GEMEINDE STALLIKON

Politische Gemeinde
8143 Stallikon

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	20. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. März 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	5. Juni 2024
Veröffentlichung	26. April 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderates	5 - 10
2	Anträge und Beschlüsse	11 - 16
3	Kurzbericht der Revisionstelle	17 - 18
4	Vollständigkeitserklärung	19
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	**Finanzierung**	22 - 23
6	**Erfolgsrechnung**	24
7	**Investitionsrechnungen**	25 - 26
8	**Bilanz**	27 - 28
9	**Geldflussrechnung**	29 - 30
10	**Anhang**	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	31
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	31 - 33
	Organisationseinheiten	33
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	34
	Eventualforderungen	35
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	36
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	37 - 43
	Beteiligungsspiegel	44 - 46
	Konsortialrechnung Gruppenwasserversorgung Amt	47
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	48
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	49

	Seite
Leasingverträge	50
Rückstellungsspiegel	51
Eigenkapitalnachweis	52
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keine
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	53 - 54
Haushaltsgleichgewicht	55 - 56
Finanzkennzahlen	57
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	58
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	59 - 60

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	62 - 69
12	Erfolgsrechnung	70 - 111
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	112 - 116
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	117 - 122
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	123 - 124
16	Bilanz	125 - 134

Kontakt

Gemeindeverwaltung Stallikon
Reppischtalstrasse 53
8143 Stallikon

Finanzvorsteher Nino Ciganovic
Finanzverwalter Reto Feuz

Telefon 044 701 92 60
E-Mail finanzverwaltung@stallikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

GEMEINDE STALLIKON

900 JAHRE STALLIKON

GEMEINDERAT

Auszug aus dem Protokoll
der 6. Sitzung vom 25. März 2024

Querschnitt und Support **9**
Finanzen **9.0**
Jahresrechnung **9.0.3**

G-Nr. 2023-308
57/2024

3 **Politische Gemeinde - Jahresrechnung 2023 - Abnahme**
Antrag an die Gemeindeversammlung

Nach vorgenommener Prüfung kann die von der Finanzverwaltung vorgelegte Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde Stallikon, einschliesslich der Sonderrechnungen, gemäss Art. 25 Abs. 1 Ziffer 2 Gemeindeordnung (GO) genehmigt und zuhanden der für die Abnahme gemäss Art. 16 Ziffer 5 GO zuständigen Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2024 verabschiedet werden. Die Jahresrechnung basiert auf dem Harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2) gemäss Gemeindegesetz (GG, LS 131.1), der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2023
Aufwand	**21'735'352.66**	21'459'800.00
Ertrag	**22'524'559.18**	21'363'200.00
Ertragsüberschuss	**789'206.52**	
Aufwandüberschuss		96'600.00
Spezialfinanzierungen		
Wasserwerk		
Aufwand	**700'839.33**	788'300.00
Ertrag	**929'939.19**	936'400.00
Ertragsüberschuss	**229'099.86**	148'100.00
Aufwandüberschuss		
Abwasserbeseitigung		
Aufwand	**692'681.96**	693'100.00
Ertrag	**710'026.35**	729'300.00
Ertragsüberschuss	**17'344.39**	36'200.00
Aufwandüberschuss		
Abfallwirtschaft		
Aufwand	**289'734.33**	300'500.00
Ertrag	**233'693.57**	248'100.00
Ertragsüberschuss		
Aufwandüberschuss	**56'040.76**	52'400.00

Gemeindeverwaltung Gemeinderat Reppischtalstrasse 53 8143 Stallikon
Tel. 044 701 92 00 E-Mail gemeinderat@stallikon.ch www.stallikon.ch

GEMEINDERAT

Auszug aus dem Protokoll
der 6. Sitzung vom 25. März 2024

Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen	**Rechnung 2023**	Budget 2023
Ausgaben	**1'517'111.26**	2'636'000.00
Einnahmen	**78'723.54**	118'000.00
Nettoinvestitionen	**1'438'387.72**	2'518'000.00

Finanzvermögen	**Rechnung 2023**	Budget 2023
Ausgaben	**0.00**	0.00
Einnahmen	**0.00**	0.00
Nettoabnahme	**0.00**	0.00

Bilanz:	**31. Dezember 2023**	1. Januar 2023
Aktiven	**50'835'005.00**	49'635'722.35
Passiven (ohne Eigenkapital)	**16'273'499.53**	16'053'826.89
Eigenkapital	**34'561'505.47**	33'581'895.46

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Statt des budgetierten Aufwandüberschusses von Fr. 96'600.00 wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 789'206.52 ausgewiesen. Die Jahresrechnung 2023 schliesst damit um **Fr. 885'806.52 besser** ab als budgetiert.

Der Grund für das viel bessere Ergebnis liegt bei den deutlich höheren Steuereinnahmen, um über 1.7 Mio. Franken wurde der budgetierte Betrag übertroffen. Aufgrund dieser hohen Einnahmen erlosch der Anspruch auf den Ressourcenzuschuss aus dem kantonalen Finanzausgleich vollumfänglich (budgetierter Ertrag von rund 1 Mio. Franken). Der Aufwand fiel um knapp Fr. 300'000.00 höher aus als angenommen.

