550.00		18'864.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'898.10</i>		<i>24'550.00</i>		<i>18'864.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'087.50		1'250.00		2'390.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.05		50.00		4.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	671.25		1'000.00		593.05	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'750.00		2'000.00		1'562.50	
3637.02	Beiträge an Schulzahnuntersuche	19'380.00		20'250.00		14'314.75	
434	Lebensmittelkontrolle	1'180.35		600.00		539.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'180.35</i>		<i>600.00</i>		<i>539.15</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	1'180.35		600.00		539.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'180.35</i>		<i>600.00</i>		<i>539.15</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'180.35		500.00		439.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100.00		100.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	5'878.80		8'000.00		6'047.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		5'878.80		8'000.00		6'047.75
490	Gesundheitswesen, Übriges	5'878.80		8'000.00		6'047.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'878.80		8'000.00		6'047.75
4900	Gesundheitswesen, übriges	5'878.80		8'000.00		6'047.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'878.80		8'000.00		6'047.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		2'300.00		600.00	
3631.00	Beitrag an Kanton ärztlicher Notfalldienst	5'278.80		5'700.00		5'447.75	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'444'629.67	1'571'886.04	3'040'850.00	1'164'200.00	2'727'747.64	1'289'224.89
	<i>Nettoergebnis</i>		1'872'743.63		1'876'650.00		1'438'522.75
51	Krankheit und Unfall	135'664.30	135'664.30	150'000.00	150'000.00	111'201.65	111'201.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
512	Prämienverbilligungen	135'664.30	135'664.30	150'000.00	150'000.00	111'201.65	111'201.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
5120	Prämienverbilligungen	135'664.30	135'664.30	150'000.00	150'000.00	111'201.65	111'201.65
	<i>Nettoergebnis</i>						
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	135'664.30		150'000.00		107'285.65	
3637.11	Beiträge an KK für EL-Empfänger					3'916.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		69'129.10		97'000.00		57'063.65
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämien Sozialhilfeempfänger		66'535.20		53'000.00		53'270.00
4637.13	Rückerstattungen EL-Bezüger (rechtmässig bezogen aus Nachlass)						868.00
52	Invalidität	622'328.41	452'256.00	647'000.00	461'900.00	602'167.67	432'981.00
	<i>Nettoergebnis</i>		170'072.41		185'100.00		169'186.67
522	Ergänzungsleistungen IV	622'328.41	452'256.00	647'000.00	461'900.00	602'167.67	432'981.00
	<i>Nettoergebnis</i>		170'072.41		185'100.00		169'186.67

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	622'328.41	452'256.00	647'000.00	461'900.00	602'167.67	432'981.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'072.41</i>		<i>185'100.00</i>		<i>169'186.67</i>
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	1'306.75		2'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	590'619.00		600'000.00		539'994.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	30'402.66		45'000.00		62'173.67	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		396'195.00		431'900.00		394'768.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		56'061.00		20'000.00		31'363.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogen aus Nachlass)				10'000.00		6'850.00
53	Alter und Hinterlassene	428'171.30	294'408.50	396'500.00	258'100.00	358'274.70	249'533.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'762.80</i>		<i>138'400.00</i>		<i>108'741.20</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'493.55	4'427.50	6'000.00	4'300.00	4'012.70	4'261.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'066.05</i>		<i>1'700.00</i>	<i>248.80</i>	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'493.55	4'427.50	6'000.00	4'300.00	4'012.70	4'261.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'066.05</i>		<i>1'700.00</i>	<i>248.80</i>	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	5'493.55		6'000.00		4'012.70	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		4'427.50		4'300.00		4'261.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	391'923.40	289'981.00	360'000.00	253'800.00	344'533.90	245'272.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'942.40</i>		<i>106'200.00</i>		<i>99'261.90</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	391'923.40	289'981.00	360'000.00	253'800.00	344'533.90	245'272.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>101'942.40</i>		<i>106'200.00</i>		<i>99'261.90</i>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	359'208.00		320'000.00		304'606.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	32'715.40		40'000.00		39'927.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		238'506.00		247'800.00		231'611.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		51'475.00				13'661.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogen aus Nachlass)				6'000.00		
535	Leistungen an das Alter	30'754.35		30'500.00		9'728.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'754.35		30'500.00		9'728.10
5350	Leistungen an das Alter	30'754.35		30'500.00		9'728.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'754.35		30'500.00		9'728.10
3130.00	DL Dritter, Events fürs Alter und Projekte			3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'104.85		5'000.00		331.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'201.05		8'500.00		5'688.15	
3636.01	Infostelle Pro Senectute / CareNet+	22'448.45		14'000.00		3'708.95	
54	Familie und Jugend	737'088.55	177'609.71	678'250.00	107'500.00	602'775.35	189'704.60
	<i>Nettoergebnis</i>		559'478.84		570'750.00		413'070.75
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	52'203.75	5'699.20	40'000.00	4'800.00	36'677.60	38'583.40
	<i>Nettoergebnis</i>		46'504.55		35'200.00	1'905.80	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	52'203.75	5'699.20	40'000.00	4'800.00	36'677.60	38'583.40
	<i>Nettoergebnis</i>		46'504.55		35'200.00	1'905.80	
3637.01	Alimentenbevorschussungen	52'203.75		40'000.00		36'677.60	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		5'699.20		4'800.00		38'583.40
544	Jugendschutz	496'259.65	1'246.10	467'000.00	650.00	427'124.30	6'713.95
	<i>Nettoergebnis</i>		495'013.55		466'350.00		420'410.35
5440	Jugendschutz	412'514.80		365'800.00		353'289.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		412'514.80		365'800.00		353'289.90
3631.01	Beiträge an Kanton - Ergänzende Hilfe zur Erziehung (KJG)	290'993.85		249'400.00		236'775.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	121'520.95		115'900.00		116'514.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00			
5441	Kinder- und Jugendheime					7'595.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>7'595.00</i>
3635.00	Beitrag an private Heime und Institutionen					7'595.00	
5442	Jugendarbeit	83'744.85	1'246.10	101'200.00	650.00	66'239.40	6'713.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'498.75</i>		<i>100'550.00</i>		<i>59'525.45</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'710.25		65'800.00		45'031.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'446.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'349.70		4'250.00		2'905.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, VK					-92.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'561.70		2'950.00		2'766.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	661.90		1'000.00		662.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	560.70		750.00		487.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	492.45		750.00		384.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'097.50		1'950.00		1'057.50	
3091.00	Personalwerbung	47.15		100.00		161.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	392.10		1'050.00		181.90	
3100.00	Büromaterial	112.30		1'250.00		510.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	387.15		500.00		205.20	
3101.01	Einkäufe Barbetrieb	757.70		700.00		487.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'115.60		1'050.00		632.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	183.85		150.00		192.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170.45		350.00		163.30	
3130.00	Telefon, Porti, Allg. Verwaltungsaufwand	1'104.60		1'050.00		942.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	215.35		350.00		276.80	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	699.60		3'500.00		1'980.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	205.30		50.00		19.50	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	993.40		550.00		1'284.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00		5'600.00		4'800.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	190.00		150.00		330.35	
3170.01	Freizeitaktivitäten	253.90		350.00		351.00	
3170.02	Projekte	4'882.20		7'000.00		1'963.60	
4250.00	Verkaufserlöse Barbetrieb		499.15		250.00		239.65
4250.01	Einnahmen Veranstaltungen		623.20		200.00		146.60
4250.02	Einnahmen Projekte		123.75		200.00		177.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'050.00
4612.01	Beiträge Primarschulen Obfelden und Ottenbach						5'100.00
545	Leistungen an Familien	188'625.15	170'664.41	171'250.00	102'050.00	138'973.45	144'407.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'960.74</i>		<i>69'200.00</i>	<i>5'433.80</i>	
5450	Leistungen an Familien	31'399.45	16'658.35	14'800.00	7'000.00	18'228.75	33'064.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'741.10</i>		<i>7'800.00</i>	<i>14'836.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsführung Berufsbeistände)	26'595.70		10'000.00		13'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen, Vereine	4'803.75		4'800.00		4'628.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'158.35		2'000.00		981.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Mandatsentschädigung)		15'500.00		5'000.00		32'083.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte, Spielgruppen	157'225.70	154'006.06	156'450.00	95'050.00	120'744.70	111'342.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'219.64</i>		<i>61'400.00</i>		<i>9'402.20</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'153.40		106'350.00		92'541.30	
3042.00	Verpflegungszulagen					637.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'002.30		6'750.00		5'843.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'277.20		12'600.00		10'256.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'465.75		1'450.00		1'251.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'178.15		1'600.00		1'013.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'189.45		1'600.00		1'013.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'075.00		1'500.00		1'580.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Zeitschriften	144.80					
3104.00	Lehrmittel	2'336.25		4'000.00		1'909.00	
3105.00	Lebensmittel	283.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		1'000.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'019.40				2'145.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	458.40		1'150.00		419.50	
3160.00	Miete Kinderkrippe "rosa Haus"	12'900.00		15'750.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		100.00		133.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	423.00		1'100.00		483.35	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	736.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'482.80		1'500.00		1'367.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
4240.00	Erträge aus Benützungsgebühren und Dienstleistungen		153'310.60		95'050.00		86'888.70
4630.00	Beiträge J+S		695.46				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						23'953.80
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'521'377.11	511'947.53	1'169'100.00	186'700.00	1'050'585.27	305'804.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'009'429.58</i>		<i>982'400.00</i>		<i>744'781.13</i>
571	Beihilfen/Zuschüsse	50'589.00	35'472.00	40'000.00	12'000.00	39'106.00	27'374.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'117.00</i>		<i>28'000.00</i>		<i>11'732.00</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen/Zuschüsse	50'589.00	35'472.00	40'000.00	12'000.00	39'106.00	27'374.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'117.00</i>		<i>28'000.00</i>		<i>11'732.00</i>
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	909.00					
3637.24	Beihilfen	47'672.00		40'000.00		39'106.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	2'008.00					
4631.00	Kantonale Beihilfen / Zuschüsse		35'270.00		10'000.00		27'374.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		202.00		2'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	616'723.68	211'872.93	460'000.00	139'400.00	537'038.00	193'824.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>404'850.75</i>		<i>320'600.00</i>		<i>343'213.70</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	616'723.68	211'872.93	460'000.00	139'400.00	537'038.00	193'824.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>404'850.75</i>		<i>320'600.00</i>		<i>343'213.70</i>
3637.30	Gesetzliche WH an Schweizer ohne Kostenersatz	390'116.26		290'000.00		335'036.15	
3637.34	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	98'742.07		60'000.00		50'693.95	
3637.35	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	127'865.35		110'000.00		151'307.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'868.78		13'400.00		14'225.85
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons f. ausländische Staatsangeh. m. vollem Kostenersatz		66'224.65		110'000.00		132'054.05
4637.30	Rückerstattungen Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		53'968.20		3'000.00		16'563.25
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		18'001.60		3'000.00		11'727.30
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		56'809.70		10'000.00		19'253.85
573	Asylwesen	397'196.15	23'400.00	390'100.00		160'007.50	19'840.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>373'796.15</i>		<i>390'100.00</i>		<i>140'167.30</i>
5730	Asylwesen	397'196.15	23'400.00	390'100.00		160'007.50	19'840.20