Eckwerte		**2023**	2022
Einwohnerzahl		**3'861**	3'855
Steuerfuss (inkl. Primarschule)		**85 %**	85 %
Nettovermögen je Einwohner/in	Franken	**439**	82
Schulddarlehen	Mio. Franken	**5.0**	7.0

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist Nettoinvestitionen von Fr. 1'438'387.72 aus. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 2'518'000.00. Gründe für die tieferen Ausgaben sind hauptsächlich die (noch) nicht realisierten Projekte Neubau Schulraum/Mehrzweckhalle, Pumptrackanlage, Quartierplan Buchenegg sowie Ergänzung Löschwasserversorgung Felsenegg - Folenweid. Verschiedene Projekte sind noch nicht abgeschlossen oder konnten günstiger realisiert werden. In der Investitionsrechnung Finanzvermögen erfolgte keine Veränderung.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung

Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Mehraufwand Fr. 60'000.00

Die Kosten der KESB Bezirk Affoltern werden nach gewichteten Fallkosten auf die Trägergemeinden aufgeteilt. Die für Stallikon bearbeiteten Fälle stiegen im Jahr 2023 stark an.

Bildung Mehraufwand Fr. 446'000.00

Die Personalkosten wurden deutlich zu tief budgetiert. Die Lohnkosten beim kommunalen Personal lagen Fr. 340'000.00 und diejenigen des kantonalen Personals Fr. 125'000.00 über dem Budget.

Der Projektwettbewerb für die Schulhauserweiterung verursachte im Rechnungsjahr 2023 zusätzliche Aufwendungen von Fr. 220'000.00.

Dank weniger Platzierungen in externen Sonderschulen fielen Fr. 173'000.00 weniger Kosten an.

Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Mehraufwand Fr. 331'000.00

Für das Budget der Beiträge an die Pflegefinanzierung werden jeweils die Kosten Januar bis Juni auf ein Jahr hochgerechnet. Während dieser Zeit lagen die durchschnittlichen Kosten je Monat bei Fr. 43'300.00. Im Jahr 2023 lagen die monatlichen Kosten aber bei Fr. 71'900.00. Die Anzahl unterstützter Personen blieb dabei konstant bei rund 40.

Kinder- und Jugendheime Mehraufwand Fr. 53'000.00

Seit dem Rechnungsjahr 2022 werden die Kosten für Kinder- und Jugendheime durch den Kanton bevorschusst. Von den Kosten werden 60 % den Gemeinden verrechnet. Pro Einwohner/in waren dies Fr. 87.50. Im August 2023 lag die Abrechnung für das Jahr 2022 vor. Weil die Kosten 17.5 % über dem ursprünglich verrechneten Beitrag lagen, betrug die Nachzahlung für die Gemeinde Stallikon Fr. 58'450.00.

Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe Minderaufwand Fr. 228'000.00

Die Betreuung der Sozialleistungsempfänger wird durch die IKA Sozialdienst Unteramt (SODU) sichergestellt. In mehreren Fällen konnte eine IV-Rente beantragt werden. Diese reduziert den Aufwand und bereits ausbezahlte Leistungen wurden teilweise rückwirkend zurückerstattet.

Asylwesen Minderaufwand Fr. 217'000.00

Die Betreuung der Asylsuchenden erfolgt durch die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern (SOBA). Die Kosten werden aufgrund der Einwohnerzahl der angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Die Jahresrechnung 2023 schloss deutlich besser ab als budgetiert. Anstelle der prognostizierten Kosten je Einwohner/in von Fr. 136.00 resultierten "nur" solche von Fr. 99.00. Für die Bereitstellung von Wohnraum sind die Gemeinden zuständig. Weil zu wenig günstige Wohnungen zur Verfügung stehen, mussten Wohnungen gemietet werden, bei welchen der Sozialdienst Bezirk Affoltern nicht die volle Miete übernahm. Fr. 12'600.00 konnten somit nicht weiterverrechnet werden.

Die Schulen im Bezirk Affoltern gleichen die zusätzlichen Kosten, die für den Unterricht von Asylsuchenden entstehen, aus. Anstelle der budgetierten Beitragszahlung von Fr. 75'000.00 betrug die Zahlung lediglich Fr. 24'400.00.

Gemeindestrassen — Minderaufwand Fr. 243'000.00

Der Strassenunterhalt fiel wesentlich tiefer aus als angenommen. Folgende budgetierten Beträge wurde nicht beansprucht: div. Reparaturen an Gemeinde- und Flurstrassen Fr. 25'000.00, Schachtreparaturen Fr. 15'000.00, Aufgrabungen Fr. 6'000.00. Die Instandstellung der Büelstrasse und die Sanierungen der Randabschlüsse waren je Fr. 12'000.00 günstiger. Der kantonale Beitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen wurde um Fr. 115'000.00 erhöht. Die Kosten für den Winterdienst lagen Fr. 35'000.00 unter dem Budget.

Banken und Versicherungen — Mehrertrag Fr. 111'000.00

Die Zürcher Kantonalbank schüttet im Folgejahr einen Teil des Gewinns an den Kanton und die Gemeinden aus. Im 2022 erzielte die ZKB den bisher höchsten Konzerngewinn in ihrer Geschichte. Entsprechend erhöhte sich auch die Ausschüttung im Jahr 2023.

Allgemeine Gemeindesteuern — Mehrertrag Fr. 1'772'000.00

Die Steuererträge stiegen gegenüber dem Vorjahr und entsprechend auch gegenüber den prognostizierten Erträgen markant an. Die ordentlichen Steuern stiegen um 9 % (Fr. 914'000.00), die Steuern aus früheren Jahren gar um 50 % (Fr. 736'000.00). Um weitere Fr. 100'000.00 wurde der Ertrag aus den Quellensteuern übertroffen. Bei den Steuerausscheidungen resultiere ein um Fr. 17'000.00 höherer Ertrag.

Ressourcenzuschuss — Minderertrag Fr. 1'012'000.00

Aufgrund der hohen Steuereinnahmen bestand im Rechnungsjahr 2023 kein Anspruch auf einen Zuschuss aus dem kantonalen Finanzausgleich.

Zinsen — Mehrertrag Fr. 52'000.00

Aufgrund der gestiegenen Zinssätze am Kapitalmarkt und der überschüssigen Liquidität konnten verschiedene Festgelder abgeschlossen werden. Dabei resultierte ein zusätzlicher, nicht budgetierter Ertrag.

Projekt Dorfzentrum — Mehraufwand Fr. 95'000.00

An der Gemeindeversammlung vom 6. April 2022 wurde ein nicht budgetierter Kredit von Fr. 210'000.00 für einen zweistufigen Projektwettbewerb gesprochen. Die erste Phase des Wettbewerbs wurde im Herbst 2022 durchgeführt. Rund Fr. 146'000.00 der Kosten fielen im Jahr 2022 an. Im Jahr 2023 konnte der Wettbewerb abgeschlossen und abgerechnet werden. Weil auch im 2023 kein Betrag budgetiert war, betrugen die nicht budgetierten Kosten Fr. 64'000.00. Zusätzlich fielen nicht budgetierte Kosten für die Begleitung durch den Ortsplaner und die Verhandlung des Letter of Intent (LOI) an.

Spezialfinanzierung Wasserwerk — Minderaufwand Fr. 80'999.86

Die Wasserversorgung schloss deutlich besser ab als budgetiert. Die Unterhaltskosten am Leitungsnetz und den Reservoirs lagen Fr. 44'000.00 unter dem Budget. Aufgrund der tieferen Investitionen resultierte ausserdem ein geringerer Abschreibungsaufwand.

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung — Mehraufwand Fr. 18'855.61

Die Unterhaltsarbeiten am Leitungsnetz lagen Fr. 22'000.00 über dem Budget. Den tieferen Kosten der Kläranlage standen auch tiefere Gebühreneinnahmen gegenüber.

Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft — Mehraufwand Fr. 3'640.76

An der Gratstrasse werden die Abfallbehälter ersetzt. Diese Ausgabe von rund Fr. 15'000.00 musste erneut verschoben werden. Bei den Einnahmen ging die Vergütung für das Papier und den Karton zurück (minus Fr. 14'000.00).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionen sind im Wesentlichen entsprechend dem Budget getätigt worden. Folgende Projekte wichen über Fr. 50'000.00 vom Budget ab (gerundete Beträge, plus = Verschlechterung, minus = Verbesserung):

• Mobiliar Erweiterung Schulraum 2023 *nicht budgetiert*	Fr.	+ 66'000.00
• Neubau Schulraum / Mehrzweckhalle / Generationenplatz *verschoben auf 2024*	Fr.	- 200'000.00
• Pumptrackanlage *verschoben (integriert im Projekt "Generationenplatz")*	Fr.	- 130'000.00
• Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau *verschoben auf 2024 oder später*	Fr.	- 68'000.00
• Rampenhebebühne Waschplatz Werkhof, Ersatz *nicht budgetiert*	Fr.	+ 84'000.00
• Wasserleitung Bleikistrasse, Ersatz Leitung *Bau ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant*	Fr.	- 102'000.00
• Wasserleitung Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung *verschoben auf 2024 oder später*	Fr.	- 79'000.00
• Felsenegg - Folenweid, Ergänzung Löschwasserversorgung *verschoben auf 2024*	Fr.	- 130'000.00
• Wasserleitung Hinterbuchenegg - Felsenegg, Ersatz Leitung *Bau ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant*	Fr.	- 120'000.00
• Quellwasserpumpwerk Tobel, Instandstellung *Bau war 2022 noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant*	Fr.	+ 73'000.00
• Quellwasserpumpwerk Kilchegg, Instandstellung *verschoben auf 2025*	Fr.	- 95'000.00
• Anschlussgebühren Wasserversorgung *mehr Neuanschlüsse als geplant*	Fr.	- 55'000.00
• Werterhalt Regenüberlaufbecken und Anbindung an die ARA Birmensdorf *Bau ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant*	Fr.	- 91'000.00
• Hatzentalbach, Schwellenersatz *Bau ist noch nicht so weit fortgeschritten wie geplant*	Fr.	-90'000.00

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird gemäss Art. 25 Abs. 1 Ziffer 2 Gemeindeordnung (GO) nach vorgenommener Prüfung für richtig befunden.

GEMEINDERAT

Auszug aus dem Protokoll
der 6. Sitzung vom 25. März 2024

2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2024, gestützt auf Art. 16 Ziffer 5 Gemeindeordnung (GO), zu beschliessen:

2.1. Die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

2.1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	21'735'352.66
Ertrag	22'524'559.18
Ertragsüberschuss	789'206.52

2.1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'517'111.26
Einnahmen	78'723.54
Nettoinvestitionen	1'438'387.72

2.1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	0.00
Einnahmen	0.00
Nettoveränderung	0.00

2.1.4 Bilanz

Bilanzsumme	50'835'005.00

2.2 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2023 wird dem zweckfreien Eigenkapital zugeführt. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 28'606'425.03.