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		373'796.15		390'100.00		140'167.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	709.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter / IAZH			12'800.00			
3160.00	Miete Wohnraum für Flüchtlinge	34'225.00					
3612.00	Entschädigungen für temporäres Durchgangszentrum (Zusammenarbeitsvertrag)	5'676.15					
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	356'585.10		377'300.00		160'007.50	
4260.00	Rückerstattungen Mietzinsauslagen von SD Affoltern		23'400.00				
4612.05	Entschädigung von IKA Sozialdienst						19'840.20
579	Fürsorge, Übriges	456'868.28	241'202.60	279'000.00	35'300.00	314'433.77	64'765.64
	<i>Nettoergebnis</i>		215'665.68		243'700.00		249'668.13
5790	Fürsorge, Übriges	456'868.28	241'202.60	279'000.00	35'300.00	314'433.77	64'765.64
	<i>Nettoergebnis</i>		215'665.68		243'700.00		249'668.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'224.45		19'400.00		17'854.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'751.95		1'300.00		1'472.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'509.95		2'400.00		2'030.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	375.30		300.00		312.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	293.95		200.00		255.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	304.95		200.00		255.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					548.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	74.00		100.00		49.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / IAZH	32'961.10		20'000.00		9'485.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'490.60		2'550.00		2'463.18	
3170.00	Spesenentschädigungen	33.35				25.00	
3611.00	EL-Registerkosten /Korrektur KVG-Prämien	27.75		50.00		421.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'536.31		15'000.00		12'794.84	
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	299'052.62		192'500.00		243'243.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3613.00	Entschädigung an SVA	27'232.00		24'500.00		23'222.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300.00				120.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'569.55		2'500.00		2'628.10
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		18'791.81				
4631.00	Integrationsagenda Kanton Zürich - Integrationspauschale (IAZH)		153'141.24		32'800.00		62'017.54
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		66'400.00				
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges					2'743.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'743.00</i>
592	Hilfsaktionen im Inland					2'743.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'743.00</i>
5920	Hilfsaktionen im Inland					2'743.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'743.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'743.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'018'479.87	446'535.37	1'131'650.00	429'000.00	924'739.86	221'176.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'944.50</i>		<i>702'650.00</i>		<i>703'563.71</i>
61	Strassenverkehr	742'667.23	446'535.37	857'750.00	429'000.00	655'380.57	221'176.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>296'131.86</i>		<i>428'750.00</i>		<i>434'204.42</i>
615	Gemeindestrassen	597'787.80	441'900.62	702'050.00	426'000.00	536'307.13	217'080.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'887.18</i>		<i>276'050.00</i>		<i>319'226.58</i>
6150	Gemeindestrassen	597'787.80	441'900.62	702'050.00	426'000.00	536'307.13	217'080.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'887.18</i>		<i>276'050.00</i>		<i>319'226.58</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'369.50		3'000.00		2'780.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	351'400.10		347'000.00		336'221.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-39'679.75				-72'047.85	
3049.00	Dienstkleider	2'472.00		3'000.00		4'207.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'160.70		20'350.00		18'408.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'582.65		37'850.00		38'590.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'008.85		8'900.00		7'658.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'388.85		3'550.00		3'184.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'488.00		3'550.00		3'156.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	398.50		6'250.00		650.00	
3091.00	Personalwerbung					676.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	384.45		500.00		235.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidog	4'754.73		4'000.00		3'080.95	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'971.59		25'600.00		20'305.96	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial - Markierungen/Signal SIKO	2'000.30		2'000.00		202.70	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	167.80		2'000.00		643.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	398.00		1'000.00		394.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Robidog	2'637.40		2'200.00		2'140.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	682.95		1'500.00		854.35	
3130.03	Arbeitssicherheit			2'700.00		2'221.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	269.35		5'000.00		2'411.35	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	35'628.35		50'000.00		4'562.10	
3141.10	Winterdienst	240.00		3'000.00		1'309.80	
3141.20	Strassenreinigung	11'720.05		15'000.00		12'457.95	
3141.30	Strassenbeleuchtung	95'102.61		65'000.00		60'512.79	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'084.30		500.00		708.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	33'042.83		71'200.00		63'340.92	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'113.69					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'600.00		5'603.56	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV			11'800.00		11'834.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'748.00		1'000.00		2'310.65
4250.00	Verkaufserlöse		105.00		100.00		160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		326.35		2'000.00		8'019.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'509.92		20'000.00		26'990.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (aus Strassenfonds)		232'611.35		223'300.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		179'600.00		179'600.00		179'600.00
619	Strassen, Übriges	144'879.43	4'634.75	155'700.00	3'000.00	119'073.44	4'095.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'244.68</i>		<i>152'700.00</i>		<i>114'977.84</i>
6190	Strassen, Übriges	144'879.43	4'634.75	155'700.00	3'000.00	119'073.44	4'095.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'244.68</i>		<i>152'700.00</i>		<i>114'977.84</i>
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'604.70		15'000.00		12'820.70	
3111.20	Anschaffung Werkzeug, Werkgeschirr	672.55		3'000.00		1'398.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'494.75		5'000.00		3'617.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'993.60		4'300.00		4'227.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'411.58		3'800.00		3'786.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'355.00		2'200.00		2'011.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'687.00		8'300.00		3'256.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'534.85		15'900.00		5'714.87	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	76'776.89		79'300.00		76'776.89	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'348.51		18'400.00		5'463.28	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'634.75		3'000.00		4'095.60
62	Öffentlicher Verkehr	275'812.64		273'900.00		269'359.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>275'812.64</i>		<i>273'900.00</i>		<i>269'359.29</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	89'273.64		91'800.00		87'827.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'273.64</i>		<i>91'800.00</i>		<i>87'827.29</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	89'273.64		91'800.00		87'827.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>89'273.64</i>		<i>91'800.00</i>		<i>87'827.29</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00			
3631.00	Beitrag an Bahninfrastrukturfonds	86'666.00		84'600.00		82'612.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	2'607.64		3'200.00		5'215.29	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	186'539.00		181'100.00		181'187.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'539.00</i>		<i>181'100.00</i>		<i>181'187.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	186'539.00		181'100.00		181'187.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'539.00</i>		<i>181'100.00</i>		<i>181'187.00</i>
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	186'539.00		181'100.00		181'187.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges			1'000.00		345.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'000.00</i>		<i>345.00</i>
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges			1'000.00		345.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'000.00</i>		<i>345.00</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		345.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'452'708.92	1'309'179.85	1'506'350.00	1'323'950.00	1'436'768.53	1'299'323.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>143'529.07</i>		<i>182'400.00</i>		<i>137'445.51</i>
71	Wasserversorgung	468'347.24	468'347.24	489'350.00	489'350.00	469'940.08	469'940.08