2.3 Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

3. Dieser Beschluss ist öffentlich.

4. Mitteilung an:

4.1 Gemeindeversammlung (CMI 2023-308)

4.2 Rechnungsprüfungskommission (Extranet)

4.3 Finanzverwaltung (CMI)

GEMEINDERAT STALLIKON

Für richtigen Protokollauszug

Roberto Brunelli
Gemeindeschreiber

Versand: 26. März 2024

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'735'352.66
	Gesamtertrag	Fr.	22'524'559.18
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**789'206.52**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'517'111.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	78'723.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'438'387.72**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**50'835'005.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 28'606'425.03.**

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8143 Stallikon, 15.04.2024
Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Teresa Bartesaghi
Präsidentin

Thomas Schrempp
Aktuar

GEMEINDE STALLIKON

Protokoll 01/24 vom 5. Juni 2024

(Auszug)

GEMEINDEVERSAMMLUNG

Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde **28**

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2024, gestützt auf Art. 16 Ziffer 5 Gemeindeordnung (GO) vom 13. Juni 2021, zu beschliessen:

1. Die Rechnung 2023 der politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	21'735'352.66
Ertrag	22'524'559.18
Ertragsüberschuss	789'206.52

1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'517'111.26
Einnahmen	78'723.54
Nettoinvestitionen	1'438'387.72

1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	0.00
Einnahmen	0.00
Nettoveränderung	0.00

1.4 Bilanz

Bilanzsumme	50'835'005.00

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2023 wird dem zweckfreien Eigenkapital zugeführt. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 28'606'425.03.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Bericht und Rechnung liegen bei den Akten.

Gemeindeverwaltung Gemeinderat Reppischtalstrasse 53 8143 Stallikon
Tel. 044 701 92 00 E-Mail gemeinderat@stallikon.ch www.stallikon.ch

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Politische Gemeinde Stallikon — Jahresrechnung 2023

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Stallikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'735'352.66
	Gesamtertrag	Fr.	22'524'559.18
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**789'206.52**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'517'111.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	78'723.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-1'438'387.72**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	-
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**50'835'005.00**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 28'606'425.03.**

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Stallikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8143 Stallikon, 15.04.2024
Rechnungsprüfungskommission Stallikon

Teresa Bartesaghi
Präsidentin

Thomas Schrempp
Aktuar

Erläuterung der Vorlage durch: Finanzvorsteher **Nino Ciganovic** (Folien 3 bis 20)

Diskussion: keine

Abstimmung: In offener Abstimmung wird der Antrag des Gemeinderates ohne Gegenstimmen angenommen.

GEMEINDEVERSAMMLUNG

5. Juni 2024

Die Gemeindeversammlung
auf Antrag des Gemeinderates und der Rechnungsprüfungskommission
beschliesst.

1. Die Rechnung 2023 der politischen Gemeinde, einschliesslich der Sonderrechnungen, wird mit folgenden Hauptkennzahlen genehmigt:

1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand	21'735'352.66
Ertrag	22'524'559.18
Ertragsüberschuss	789'206.52

1.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	1'517'111.26
Einnahmen	78'723.54
Nettoinvestitionen	1'438'387.72

1.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	0.00
Einnahmen	0.00
Nettoveränderung	0.00

1.4 Bilanz

Bilanzsumme	50'835'005.00

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2023 wird dem zweckfreien Eigenkapital zugeführt. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 28'606'425.03.

3. Der Gemeinderat wird mit dem Vollzug beauftragt.

4. Mitteilung an:

4.1 Finanzverwaltung (3)

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Reto Bernhard
Gemeindepräsident

Roberto Brunelli
Gemeindeschreiber

Versand: 6. Juni 2024

Verwaltungsrevisionen AG
Wehntalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
info@verwaltungsrevisionen.ch
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Stallikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Stallikon, 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, 12.04.2024

Verwaltungsrevisionen AG

Jens Hennig
April 15, 2024
Qualified Electronic Signature by SwissID
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)
Prüfungsleitung

Mario Trevisan
April 16, 2024
Qualified Electronic Signature by SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

Seite 17

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Finanzverwalter 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 Werteinbussen 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 Rechnung enthalten sind.

Stallikon, 25. März 2024
Gemeindeverwaltung Stallikon

Nino Ciganovic
Finanzvorsteher

Reto Feuz
Finanzverwalter

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Rechnung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	789’206.52	0.00	789’206.52	0.00	-	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	-96’600.00	0.00	-96’600.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	246’444.25	184’300.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-56’040.76	-52’400.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1’759’623.17	1’805’000.00	1’691’924.12	1’711’900.00	67’699.05	93’100.00
-	Ertrag aus Auflösung Investitionsbeiträge und Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	246’444.25	184’300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-63’325.51	-52’700.00	-7’284.75	-300.00	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	**2’731’948.43**	**1’840’000.00**	**2’473’845.89**	**1’615’000.00**	**258’102.54**	**225’000.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1’438’387.72	2’518’000.00	833’299.87	1’263’000.00	605’087.85	1’255’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**1’293’560.71**	**-678’000.00**	**1’640’546.02**	**352’000.00**	**-346’985.31**	**-1’030’000.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**190%**	**73%**	**297%**	**128%**	**43%**	**18%**

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

* Negative Selbstfinanzierung oder Nettoinvestition, Berechnung Selbstfinanzierungsgrad nicht möglich bzw. sinnvoll

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	229’099.86	148’100.00	17’344.39	36’200.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	-56’040.76	-52’400.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	56’024.05	84’000.00	8’914.00	6’300.00	2’761.00	2’800.00
-	Ertrag aus Auflösung Investitionsbeiträge und Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	**285’123.91**	**232’100.00**	**26’258.39**	**42’500.00**	**-53’279.76**	**-49’600.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	444’960.60	994’000.00	160’127.25	261’000.00	0.00	0.00
	Veränderung der Nettoverschuldung	**-159’836.69**	**-761’900.00**	**-133’868.86**	**-218’500.00**	**-53’279.76**	**-49’600.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**64%**	**23%**	**16%**	**16%**	*****	*****

* Negative Selbstfinanzierung oder Nettoinvestition, Berechnung Selbstfinanzierungsgrad nicht möglich bzw. sinnvoll

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	5’054’446.24	4’847’400.00	4’857’173.84
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3’662’825.62	3’760’000.00	3’310’892.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1’675’300.99	1’718’100.00	1’678’966.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	246’444.25	184’300.00	345’082.12
36	Transferaufwand	9’465’239.46	9’481’400.00	8’439’877.29
37	Durchlaufende Beiträge	13’600.00	0.00	20’800.00
	Total Betrieblicher Aufwand	*20’117’856.56*	*19’991’200.00*	*18’652’792.33*
40	Fiskalertrag	15’222’096.02	13’452’000.00	14’942’875.60
41	Regalien und Konzessionen	0.00	500.00	3’500.00
42	Entgelte	2’971’817.08	3’014’500.00	3’054’696.89
43	Verschiedene Erträge	300.00	300.00	1’130.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	63’325.51	52’700.00	22’119.77
46	Transferertrag	2’335’201.58	3’125’500.00	1’888’851.89
47	Durchlaufende Beiträge	13’600.00	0.00	20’800.00
	Total Betrieblicher Ertrag	*20’606’340.19*	*19’645’500.00*	*19’933’974.15*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***488’483.63***	***-345’700.00***	***1’281’181.82***
34	Finanzaufwand	235’748.61	137’400.00	477’824.84
44	Finanzertrag	536’471.50	386’500.00	525’084.15
	Ergebnis aus Finanzierung	***300’722.89***	***249’100.00***	***47’259.31***
	Operatives Ergebnis	**789’206.52**	**-96’600.00**	**1’328’441.13**
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 (-)	**789’206.52**	**-96’600.00**	**1’328’441.13**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1’381’747.49	1’331’200.00	1’350’308.45
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1’381’747.49	1’331’200.00	1’350’308.45
	Total Aufwand	21’735’352.66	21’459’800.00	20’480’925.62
	Total Ertrag	22’524’559.18	21’363’200.00	21’809’366.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	1’205’850.75	2’270’000.00	1’103’631.38
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	295’430.41	324’000.00	133’262.79
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	21’804.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	15’830.10	42’000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1’517’111.26**	**2’636’000.00**	**1’258’698.17**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	78’723.54	118’000.00	204’201.05
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1’803.75
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**78’723.54**	**118’000.00**	**206’004.80**
	Investitionen Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	1’517’111.26	2’636’000.00	1’258’698.17
	Total Investitionseinnahmen	78’723.54	118’000.00	206’004.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**-1’438’387.72**	**-2’518’000.00**	**-1’052’693.37**
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2’530’809.01	1’909’228.57
101	Forderungen	4’752’791.05	4’671’782.24
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2’500’000.00	3’900’000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	262’368.75	154’476.10
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	***10’045’968.81***	***10’635’486.91***
107	Finanzanlagen	149’380.50	1’080’380.50
108	Sachanlagen FV	6’173’440.90	6’173’440.90
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***6’322’821.40***	***7’253’821.40***
	Total Finanzvermögen	**16’368’790.21**	**17’889’308.31**
140	Sachanlagen VV	28’157’812.51	27’671’879.37
142	Immaterielle Anlagen	468’974.70	702’164.47
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3’188’234.19	3’188’234.19
146	Investitionsbeiträge	1’451’910.74	1’383’418.66
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***33’266’932.14***	***32’945’696.69***
	Total Verwaltungsvermögen	**33’266’932.14**	**32’945’696.69**
	Total Aktiven	**49’635’722.35**	**50’835’005.00**
	*** Total Anlagevermögen**	**39’589’753.54**	**40’199’518.09**

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-5’962’119.54	-8’625’749.95
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2’000’000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-563’935.40	-166’910.36
205	Kurzfristige Rückstellungen	-154’175.95	-214’905.22
	Kurzfristiges Fremdkapital	***-8’680’230.89***	***-9’007’565.53***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-7’208’299.50	-7’107’922.25
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-165’296.50	-158’011.75
	Langfristiges Fremdkapital	***-7’373’596.00***	***-7’265’934.00***
	Total Fremdkapital	**-16’053’826.89**	**-16’273’499.53**
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-5’734’676.95	-5’925’080.44
291	Fonds im Eigenkapital	-30’000.00	-30’000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***-5’764’676.95***	***-5’955’080.44***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-27’817’218.51	-28’606’425.03
	Zweckfreies Eigenkapital	***-27’817’218.51***	***-28’606’425.03***
	Total Eigenkapital	**-33’581’895.46**	**-34’561’505.47**
	Total Passiven	**-49’635’722.35**	**-50’835’005.00**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023		Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		789’206.52		1’328’441.13
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1’759’623.17		1’763’278.85
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		281’961.90		-912’102.24
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		107’892.65		130’707.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00		-13’535.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00		0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00		63’145.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten (ohne Kontokorrente)		2’205’762.33		-337’453.94
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		-397’025.04		316’519.00
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		60’729.27		-22’365.26
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		183’118.74		322’962.35
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00		0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**4’991’269.54**		**2’639’596.89**
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1’517’111.26		-1’258’698.17	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	78’723.54		206’004.80	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-1’438’387.72		-1’052’693.37
-	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		0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00		0.00
-	Entnahmen aus Fonds		0.00		0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-1’438’387.72**		**-1’052’693.37**

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-2’331’000.00	-1’381’000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	63’145.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-63’145.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-2’331’000.00**	**-1’381’000.00**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-3’769’387.72**	**-2’433’693.37**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2’000’000.00	-1’000’000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-100’377.25	-2’100’377.25
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-200’953.09	-315’856.68
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	457’868.08	-1’056’729.39
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-1’843’462.26**	**-4’472’963.32**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-621’580.44**	**-4’267’059.80**
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	2’530’809.01	6’797’868.81
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	1’909’228.57	2’530’809.01
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-621’580.44**	**-4’267’059.80**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze
Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Ressourcenausgleich wird gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 109 vom 8. Juli 2019 ebenfalls zeitlich abgegrenzt.