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
710	Wasserversorgung	468'347.24	468'347.24	489'350.00	489'350.00	469'940.08	469'940.08
	<i>Nettoergebnis</i>						
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	468'347.24	468'347.24	489'350.00	489'350.00	469'940.08	469'940.08
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'967.30		10'000.00		5'323.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'393.56		18'850.00		16'020.66	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'338.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'567.66		950.00		1'247.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'600.28		1'850.00		766.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	263.41		200.00		154.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	263.62		200.00		216.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	203.65		200.00		107.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	999.59		350.00		595.16	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'227.11				408.40	
3100.00	Büromaterial Anteil GWVA	29.97		50.00		2.78	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	229.41		1'050.00		1'037.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Anteil GWVA	11.52		50.00		1'776.37	
3111.02	Wassermähler					9'503.67	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'253.48				679.99	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software					7'663.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'207.04		28'300.00		31'899.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	471.75		500.00		3'306.62	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'762.21		4'600.00		3'427.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'025.07		1'000.00		1'025.07	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'055.94		12'550.00		8'284.46	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'805.52		1'850.00		1'658.98	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'407.82		2'950.00		2'927.87	
3143.00 Unterhalt Anteil GWVA	1'972.40		1'250.00		803.00	
3143.01 Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	35'388.30		40'000.00		36'116.61	
3143.02 Unterhalt Hydranten, Leitungsnetz	57'226.23		55'000.00		22'153.45	
3151.00 Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'331.22		2'500.00		1'927.86	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'954.08					
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften Anteil GWVA	138.60		150.00		138.60	
3170.00 Spesenentschädigungen	123.97		250.00		147.94	
3192.01 GWVA Optionsrechte und Wasserbezug	29'798.21		58'700.00		37'645.67	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand Anteil GWVA	0.70				0.20	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	108'626.52		105'500.00		114'013.68	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'482.38		18'700.00		3'429.93	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	1'886.08		2'500.00		1'886.08	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	4'690.85		16'400.00		54'213.14	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	282.49		1'300.00		282.49	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'300.00		67'300.00		67'300.00	
3930.00 Interne Verrechnung Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'399.30		10'100.00		9'184.50	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		2'000.00		1'710.00
4240.00 Erträge aus Dienstleistungen		451'825.75		474'000.00		454'206.20
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'225.21		500.00		1'526.45