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

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 25'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 140 vom 21.08.2018). 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.

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 1. Januar 2016 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserwerk:	Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 25'000.00, GR-Beschluss Nr. 181 vom 29. September 2015
Abwasserentsorgung:	Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 25'000.00, GR-Beschluss Nr. 181 vom 29. September 2015

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 197 vom 23. September 2014 0.25 % (Referenzzinssatz abzüglich 1 % im Zeitpunkt der Budgetierung). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
− Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
− Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
− Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau der Eigenwirtschaftsbetriebe;
− Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stiftungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendenungen);
− Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

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 Wasserwerke, Abwasserbeseitigung- und Abfallentsorgung sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Es bestehen keine Organisationen die über eine autonome Verwaltungsorganisation verfügen.

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.

Es bestehen keine Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2023**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**1’107’090.62**	**-75’256.43**	**1’031’834.19**
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1’106’364.52	-76’583.73	1’029’780.79
	- aus früheren Jahren	726.10	1’327.30	2’053.40
1012	**Steuerforderungen**	**1’991’561.86**	**317’179.56**	**2’308’741.42**
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	1’991’561.86	316’804.56	2’308’366.42
	- Steuern aus früheren Jahren	0.00	375.00	375.00
1020	**Kurzfristige Darlehen**	**1’000’000.00**	**-1’000’000.00**	**0.00**
	- Darlehen IKA Pflegezentrum Sonnenberg, 30.06.2022 - 30.06.2023, 0 %	1’000’000.00	-1’000’000.00	0.00
1023	**Festgelder**	**1’500’000.00**	**2’400’000.00**	**3’900’000.00**
	- Festgeld Credit-Suisse, 30.06.2022 - 30.06.2023, 0.60 %	1’500’000.00	-1’500’000.00	0.00
	- Festgeld Credit-Suisse, 09.08.2023 - 09.08.2024, 2.05 %	0.00	1’200’000.00	1’200’000.00
	- Festgeld Credit-Suisse, 14.11.2023 - 14.05.2024, 1.85 %	0.00	1’200’000.00	1’200’000.00
	- Festgeld Credit-Suisse, 31.10.2023 - 30.04.2024, 1.90 %	0.00	1’500’000.00	1’500’000.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**149’380.50**		**1’080’380.50**
	- Grundpfanddarlehen, K. H., unbefristet, 2.5 %	130’380.50	0.00	130’380.50
	- Darlehen, A. + F. B., bis 2023, 1 % (Rückzahlung ab 2019 jährlich 19'000.00)	19’000.00	-19’000.00	0.00
	- Darlehen an Stiftung Kinderkrippenfonds Frl. Berta Meier	0.00	950’000.00	950’000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es bestehen keine Eventualforderungen per 31.12.2023				**0.00**			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2023**
1080.0	Grundstücke	2’468’540.90	0.00	0.00	0.00	0.00	**2’468’540.90**
1084.0	Gebäude	3’687’500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3’687’500.00**
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1089.0	Übrige Sachanlagen	17’400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**17’400.00**
	Total Sachanlagen	**6’173’440.90**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**6’173’440.90**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	2’808’436.90			2’808’436.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2’808’436.90**
1401	Strassen / Verkehrswege	8’119’279.97	-91’126.67		8’028’153.30	-6’001’225.41	-229’741.24		115’210.10		-6’115’756.55	**1’912’396.75**
1402	Wasserbau	3’939’603.60	165’888.35	28’613.30	4’134’105.25	-2’307’635.95	-86’995.20				-2’394’631.15	**1’739’474.10**
1403	Übrige Tiefbauten	10’883’362.20	-12’560.98	44’760.38	10’915’561.60	-6’997’375.00	-14’806.75	-1’575.87	314’423.80	0.00	-6’699’333.82	**4’216’227.78**
1404	Hochbauten	36’954’884.30	59’498.48	-41’972.00	36’972’410.78	-20’044’449.51	-1’062’605.65		26’491.70		-21’080’563.46	**15’891’847.32**
1405	Waldungen	133’850.00			133’850.00	-132’500.50	-59.00				-132’559.50	**1’290.50**
1406	Mobilien VV	3’586’025.94	-292’617.06	41’284.50	3’334’693.38	-2’879’283.95	-217’276.64	0.00	581’606.20	0.00	-2’514’954.39	**819’738.99**
1407	Anlagen im Bau VV	94’839.92	260’313.29	-72’686.18	282’467.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**282’467.03**
	Total Sachanlagen	**66’520’282.83**	**89’395.41**	**0.00**	**66’609’678.24**	**-38’362’470.32**	**-1’611’484.48**	**-1’575.87**	**1’037’731.80**	**0.00**	**-38’937’798.87**	**27’671’879.37**
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	78’708.35	48’786.90		127’495.25	-78’708.35	-14’069.00	0.00	21’552.40	0.00	-71’224.95	**56’270.30**
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	350’907.40	173’072.32	0.00	523’979.72	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	**523’979.72**
1429	Übrige immaterielle Anlagen	4’002’187.26	-234’706.21	0.00	3’767’481.05	-3’884’119.96	-48’171.64	0.00	286’725.00	0.00	-3’645’566.60	**121’914.45**
	Total Immaterielle Anlagen	**4’431’803.01**	**-12’846.99**	**0.00**	**4’418’956.02**	**-3’962’828.31**	**-62’240.64**	**0.00**	**308’277.40**	**0.00**	**-3’716’791.55**	**702’164.47**
Darlehen												
1445	Private Unternehmungen	100’000.00	0.00	0.00	100’000.00	-100’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100’000.00	**0.00**
	Total Darlehen	**100’000.00**	**0.00**	**0.00**	**100’000.00**	**-100’000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-100’000.00**	**0.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	40’394.77		0.00	40’394.77	0.00					0.00	**40’394.77**
1454	Öffentliche Unternehmungen	3’122’839.42			3’122’839.42	0.00	0.00			0.00	0.00	**3’122’839.42**
1455	Private Unternehmungen	25’000.00			25’000.00	0.00				0.00	0.00	**25’000.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
	Total Beteiligungen	**3'188'234.19**	**0.00**	**0.00**	**3'188'234.19**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'188'234.19**
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	3'918'083.88	-13'067.60	0.00	3'905'016.28	-2'720'873.73	-67'321.00	0.00	13'067.60	0.00	-2'775'127.13	**1'129'889.15**
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	8'500.00		8'500.00	0.00					0.00	**8'500.00**
1465	Private Unternehmungen	765'218.76	2'300.00	0.00	767'518.76	-510'518.17	-17'001.18	0.00	0.00	0.00	-527'519.35	**239'999.41**
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Wasserwerke	0.00	5'030.10		5'030.10	0.00						**5'030.10**
	Total Investitionsbeiträge	**4'683'302.64**	**2'762.50**	**0.00**	**4'686'065.14**	**-3'231'391.90**	**-84'322.18**	**0.00**	**13'067.60**	**0.00**	**-3'302'646.48**	**1'383'418.66**
	Total Verwaltungsvermögen	**78'923'622.67**	**79'310.92**	**0.00**	**79'002'933.59**	**-45'656'690.53**	**-1'758'047.30**	**-1'575.87**	**1'359'076.80**	**0.00**	**-46'057'236.90**	**32'945'696.69**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.00	Grundstücke	2’808’436.90	0.00	0.00	2’808’436.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2’808’436.90**
1401.00	Strassen / Verkehrswege	8’119’279.97	-91’126.67	0.00	8’028’153.30	-6’001’225.41	-229’741.24	0.00	115’210.10	0.00	-6’115’756.55	**1’912’396.75**
1402.00	Wasserbau	3’939’603.60	165’888.35	28’613.30	4’134’105.25	-2’307’635.95	-86’995.20	0.00	0.00	0.00	-2’394’631.15	**1’739’474.10**
1403.00	Übrige Tiefbauten	2’367’225.80	14’707.25	19’386.00	2’401’319.05	-1’989’584.61	-35’246.75	0.00	3’451.80	0.00	-2’021’379.56	**379’939.49**
1404.00	Hochbauten	36’954’884.30	59’498.48	-41’972.00	36’972’410.78	-20’044’449.51	-1’062’605.65	0.00	26’491.70	0.00	-21’080’563.46	**15’891’847.32**
1405.00	Waldungen	133’850.00	0.00	0.00	133’850.00	-132’500.50	-59.00	0.00	0.00	0.00	-132’559.50	**1’290.50**
1406.00	Mobilien VV	2’754’068.64	-141’601.14	0.00	2’612’467.50	-2’403’645.70	-174’374.64	0.00	357’190.20	0.00	-2’220’830.14	**391’637.36**
1407.00	Anlagen im Bau VV	9’222.00	68’587.80	-6’027.30	71’782.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**71’782.50**
	Total Sachanlagen	**57’086’571.21**	**75’954.07**	**0.00**	**57’162’525.28**	**-32’879’041.68**	**-1’589’022.48**	**0.00**	**502’343.80**	**0.00**	**-33’965’720.36**	**23’196’804.92**
Immaterielle Anlagen												
1420.00	Software	78’708.35	48’786.90	0.00	127’495.25	-78’708.35	-14’069.00	0.00	21’552.40	0.00	-71’224.95	**56’270.30**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung	350’907.40	133’214.75	0.00	484’122.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**484’122.15**
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	3’026’270.70	-22’822.95	0.00	3’003’447.75	-2’967’589.96	-21’511.64	0.00	74’270.90	0.00	-2’914’830.70	**88’617.05**
	Total Immaterielle Anlagen	**3’455’886.45**	**159’178.70**	**0.00**	**3’615’065.15**	**-3’046’298.31**	**-35’580.64**	**0.00**	**95’823.30**	**0.00**	**-2’986’055.65**	**629’009.50**
Darlehen												
1445.00	Private Unternehmungen	100’000.00	0.00	0.00	100’000.00	-100’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100’000.00	**0.00**
	Total Darlehen	**100’000.00**	**0.00**	**0.00**	**100’000.00**	**-100’000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-100’000.00**	**0.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.00	Gemeinden, Zweckverbände	40’394.77	0.00	0.00	40’394.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**40’394.77**
1454.00	Öffentliche Unternehmungen	3’122’839.42	0.00	0.00	3’122’839.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3’122’839.42**
1455.00	Private Unternehmungen	25’000.00	0.00	0.00	25’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**25’000.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert)		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