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'624.88		10'000.00		9'597.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'171.40		2'850.00		2'900.40
72	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	640'107.62	640'107.62	619'400.00	619'400.00	628'222.84	628'222.84
720	Abwasserbeseitigung <i>Nettoergebnis</i>	640'107.62	640'107.62	619'400.00	619'400.00	628'222.84	628'222.84
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) <i>Nettoergebnis</i>	567'177.18	567'177.18	566'700.00	566'700.00	578'755.93	578'755.93
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'638.25		3'000.00		1'672.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'288.17		12'000.00		8'283.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'128.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'116.95		800.00		556.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'240.00		1'500.00		401.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	218.15		200.00		103.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	186.50		150.00		96.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	174.95		150.00		82.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'426.56		2'000.00		2'965.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'804.97		2'000.00		658.31	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'507.32		1'300.00		673.56	
3130.08	DL Dritter, Kanalspülungen	24'736.83		25'000.00		19'946.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'238.49		3'000.00		2'330.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	234.90		250.00		234.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00		300.00		235.00	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	21'308.09		20'000.00		44'529.71	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesenentschädigungen	21.26					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78.91		16'400.00		4'125.28	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	117'256.79		70'050.00		182'608.36	
3614.00	Entschädigung ARA Kelleramt	219'421.73		251'100.00		158'222.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	125'541.56		134'000.00		127'694.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'001.80		14'000.00		14'963.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'900.00		10'000.00		14'400.00
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		545'335.48		540'000.00		543'833.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		6'337.33
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'941.70		14'700.00		14'184.70
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	72'930.44	72'930.44	52'700.00	52'700.00	49'466.91	49'466.91
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'963.60		22'000.00		18'434.66	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	185.19		200.00		180.22	
3134.01	Sachversicherungsprämien ARA O/J	1'961.10		2'000.00		1'961.70	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	27'417.44		15'000.00		17'105.17	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	668.83		500.00		50.88	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'734.28		6'000.00		5'734.28	
3910.01	Anteil Personalaufwand ARA O/J	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		42'692.19		40'700.00		31'194.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		30'238.25		12'000.00		18'272.66
73	Abfallwirtschaft	199'903.69	198'324.99	208'200.00	205'200.00	196'227.05	196'233.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'578.70</i>		<i>3'000.00</i>	<i>6.85</i>	
730	Abfallwirtschaft	199'903.69	198'324.99	208'200.00	205'200.00	196'227.05	196'233.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'578.70</i>		<i>3'000.00</i>	<i>6.85</i>	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'699.70	1'121.00	5'000.00	2'000.00	3'152.15	3'159.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'578.70</i>		<i>3'000.00</i>	<i>6.85</i>	
3130.00	Konfiskatvernichtung	2'699.70		5'000.00		3'152.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'121.00		2'000.00		3'159.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	197'203.99	197'203.99	203'200.00	203'200.00	193'074.90	193'074.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'965.71		9'000.00		6'213.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-846.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	759.30		600.00		358.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	930.50		1'100.00		301.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	161.15		150.00		75.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	126.70		100.00		61.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	131.50		100.00		61.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	156'967.01		164'500.00		145'578.79	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	153.71		500.00		2'008.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'000.00		166.99	
3170.00	Spesenentschädigungen	17.15					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'263.34		5'400.00		3'263.34	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	2'427.92				16'532.33	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			450.00			
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		185'601.35		180'000.00		181'793.85
4240.02	VetroSwiss		5'657.75		5'000.00		5'998.70
4250.00	Verkaufserlöse		928.51				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'262.58		7'000.00		3'611.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				9'550.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'753.80		1'650.00		1'671.20
74	Verbauungen	50'988.54		66'350.00		50'322.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'988.54</i>		<i>66'350.00</i>		<i>50'322.03</i>
741	Gewässerverbauungen	50'988.54		66'350.00		50'322.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'988.54</i>		<i>66'350.00</i>		<i>50'322.03</i>
7410	Gewässerverbauungen	50'988.54		66'350.00		50'322.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'988.54</i>		<i>66'350.00</i>		<i>50'322.03</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'638.20		2'000.00		1'671.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'965.76		9'000.00		6'213.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-846.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	864.45		600.00		436.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	930.50		1'100.00		301.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	164.30		150.00		78.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144.45		100.00		75.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	131.50		100.00		61.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'134.35		5'000.00		14'536.40	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'896.20		30'000.00		9'691.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	17.15					
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'101.68		6'300.00		6'101.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	14'894.60		20'200.00		10'614.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'894.60</i>		<i>20'200.00</i>		<i>10'614.05</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	14'894.60		20'200.00		10'614.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'894.60</i>		<i>20'200.00</i>		<i>10'614.05</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	14'894.60		20'200.00		10'614.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'894.60</i>		<i>20'200.00</i>		<i>10'614.05</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'288.50		8'200.00		6'710.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	239.00		300.00		173.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.10					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.15				30.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	353.80					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	354.05		7'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'233.20		9'200.00		6'564.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		10'233.20		9'200.00		6'564.45
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'233.20		9'200.00		6'564.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'233.20		9'200.00		6'564.45
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	10'233.20		9'200.00		6'564.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'233.20		9'200.00		6'564.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'730.60		8'000.00		6'509.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	414.45		500.00		46.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69.75		100.00		8.05	
3637.00	Beiträge an Private (Energieförderprogramm)			600.00			
77	Übriger Umweltschutz	55'475.28	2'400.00	66'900.00	10'000.00	62'539.53	4'926.20
	<i>Nettoergebnis</i>		53'075.28		56'900.00		57'613.33
771	Friedhof und Bestattung	55'475.28	2'400.00	66'900.00	10'000.00	62'539.53	4'926.20
	<i>Nettoergebnis</i>		53'075.28		56'900.00		57'613.33
7710	Friedhof und Bestattung	55'475.28	2'400.00	66'900.00	10'000.00	62'539.53	4'926.20
	<i>Nettoergebnis</i>		53'075.28		56'900.00		57'613.33
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'983.15		8'000.00		7'606.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'814.40		20'000.00		19'265.55	
3143.04	Unterhalt Tiefbauten, Friedhofanlagen	10'025.20		10'000.00		8'989.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	121.55		2'000.00		246.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'430.98		4'900.00		4'430.98	
3637.00	Beiträge an Private gem. Bestattungsverordnung	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		2'400.00		2'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				8'000.00		4'926.20
79	Raumordnung	12'758.75		26'750.00		12'338.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'758.75		26'750.00		12'338.50
790	Raumordnung	12'758.75		26'750.00		12'338.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'758.75		26'750.00		12'338.50
7900	Raumordnung	12'758.75		26'750.00		12'338.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		12'758.75		26'750.00		12'338.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'758.75		11'750.00		12'338.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	72'831.91	341'488.75	122'000.00	254'100.00	77'957.00	300'875.00
	<i>Nettoergebnis</i>	268'656.84		132'100.00		222'918.00	
81	Landwirtschaft	39'438.76	1'840.00	85'500.00	2'000.00	45'091.90	1'840.00
	<i>Nettoergebnis</i>		37'598.76		83'500.00		43'251.90
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	19'367.05	1'840.00	63'500.00	1'000.00	25'457.80	1'840.00
	<i>Nettoergebnis</i>		17'527.05		62'500.00		23'617.80
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	19'367.05	1'840.00	63'500.00	1'000.00	25'457.80	1'840.00
	<i>Nettoergebnis</i>		17'527.05		62'500.00		23'617.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'289.45		2'000.00		1'295.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82.80				62.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.45				2.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13.95				10.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'318.80		25'000.00		3'345.15	
3143.06	Unterhalt übrige Tiefbauten, Melioration	10'159.60		30'000.00		14'241.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
4390.00	Übriger Ertrag		1'840.00		1'000.00		1'840.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	20'071.71		22'000.00	1'000.00	19'634.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'071.71</i>		<i>21'000.00</i>		<i>19'634.10</i>
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	20'071.71		22'000.00	1'000.00	19'634.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'071.71</i>		<i>21'000.00</i>		<i>19'634.10</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'071.71		22'000.00		19'634.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000.00		
82	Forstwirtschaft	21'508.00		21'200.00		19'742.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'508.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>19'742.00</i>
820	Forstwirtschaft	21'508.00		21'200.00		19'742.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'508.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>19'742.00</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	21'508.00		21'200.00		19'742.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'508.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>19'742.00</i>
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'508.00		16'200.00		14'742.00	
83	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00	115.30	547.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>432.10</i>		<i>400.00</i>		<i>432.10</i>	
830	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00	115.30	547.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>432.10</i>		<i>400.00</i>		<i>432.10</i>	
8300	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00	115.30	547.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	432.10		400.00		432.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	115.30		100.00		115.30	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		547.40		500.00		547.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel	8'541.00		8'550.00		8'229.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'541.00		8'550.00		8'229.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	8'541.00		8'550.00		8'229.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'541.00		8'550.00		8'229.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	8'541.00		8'550.00		8'229.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'541.00		8'550.00		8'229.00
3635.01	Standortförderung	8'541.00		8'550.00		8'229.00	
86	Banken und Versicherungen		288'766.55		208'100.00		245'797.20
	<i>Nettoergebnis</i>	288'766.55		208'100.00		245'797.20	
860	Banken und Versicherungen		288'766.55		208'100.00		245'797.20
	<i>Nettoergebnis</i>	288'766.55		208'100.00		245'797.20	
8600	Banken und Versicherungen		288'766.55		208'100.00		245'797.20
	<i>Nettoergebnis</i>	288'766.55		208'100.00		245'797.20	
4604.00	Gewinnausschüttung ZKB		288'766.55		208'100.00		245'797.20
87	Brennstoffe und Energie		49'753.00		40'000.00		50'768.00
	<i>Nettoergebnis</i>	49'753.00		40'000.00		50'768.00	
871	Elektrizität		49'753.00		40'000.00		50'768.00
	<i>Nettoergebnis</i>	49'753.00		40'000.00		50'768.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		49'753.00		40'000.00		50'768.00
	<i>Nettoergebnis</i>	49'753.00		40'000.00		50'768.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		49'753.00		40'000.00		50'768.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	3'228.85	581.80	6'650.00	3'500.00	4'778.80	1'922.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'647.05</i>		<i>3'150.00</i>		<i>2'856.40</i>
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	3'228.85	581.80	6'650.00	3'500.00	4'778.80	1'922.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'647.05</i>		<i>3'150.00</i>		<i>2'856.40</i>
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	3'228.85	581.80	6'650.00	3'500.00	4'778.80	1'922.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'647.05</i>		<i>3'150.00</i>		<i>2'856.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'149.85		5'000.00		3'382.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.05				6.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74.95		150.00		28.20	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		361.60	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		581.80		3'500.00		1'922.40
9	FINANZEN UND STEUERN	935'214.68	12'463'635.99	1'000'750.00	11'871'850.00	823'528.06	12'565'373.43
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'528'421.31</i>		<i>10'871'100.00</i>		<i>11'741'845.37</i>	
91	Steuern	13'740.08	8'718'001.34	25'200.00	8'132'000.00	16'426.48	9'476'923.23
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'704'261.26</i>		<i>8'106'800.00</i>		<i>9'460'496.75</i>	
910	Steuern	13'740.08	8'718'001.34	25'200.00	8'132'000.00	16'426.48	9'476'923.23
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'704'261.26</i>		<i>8'106'800.00</i>		<i>9'460'496.75</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'280.08	7'664'386.94	20'000.00	7'109'000.00	11'686.48	7'895'723.23
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'656'106.86</i>		<i>7'089'000.00</i>		<i>7'884'036.75</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'280.08		20'000.00		11'686.48	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'943'143.49		5'590'000.00		5'816'420.20

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		331'343.89		170'000.00		551'943.42
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		11'679.30		14'000.00		2'600.05
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		73'316.65		85'000.00		293'732.10
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-153'925.35		-150'000.00		-112'102.50
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-7'813.00		-5'000.00		-4'272.50
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		844'449.16		950'000.00		802'741.90
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		64'822.76		80'000.00		122'365.48
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'546.11		4'000.00		2'558.63
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		30'837.55		30'000.00		32'299.40
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-5'698.90		-20'000.00		-21'233.90
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		134'302.91		70'000.00		97'759.50
4008.00 Personalsteuern		55'965.12		55'000.00		55'100.95
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		182'714.30		250'000.00		207'563.56
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		114'148.62		-60'000.00		55'607.27
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		4'113.20		8'000.00		26'144.50
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-66'093.20
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		28'230.05		35'000.00		26'055.99
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		2'878.33		1'000.00		2'922.08
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		332.75		2'000.00		4'372.10

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-761.80
9101	Sondersteuern	5'460.00	1'053'614.40	5'200.00	1'023'000.00	4'740.00	1'581'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'048'154.40</i>		<i>1'017'800.00</i>		<i>1'576'460.00</i>	
3611.01	Kantonsanteil Hundesteuer	5'460.00		5'200.00		4'740.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'032'541.90		1'000'000.00		1'559'797.50
4033.00	Hundesteuern		21'072.50		23'000.00		21'402.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	771'625.00	3'472'313.00	771'600.00	3'472'300.00	616'670.00	2'775'017.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'700'688.00</i>		<i>2'700'700.00</i>		<i>2'158'347.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	771'625.00	3'472'313.00	771'600.00	3'472'300.00	616'670.00	2'775'017.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'700'688.00</i>		<i>2'700'700.00</i>		<i>2'158'347.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	771'625.00	3'472'313.00	771'600.00	3'472'300.00	616'670.00	2'775'017.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'700'688.00</i>		<i>2'700'700.00</i>		<i>2'158'347.00</i>	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	771'625.00		771'600.00		616'670.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'472'313.00		3'472'300.00		2'775'017.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	149'849.60	271'644.45	203'950.00	266'550.00	190'431.58	311'334.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>121'794.85</i>		<i>62'600.00</i>		<i>120'903.07</i>	
961	Zinsen	44'146.17	76'501.45	50'000.00	81'550.00	42'447.75	79'647.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>32'355.28</i>		<i>31'550.00</i>		<i>37'199.45</i>	
9610	Zinsen	44'146.17	76'501.45	50'000.00	81'550.00	42'447.75	79'647.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>32'355.28</i>		<i>31'550.00</i>		<i>37'199.45</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	337.72		2'500.00		777.83	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	14'300.00		14'300.00		14'300.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	6'968.00		12'000.00		6'833.47	
3499.11	Zinsaufwand Grundsteuern	2'673.55		2'000.00		1'780.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'866.90		19'200.00		18'756.30	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK		112.61		1'000.00		380.20
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		7'499.19		15'000.00		8'418.13
4401.11	Zinsertrag Grundsteuern				1'000.00		3'079.30
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						605.57
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		7'452.95		2'000.00		4'980.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		61'436.70		62'550.00		62'184.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	105'828.92	193'343.00	152'950.00	185'000.00	145'029.98	231'687.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>87'514.08</i>		<i>32'050.00</i>		<i>86'657.47</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	105'828.92	193'343.00	152'950.00	185'000.00	145'029.98	231'687.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>87'514.08</i>		<i>32'050.00</i>		<i>86'657.47</i>	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	11'910.82		26'700.00		41'101.60	
3431.00	Nichtbaulicher Unterhalt durch Dritte	11'691.70		11'900.00		9'873.50	
3431.30	Unterhalt Mobilien	6'457.70		25'550.00		6'575.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	24'440.95		40'000.00		39'366.30	
3439.30	Sacherversicherungsprämien	2'493.55		3'000.00		2'495.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	7'189.70		4'800.00		4'581.78	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	608.90					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'035.60		38'000.00		38'035.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25'173.60
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		172'301.00		165'000.00		181'342.60
4430.03	Pachtzinsen FV		500.50		500.00		500.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		20'541.50		19'500.00		24'670.75
969	Finanzvermögen, Übriges	-125.49	1'800.00	1'000.00		2'953.85	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'925.49</i>		<i>1'000.00</i>			<i>2'953.85</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690	Finanzvermögen, Übriges	-125.49	1'800.00	1'000.00		2'953.85	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'925.49</i>			<i>1'000.00</i>		<i>2'953.85</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-125.49				2'050.39	
3499.00	Übriger Finanzaufwand FV			1'000.00		903.46	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Fahrzeugen, Geräte etc.		1'800.00				
97	Rückverteilungen		1'677.20		1'000.00		2'098.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'677.20</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'098.55</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'677.20		1'000.00		2'098.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'677.20</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'098.55</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'677.20		1'000.00		2'098.55
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'677.20</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'098.55</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'677.20		1'000.00		2'098.55
		16'932'482.74	17'384'150.87	16'428'900.00	16'348'950.00	15'361'797.00	16'966'054.65
	Gesamtergebnis	451'668.13			79'950.00	1'604'257.65	
		17'384'150.87	17'384'150.87	16'428'900.00	16'428'900.00	16'966'054.65	16'966'054.65

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0290.5000.00	50'593.80	200'000.00	149'406.20	INV00001 Dorfplatz / Zentrumsgestaltung
0290.5060.00	9'746.85	10'000.00	253.15	INV00083 Heizungssanierung Gemeindehaus VV
0290.6310.00	50'593.80	0.00	-50'593.80	INV00001 Dorfplatz / Zentrumsgestaltung Beitrag aus Abklassierung als Subvention gebucht

2

Bildung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2120.5060.00	28'605.75	32'000.00	3'394.25	INV00090 Mobiliar neues Schulzimmer CH2
2170.5040.00	59'994.56	50'000.00	-9'994.56	INV00084 Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Hochbau
2170.5040.00	106'369.90	1'000'000.00	893'630.10	INV00087 Schulraumplanung Erweiterungsbau Einsprache gegen Bauvorhaben verzögert die Ausführungsarbeiten
2170.5040.00	7'205.15	50'000.00	42'794.85	INV00088 Flutlichtanlage Obere- u. Untere Spielwiese Die Umsetzung kann infolge Verzögerung erst 2024 fertiggestellt werden
2170.5040.00	24'277.80	28'000.00	3'722.20	INV00089 Bauliche Massnahmen Schul- u. Handarbeitszimmer
2170.5040.00	-13'447.95		13'447.95	INV00107 Vorprojekt Umbau "Rosa Haus" / Die Kosten für das Vorprojekt wurden in die ER umgebucht
2170.5040.01	20'972.45		-20'972.45	INV00084 Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Umgebung
2170.5060.00	5'882.55	5'000.00	-882.55	INV00084 Umnutzung für Krippe "Umbau Rosa Haus" Mobiliar
2170.5060.00	950.00		-950.00	INV00089 Bauliche Massnahmen Schul- u. Handarbeitszimmer

4

Gesundheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4210.6440.00	249'000.00	249'000.00	0.00	INV00104 Rückzahlung Darlehen an Verein Spitex Konaueramt

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5790.6440.00	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	Rückzahlung Darlehen vom IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern Darlehen wurde verlängert deshalb ist keine Rückzahlung erfolgt

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.00	20'152.12	0.00	-20'152.12	INV00031 Muristrasse / Landhausweg
6150.5010.00	37'671.70	70'000.00	32'328.30	INV00066 Affolternstrasse Sanierung (Projekt T-30)
6150.5010.00	33'596.60	100'000.00	66'403.40	INV00067 Muristrasse Sanierung (Projekt T-30)
6150.6310.00	37'671.70	70'000.00	32'328.30	INV00066 Affolternstrasse Sanierung (Projekt T-30) Zentrumsgestaltung Beitrag aus Abklassierugn als Subvention gebucht
6150.6310.00	33'596.60	100'000.00	66'403.40	INV00067 Muristrasse Sanierung (Projekt T-30) Zentrumsgestaltung Beitrag aus Abklassierugn als Subvention gebucht
6190.5060.00	87'081.80	100'000.00	12'918.20	INV00091 Ersatz Fahrzeug Piaggio

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.00	10'022.76	0.00	-10'022.76	INV00009 Filteranlage Sanierung
7101.5030.00	11'947.45	0.00	-11'947.45	INV00038 Werkleitungen Wasser Filteranlage bis PW Reuss 2
7101.5030.00	5'497.49	0.00	-5'497.49	INV00040 WL Muristrasse / Landhausweg
7101.5030.00	17'337.25	0.00	-17'337.25	INV00050 WL Rickenbach Sanierung
7101.5030.00	0.00	10'000.00	10'000.00	INV00052 Ringleitung Stüdler zu Eichhorn
7101.5030.00	0.00	50'000.00	50'000.00	INV00070 WL Muristrasse Sanierung (Projekt T-30)
7101.5030.00	884.59	20'000.00	19'115.41	INV00072 WL Bereich Dorfplatz Sanierung
7101.5030.00	37'867.36	25'000.00	-12'867.36	INV00093 WL Jonenstrasse (Planung Kanton)
7101.5030.00	1'879.80	25'000.00	23'120.20	INV00094 WL Affoltern-/Rickenbacherstrasse (Planung Kanton)
7101.5030.00	0.00	10'000.00	10'000.00	INV00095 WL Stüdler bis Lienistrasse
7101.5030.00	0.00	50'000.00	50'000.00	INV00097 Ersatz Einlaufklappe inkl. Anpassung Steuerung
7101.5030.00	23'530.50	0.00	-23'530.50	INV00110 WL Umlegung bestehende Wasserleitung Isenbergstrasse 36/38
7101.5060.00	120'419.60	120'000.00	-419.60	INV00096 Wasserzähler Ultraschall Bergzone
7101.5620.00	800.00	13'200.00	12'400.00	INV00051 GWVA Investitionsbeitrag Leitung Bernhau bis Rinderweidhau
7101.5620.00	3'000.00	0.00	-3'000.00	INV00057 GWVA Investitionsbeitrag GWPW Maschwanden 2. Etappe
7101.5620.00	0.00	700.00	700.00	INV00073 GWVA Investitionsbeitrag Ersatz BW + IRL Stationen
7101.5620.00	0.00	1'200.00	1'200.00	INV00105 GWVA Leitungsersatz Investitionsanteil Ottenbach
7101.6370.00	128'907.81	150'000.00	21'092.19	INV00071 Anschlussgebühren Wasser 2023
7201.5030.00	22'799.01	0.00	-22'799.01	INV00037 Kanal Muristrasse / Landhusweg
7201.5030.00	0.00	120'000.00	120'000.00	INV00053 Aussenwerke Abwasserpumpen Rickenbach
7201.5030.00	0.00	50'000.00	50'000.00	INV00075 Kanal Muristrasse (Projekt T-30)
7201.5030.00	1'724.98	40'000.00	38'275.02	INV00077 Kanal Affolternstrasse (Projekt T-30)
7201.5030.00	3'162.52	20'000.00	16'837.48	INV00078 Kanal Bereich Dorfplatz Sanierung
7201.5030.00	5'421.00		-5'421.00	INV00085 Subvention Restbetrag ARA O-J / Anschluss ARA Kelleramt
7201.5030.00	37'662.65	25'000.00	-12'662.65	INV00099 Kanal Jonenstrasse (Planung Kanton)
7201.5030.00	6'896.61	25'000.00	18'103.39	INV00100 Kanal Affoltern-/Rickenbacherstrasse (Planung Kanton)
7201.5030.00	0.00	10'000.00	10'000.00	INV00101 Kanal Stüdler bis Hobacherstrasse
7201.5030.00	22'440.09	0.00	-22'440.09	INV00108 Schmutzwasser-Pumpleitung Bibelaas
7201.5290.00	0.00	250'000.00	250'000.00	INV00018 GEP 1997 Überarbeitung und SEVO
7201.6310.00	70'000.00	0.00	-70'000.00	INV00085 Subvention Restbetrag ARA O-J / Anschluss ARA Kelleramt
7201.6370.01	307'130.80	125'000.00	-182'130.80	INV00098 Anschlussgebühren Abwasser 2023
7301.5030.00	0.00	60'000.00	60'000.00	INV00079 Unterflur Container xx (2 Stück) 2023
7410.5020.00	0.00	20'000.00	20'000.00	INV00102 Bachdurchlass Muristrasse (Projekt T-30)
7410.5290.00	2'328.75	0.00	-2'328.75	INV00008 Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	60'340.65	50'593.80	210'000.00	0.00	87'505.10	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	1'290.00	1'289.89
2	Bildung	240'810.21	0.00	1'165'000.00	0.00	280'768.95	10'600.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	249'000.00	0.00	249'000.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	178'502.22	71'268.30	270'000.00	170'000.00	22'121.70	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	335'622.41	506'038.61	945'100.00	275'000.00	618'195.16	507'214.30
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		815'275.49	876'900.71	2'590'100.00	2'694'000.00	3'009'880.91	519'104.19
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		61'625.22	0.00	103'900.00		0.00	2'490'776.72
Total		876'900.71	876'900.71	2'694'000.00	2'694'000.00	3'009'880.91	3'009'880.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'340.65	50'593.80	210'000.00		87'505.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'746.85</i>		<i>210'000.00</i>		<i>87'505.10</i>
02	Allgemeine Dienste	60'340.65	50'593.80	210'000.00		87'505.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'746.85</i>		<i>210'000.00</i>		<i>87'505.10</i>
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	60'340.65	50'593.80	210'000.00		87'505.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'746.85</i>		<i>210'000.00</i>		<i>87'505.10</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	60'340.65	50'593.80	210'000.00		87'505.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>9'746.85</i>		<i>210'000.00</i>		<i>87'505.10</i>
5000.00	Grundstücke	50'593.80		200'000.00		53'830.25	
5040.00	Hochbauten	9'746.85		10'000.00			
5060.00	Mobilien					33'674.85	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantone und Konkordaten		50'593.80				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					1'290.00	1'289.89
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>0.11</i>
16	Verteidigung					1'290.00	1'289.89
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>0.11</i>
162	Zivile Verteidigung					1'290.00	1'289.89
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>0.11</i>
1620	Zivilschutz					1'290.00	1'289.89
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>0.11</i>
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckerbänden					1'290.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV						1'289.89
2	BIDLUNG	240'810.21		1'165'000.00		280'768.95	10'600.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>240'810.21</i>		<i>1'165'000.00</i>		<i>270'168.95</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule <i>Nettoinvestition</i>	240'810.21	240'810.21	1'165'000.00	1'165'000.00	280'768.95	10'600.00 270'168.95
212	Primarstufe <i>Nettoinvestition</i>	28'605.75	28'605.75	32'000.00	32'000.00		
2120	Primarstufe <i>Nettoinvestition</i>	28'605.75	28'605.75	32'000.00	32'000.00		
5060.00	Mobilien	28'605.75		32'000.00			
217	Schulliegenschaften <i>Nettoinvestition</i>	212'204.46	212'204.46	1'133'000.00	1'133'000.00	280'768.95	10'600.00 270'168.95
2170	Schulliegenschaften <i>Nettoinvestition</i>	212'204.46	212'204.46	1'133'000.00	1'133'000.00	280'768.95	10'600.00 270'168.95
5040.00	Hochbauten	184'399.46		1'128'000.00		280'768.95	
5040.01	Hochbauten - Umgebung	20'972.45					
5060.00	Mobilien	6'832.55		5'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantone und Konkordaten						10'600.00
4	GESUNDHEIT <i>Nettoinvestition</i>		249'000.00		249'000.00		
42	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoinvestition</i>		249'000.00		249'000.00		
421	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoinvestition</i>		249'000.00		249'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoinvestition</i>		249'000.00		249'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		249'000.00		249'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoinvestition</i>				2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
				2'000'000.00			2'000'000.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen <i>Nettoinvestition</i>				2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
				2'000'000.00			2'000'000.00
579	Fürsorge, Übriges <i>Nettoinvestition</i>				2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
				2'000'000.00			2'000'000.00
5790	Fürsorge, Übriges <i>Nettoinvestition</i>				2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00
				2'000'000.00			2'000'000.00
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen					2'000'000.00	
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen				2'000'000.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoinvestition</i>	178'502.22	71'268.30	270'000.00	170'000.00	22'121.70	
			107'233.92		100'000.00		22'121.70
61	Strassenverkehr <i>Nettoinvestition</i>	178'502.22	71'268.30	270'000.00	170'000.00	22'121.70	
			107'233.92		100'000.00		22'121.70
615	Gemeindestrassen <i>Nettoinvestition</i>	91'420.42	71'268.30	170'000.00	170'000.00	22'121.70	
			20'152.12				22'121.70
6150	Gemeindestrassen <i>Nettoinvestition</i>	91'420.42	71'268.30	170'000.00	170'000.00	22'121.70	
			20'152.12				22'121.70
5010.00	Strassen und Verkehrswege	91'420.42		170'000.00		22'121.70	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantone und Konkordaten		71'268.30		170'000.00		
619	Strassen, Übriges <i>Nettoinvestition</i>	87'081.80		100'000.00			
			87'081.80		100'000.00		
6190	Strassen, Übriges <i>Nettoinvestition</i>	87'081.80		100'000.00			
			87'081.80		100'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien	87'081.80		100'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	335'622.41	506'038.61	945'100.00	275'000.00	618'195.16	507'214.30
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>170'416.20</i>			<i>670'100.00</i>		<i>110'980.86</i>
71	Wasserversorgung	233'186.80	128'907.81	325'100.00	150'000.00	505'350.78	142'769.65
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'278.99</i>		<i>175'100.00</i>		<i>362'581.13</i>
710	Wasserversorgung	233'186.80	128'907.81	325'100.00	150'000.00	505'350.78	142'769.65
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'278.99</i>		<i>175'100.00</i>		<i>362'581.13</i>
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	233'186.80	128'907.81	325'100.00	150'000.00	505'350.78	142'769.65
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>104'278.99</i>		<i>175'100.00</i>		<i>362'581.13</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	108'967.20		190'000.00		505'350.78	
5060.00	Mobilien, Wasserzähler	120'419.60		120'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	3'800.00		15'100.00			
6370.00	Wasseranschlussgebühren 2,5 %		128'907.81		150'000.00		142'769.65
72	Abwasserbeseitigung	100'106.86	377'130.80	540'000.00	125'000.00	112'844.38	364'444.65
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>277'023.94</i>			<i>415'000.00</i>	<i>251'600.27</i>	
720	Abwasserbeseitigung	100'106.86	377'130.80	540'000.00	125'000.00	112'844.38	364'444.65
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>277'023.94</i>			<i>415'000.00</i>	<i>251'600.27</i>	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	100'106.86	377'130.80	540'000.00	125'000.00	112'844.38	364'444.65
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>277'023.94</i>			<i>415'000.00</i>	<i>251'600.27</i>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	100'106.86		290'000.00		112'844.38	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			250'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantone und Konkordaten		70'000.00				
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		307'130.80		125'000.00		364'444.65
73	Abfallwirtschaft			60'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>60'000.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
730	Abfallwirtschaft <i>Nettoinvestition</i>			60'000.00	60'000.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) <i>Nettoinvestition</i>			60'000.00	60'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten			60'000.00			
74	Verbauungen <i>Nettoinvestition</i>	2'328.75	2'328.75	20'000.00	20'000.00		
741	Gewässerverbauungen <i>Nettoinvestition</i>	2'328.75	2'328.75	20'000.00	20'000.00		
7410	Gewässerverbauungen <i>Nettoinvestition</i>	2'328.75	2'328.75	20'000.00	20'000.00		
5020.00	Wasserbau			20'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	2'328.75					
	Nettoinvestition	815'275.49	876'900.71	2'590'100.00	2'694'000.00	3'009'880.91	519'104.19
		61'625.22		103'900.00			2'490'776.72
		876'900.71	876'900.71	2'694'000.00	2'694'000.00	3'009'880.91	3'009'880.91

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	16'693.50	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	1'800.00	1'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	18'493.50	1'800.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	16'693.50	0.00	10'000.00	0.00	0.00
Total	18'493.50	18'493.50	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	18'493.50	1'800.00	10'000.00			
			16'693.50		10'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung <i>Nettoinvestition</i>	18'493.50	1'800.00	10'000.00			
			16'693.50		10'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>	16'693.50		10'000.00			
			16'693.50		10'000.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>	16'693.50		10'000.00			
			16'693.50		10'000.00		
7040.00	Investitionen in Gebäude	16'693.50		10'000.00			
969	Finanzvermögen, Übriges <i>Nettoinvestition</i>	1'800.00	1'800.00				
9690	Finanzvermögen, Übriges <i>Nettoinvestition</i>	1'800.00	1'800.00				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER	1'800.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien		1'800.00				
	Nettoinvestition	18'493.50	1'800.00	10'000.00			
			16'693.50		10'000.00		
		18'493.50	18'493.50	10'000.00	10'000.00		

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
1	Aktiven	29'651'852.44	45'298'878.46	-39'607'829.76	35'342'901.14
10	Finanzvermögen (FV)	13'392'815.36	43'856'042.65	-37'374'994.17	19'873'863.84
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'736'042.67	33'469'480.66	-27'325'263.16	8'880'260.17
1000	Kasse	9'952.35	20'538.05	-19'408.40	11'082.00
1000.00	Hauptkasse	9'430.85	14'385.50	-13'860.15	9'956.20
1000.01	Kasse Bibliothek	521.50	5'902.55	-5'298.25	1'125.80
1000.20	Kasse Dörrhüüsi		250.00	-250.00	
1001	Post	2'515'736.72	28'418'960.85	-25'147'452.80	5'787'244.77
1001.00	Postkonto 80-8434-9	2'515'736.72	28'418'960.85	-25'147'452.80	5'787'244.77
1002	Bank	210'353.60	5'029'906.76	-2'158'326.96	3'081'933.40
1002.00	ZKB Kontokorrent 1121-0551.001	210'353.60	5'029'906.76	-2'158'326.96	3'081'933.40
1004	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe		75.00	-75.00	
1004.30	Verkäufe mit TWINT		75.00	-75.00	
101	Forderungen	2'817'001.08	10'219'045.60	-9'816'784.40	3'219'262.28
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	423'111.95	7'733'424.40	-7'615'835.05	540'701.30
1010.00	Forderungen Sammelkonto	403'623.55	7'625'686.40	-7'529'710.30	499'599.65
1010.04	Forderungen (man. Sollstellung) Ergänzungsleistungen	10'870.75	107'738.00	-81'974.75	36'634.00
1010.05	Forderung Lohn Guthaben ADA	8'617.65		-4'150.00	4'467.65
1011	Kontokorrente mit Dritten	52'641.03	304'898.25	-135'139.78	222'399.50
1011.03	KK Jugendarbeit O2 Obfelden-Ottenbach	25'474.55	100'546.25	-107'973.30	18'047.50
1011.04	KK Verein Spitex Knonaueramt		204'352.00		204'352.00
1011.21	KK SVA Zürich ZL	27'166.48		-27'166.48	
1012	Steuerforderungen	1'428'317.76	1'532'287.38	-1'411'040.66	1'549'564.48
1012.00	Restanzen Steuern	1'342'029.51	1'506'071.38	-1'342'029.51	1'506'071.38

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
1012.10	Restanzen Grundsteuern	86'288.25	26'216.00	-69'011.15	43'493.10
1013	Anzahlungen an Dritte	350'000.00			350'000.00
1013.00	Anzahlung an Kt.ZH - Anteil FLAMA gem. Vertrag	350'000.00			350'000.00
1014	Transferforderungen	392'576.65	523'440.88	-401'766.65	514'250.88
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile	327'380.65	419'710.88	-327'380.65	419'710.88
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeindwesen	14'796.00		-14'796.00	
1014.30	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	50'400.00	103'730.00	-59'590.00	94'540.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	64.55	1'770.00	-1'785.95	48.60
1016.00	Vorschuss an Elternrat	64.55	1'770.00	-1'785.95	48.60
1019	Übrige Forderungen	170'289.14	123'224.69	-251'216.31	42'297.52
1019.10	Kinderzulagen		29'000.00	-29'000.00	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	61.83	16'020.19	-16'031.73	50.29
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		17'955.37	-17'955.37	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		35'408.19	-35'301.17	107.02
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		12'939.91	-12'939.91	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		11'901.03	-11'901.03	
1019.26	Forderungen / Guthaben diverse	14'702.26		-14'385.35	316.91
1019.30	Quartierplan Unterdorf	12'107.15			12'107.15
1019.31	Quartierplan Affolternstrasse 8 bis 20	143'417.90		-113'701.75	29'716.15
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	229'646.61	149'022.89	-229'646.61	149'022.89
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'737.05	11'660.54	-69'737.05	11'660.54
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'737.05	11'660.54	-69'737.05	11'660.54
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	143'075.01	130'939.00	-143'075.01	130'939.00
1043.00	Aktive RA Transfer der Erfolgsrechnung	143'075.01	130'939.00	-143'075.01	130'939.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		244.45		244.45
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		244.45		244.45

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	16'834.55	6'178.90	-16'834.55	6'178.90
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	16'834.55	6'178.90	-16'834.55	6'178.90
107	Langfristige Finanzanlagen	3'000.00		-1'500.00	1'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	3'000.00		-1'500.00	1'500.00
1071.00	Darlehen an Musikverein	3'000.00		-1'500.00	1'500.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	7'607'125.00	18'493.50	-1'800.00	7'623'818.50
1080	Grundstücke FV	3'915'825.00			3'915'825.00
1080.00	Grundstücke FV	3'915'825.00			3'915'825.00
1084	Gebäude FV	3'691'300.00	16'693.50		3'707'993.50
1084.00	Gebäude FV	3'341'300.00	16'693.50		3'357'993.50
1084.01	Grundeigentumsanteile FV	350'000.00			350'000.00
1086	Mobilien FV		1'800.00	-1'800.00	
1086.00	Mobilien FV		1'800.00	-1'800.00	
14	Verwaltungsvermögen (VV)	16'259'037.08	1'442'835.81	-2'232'835.59	15'469'037.30
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'194'276.75	1'335'737.10	-1'693'129.97	8'836'883.88
1400	Grundstücke VV	551'007.02			551'007.02
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	551'007.02			551'007.02
1401	Strassen und Verkehrswege	279'578.75	2'110.26	-35'153.09	246'535.92
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	1'626'190.70			1'626'190.70
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-1'346'611.95	2'110.26	-35'153.09	-1'379'654.78
1402	Wasserbau	229'363.90	389.72	-6'491.40	223'262.22
1402.00	Wasserbau - Gewässer	796'364.06			796'364.06
1402.09	WB Wasserbau - Gewässer	-567'000.16	389.72	-6'491.40	-573'101.84

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
1403	Übrige Tiefbauten	2'101'410.50	329'824.34	-662'206.13	1'769'028.71
1403.00	Übrige Tiefbauten	585'465.96	42'273.82		627'739.78
1403.09	WB Übrige Tiefbauten	-451'892.67	1'722.58	-23'204.69	-473'374.78
1403.10	Anlagen Wasserversorgung	4'582'021.43	84'552.11	-128'907.81	4'537'665.73
1403.19	WB Anlagen Wasser	-2'564'655.95	35'657.11	-144'283.63	-2'673'282.47
1403.20	Anlagen Abwasser	1'473'380.90	116'016.05	-307'130.80	1'282'266.15
1403.29	WB Anlagen Abwasser	-1'611'019.33	49'069.34	-54'882.53	-1'616'832.52
1403.30	Anlagen Kehricht	97'756.00			97'756.00
1403.39	WB Anlagen Kehricht	-9'645.84	533.33	-3'796.67	-12'909.18
1404	Hochbauten	5'218'887.44	330'633.25	-377'760.66	5'171'760.03
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	16'714'380.54	322'344.66	-17'032.95	17'019'692.25
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-11'495'493.10	8'288.59	-360'727.71	-11'847'932.22
1406	Mobilien VV	202'174.77	262'497.55	-94'335.71	370'336.61
1406.00	Mobilier, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	921'999.87	122'520.10	-19'557.85	1'024'962.12
1406.09	WB Mobilier, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	-771'274.06	19'557.85	-56'295.48	-808'011.69
1406.10	Mobilier, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge WV	70'372.25	120'419.60		190'791.85
1406.19	WB Mobilier, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge WV	-18'923.29		-18'482.38	-37'405.67
1407	Anlagen im Bau VV	611'854.37	410'281.98	-517'182.98	504'953.37
1407.00	Anlagen im Bau VV	585'636.68	358'180.38	-468'166.28	475'650.78
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe WV		24'415.09		24'415.09
1407.20	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe KAN.	26'217.69	27'686.51	-49'016.70	4'887.50
142	Immaterielle Anlagen	10'072.79	530.40	-4'623.76	5'979.43
1420	Software	4'414.56		-2'207.28	2'207.28
1420.00	Software	11'036.40			11'036.40
1420.09	WB Software	-6'621.84		-2'207.28	-8'829.12
1429	Übrige immaterielle Anlagen	5'658.23	530.40	-2'416.48	3'772.15
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	117'867.00			117'867.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-117'867.00			-117'867.00
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen WV	27'741.45			27'741.45
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen WV	-22'083.22	530.40	-2'416.48	-23'969.30
144	Darlehen	2'249'000.00		-249'000.00	2'000'000.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	2'000'000.00			2'000'000.00
1444.00	Darlehen IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern	2'000'000.00			2'000'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	249'000.00		-249'000.00	
1446.00	Darlehen Spitex Knonaueramt	249'000.00		-249'000.00	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'153'156.98	9'697.14		2'162'854.12
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	154'976.44	9'697.14		164'673.58
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und ZV allg. Haushalt	157'587.66			157'587.66
1452.09	WB Beteiligungen Gemeinden und ZV allg. HH	-2'611.22	9'697.14		7'085.92
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'180.54			1'998'180.54
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'180.54			1'998'180.54
146	Investitionsbeiträge	2'652'530.56	96'871.17	-286'081.86	2'463'319.87
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'651'930.56	17'650.17	-210'660.86	2'458'919.87
1462.00	Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt	190'400.00			190'400.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge allg. Haushalt	-166'931.20		-2'607.64	-169'538.84
1462.10	Investitionsbeiträge Wasser	5'572.24			5'572.24
1462.19	WB Investitionsbeiträge Wasser	-769.98		-282.49	-1'052.47
1462.20	Investitionsbeiträge ARA	5'656'409.32	5'421.00	-70'000.00	5'591'830.32
1462.29	WB Investitionsbeiträge ARA	-3'032'749.82	12'229.17	-137'770.73	-3'158'291.38
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	600.00	79'221.00	-75'421.00	4'400.00
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Wasser	600.00	3'800.00		4'400.00
1469.20	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasser		75'421.00	-75'421.00	

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
2	Passiven	-29'651'852.44	-109'710'200.54	104'019'151.84	-35'342'901.14
20	Fremdkapital	-9'505'357.01	-105'925'641.55	100'767'944.35	-14'663'054.21
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'864'654.22	-104'984'715.45	100'436'987.45	-8'412'382.22
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'221'567.04	-23'089'665.96	21'999'338.30	-2'311'894.70
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1'215'791.14	-22'037'284.46	20'941'180.90	-2'311'894.70
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto		-5'301.70	5'301.70	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		-396'490.40	396'490.40	
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		-504'780.70	504'780.70	
2000.12	Unfallversicherungen		-30'950.65	30'950.65	
2000.13	Krankentaggeldversicherung	-5'775.90	-99'058.70	104'834.60	
2000.14	SUVA		-15'799.35	15'799.35	
2000.15	Quellensteuer Arbeitnehmer				
2001	Kontokorrente mit Dritten	-9'284.32	-2'073'516.48	2'168'425.68	85'624.88
2001.10	KK mit Schulzweckverband	-9'284.32	-213'292.27	212'196.35	-10'380.24
2001.20	KK IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern		-797'599.15	938'303.85	140'704.70
2001.21	KK SVA Zürich ZL		-1'062'625.06	1'017'925.48	-44'699.58
2002	Steuern	-352'916.06	-481'960.43	485'831.87	-349'044.62
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-352'916.06	-346'716.27	352'916.06	-346'716.27
2002.20	MWST Wasserwerk		-21'378.24	21'378.24	
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung		-90'768.74	88'440.39	-2'328.35
2002.24	MWST Abfallwirtschaft		-23'097.18	23'097.18	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		-3'590'875.00	121'862.10	-3'469'012.90
2003.10	Erhaltene Anzahlung von Kt. ZH FLAMA - Zentrumsgestaltung		-1'000'000.00	50'593.80	-949'406.20
2003.11	Erhaltene Anzahlung von Kt. ZH Baumallee - Zentrumsgestaltung		-24'000.00		-24'000.00
2003.12	Erhaltene Anzahlung von Kt. ZH Instandsetzung Muri- u. Affolternstrasse inkl. öff. Beleuchtung		-2'566'875.00	71'268.30	-2'495'606.70

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
2004	Transferverbindlichkeiten	-259'850.00	-94'540.00	259'850.00	-94'540.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-259'850.00	-94'540.00	259'850.00	-94'540.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-11'626.80	-74'063'757.58	74'044'029.50	-31'354.88
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		-18'182'632.81	18'182'632.81	
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-16'523'099.83	16'523'099.83	
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre		-1'967'500.00	1'967'500.00	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-181'821.42	181'821.42	
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-32'677.19	32'677.19	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-175'459.10	175'459.10	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-10'118.10	10'118.10	
2005.30	Lohn Zahlungsausgleichskonto		-2'719'301.40	2'719'301.40	
2005.40	Kreditor Zahlungsausgleichskonto		-20'943'802.97	20'943'802.97	
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-7'174'745.79	7'174'745.79	
2005.42	Fehlerkonto ESR-Eingänge		-54'036.90	54'036.90	
2005.43	Vorauszahlungen ESR-Eingänge	-11'626.80	-797'507.00	794'858.95	-14'274.85
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		-2'053'049.47	2'053'049.47	
2005.52	Verrechnungskonto Lohnverarbeitung		-3'174'210.23	3'174'210.23	
2005.53	MWST Zahllastkonto		-73'795.37	56'715.34	-17'080.03
2006	Depotgelder und Kautionen	-2'009'410.00	-1'590'400.00	1'357'650.00	-2'242'160.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-2'009'410.00	-1'590'400.00	1'357'650.00	-2'242'160.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-310'096.64	-916'233.37	310'096.64	-916'233.37
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'553.24	-23'971.36	2'553.24	-23'971.36
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'553.24	-23'971.36	2'553.24	-23'971.36
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-28.45	-436'864.66	28.45	-436'864.66
2043.00	Passive RA Transfers der ER	-28.45	-436'864.66	28.45	-436'864.66
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-307'514.95	-455'397.35	307'514.95	-455'397.35
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-307'514.95	-455'397.35	307'514.95	-455'397.35

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
205	Kurzfristige Rückstellungen	-62'196.75	-24'692.73	14'009.71	-72'879.77
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-62'196.75	-24'692.73	14'009.71	-72'879.77
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-62'196.75	-24'692.73	14'009.71	-72'879.77
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.00	Darlehen Postfinance	-3'000'000.00			-3'000'000.00
2064.01	Darlehen SUVA	-2'000'000.00			-2'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-268'409.40		6'850.55	-261'558.85
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-268'409.40		6'850.55	-261'558.85
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-268'409.40		6'850.55	-261'558.85
29	Eigenkapital	-20'146'495.43	-3'784'558.99	3'251'207.49	-20'679'846.93
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'973'400.64	-124'375.56	42'692.19	-4'055'084.01
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'973'400.64	-124'375.56	42'692.19	-4'055'084.01
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-634'287.61	-4'690.85		-638'978.46
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'988'344.38	-117'256.79	42'692.19	-3'062'908.98
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-350'768.65	-2'427.92		-353'196.57
294	Finanzpolitische Reserve	-390'000.00			-390'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-390'000.00			-390'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-390'000.00			-390'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-15'783'094.79	-3'660'183.43	3'208'515.30	-16'234'762.92
2990	Jahresergebnis	-1'604'257.65	-2'055'925.78	3'208'515.30	-451'668.13
2990.00	Jahresergebnis	-1'604'257.65	-2'055'925.78	3'208'515.30	-451'668.13

		Eröffnungsbilanz 01.01.23	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.23
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-14'178'837.14	-1'604'257.65		-15'783'094.79
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-14'178'837.14	-1'604'257.65		-15'783'094.79
	Gewinn / Verlust		-64'411'322.08	64'411'322.08	