	Total Beteiligungen	**3'188'234.19**	**0.00**	**0.00**	**3'188'234.19**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'188'234.19**
Investitionsbeiträge												
1462.00	Gemeinden, Zweckverbände	2'010'581.68	-13'067.60	0.00	1'997'514.08	-813'371.53	-67'321.00	0.00	13'067.60	0.00	-867'624.93	**1'129'889.15**
1465.00	Private Unternehmungen	380'205.00	0.00	0.00	380'205.00	-380'205.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-380'205.00	**0.00**
	Total Investitionsbeiträge	**2'390'786.68**	**-13'067.60**	**0.00**	**2'377'719.08**	**-1'193'576.53**	**-67'321.00**	**0.00**	**13'067.60**	**0.00**	**-1'247'829.93**	**1'129'889.15**
	Total VV Allgemeiner Haushalt	**66'221'478.53**	**222'065.17**	**0.00**	**66'443'543.70**	**-37'218'916.52**	**-1'691'924.12**	**0.00**	**611'234.70**	**0.00**	**-38'299'605.94**	**28'143'937.76**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
Sachanlagen VV												
1403.10	Übrige Tiefbauten	8'503'543.54	-145'398.97	6'591.65	8'364'736.22	-4'670'623.08	7'062.00	-1'575.87	310'972.00	0.00	-4'354'164.95	**4'010'571.27**
1406.10	Mobilien VV	819'517.28	-151'015.92	41'284.50	709'785.86	-469'417.25	-41'658.00	0.00	224'416.00	0.00	-286'659.25	**423'126.61**
1407.1x	Anlagen im Bau VV	56'571.17	176'316.72	-47'876.15	185'011.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**185'011.74**
	Total Sachanlagen	**9'379'631.99**	**-120'098.17**	**0.00**	**9'259'533.82**	**-5'140'040.33**	**-34'596.00**	**-1'575.87**	**535'388.00**	**0.00**	**-4'640'824.20**	**4'618'709.62**
Immaterielle Anlagen												
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	13'840.67	0.00	13'840.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**13'840.67**
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen	409'215.23	-1'700.45	0.00	407'514.78	-396'873.98	-2'851.00	0.00	1'700.45	0.00	-398'024.53	**9'490.25**
	Total Immaterielle Anlagen	**409'215.23**	**12'140.22**	**0.00**	**421'355.45**	**-396'873.98**	**-2'851.00**	**0.00**	**1'700.45**	**0.00**	**-398'024.53**	**23'330.92**
Investitionsbeiträge												
1464.10	Öffentliche Unternehmungen	0.00	8'500.00	0.00	8'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**8'500.00**
1465.10	Private Unternehmungen	385'013.76	2'300.00	0.00	387'313.76	-130'313.17	-17'001.18	0.00	0.00	0.00	-147'314.35	**239'999.41**
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Wasserwerke	0.00	5'030.10	0.00	5'030.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**5'030.10**
	Total Investitionsbeiträge	**385'013.76**	**15'830.10**	**0.00**	**400'843.86**	**-130'313.17**	**-17'001.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-147'314.35**	**253'529.51**
	Total VV Wasserwerk	**10'173'860.98**	**-92'127.85**	**0.00**	**10'081'733.13**	**-5'667'227.48**	**-54'448.18**	**-1'575.87**	**537'088.45**	**0.00**	**-5'186'163.08**	**4'895'570.05**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
Sachanlagen VV												
1403.20	Übrige Tiefbauten	-72’462.40	118’130.74	18’782.73	64’451.07	-273’034.16	14’895.00	0.00	0.00	0.00	-258’139.16	**-193’688.09**
1407.2x	Anlagen im Bau VV	29’046.75	15’408.77	-18’782.73	25’672.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**25’672.79**
	Total Sachanlagen	**-43’415.65**	**133’539.51**	**0.00**	**90’123.86**	**-273’034.16**	**14’895.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-258’139.16**	**-168’015.30**
Immaterielle Anlagen												
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	26’016.90	0.00	26’016.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**26’016.90**
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen	566’701.33	-210’182.81	0.00	356’518.52	-519’656.02	-23’809.00	0.00	210’753.65	0.00	-332’711.37	**23’807.15**
	Total Immaterielle Anlagen	**566’701.33**	**-184’165.91**	**0.00**	**382’535.42**	**-519’656.02**	**-23’809.00**	**0.00**	**210’753.65**	**0.00**	**-332’711.37**	**49’824.05**
Investitionsbeiträge												
1462.20	Gemeinden, Zweckverbände	1’907’502.20	0.00	0.00	1’907’502.20	-1’907’502.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-1’907’502.20	**0.00**
	Total Investitionsbeiträge	**1’907’502.20**	**0.00**	**0.00**	**1’907’502.20**	**-1’907’502.20**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1’907’502.20**	**0.00**
	Total VV Abwasserbeseitigung	**2’430’787.88**	**-50’626.40**	**0.00**	**2’380’161.48**	**-2’700’192.38**	**-8’914.00**	**0.00**	**210’753.65**	**0.00**	**-2’498’352.73**	**-118’191.25**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**31.12.2023**
Sachanlagen VV												
1403.30	Übrige Tiefbauten	85’055.26	0.00	0.00	85’055.26	-64’133.15	-1’517.00	0.00	0.00	0.00	-65’650.15	**19’405.11**
1406.30	Mobilien VV	12’440.02	0.00	0.00	12’440.02	-6’221.00	-1’244.00	0.00	0.00	0.00	-7’465.00	**4’975.02**
1407.33	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**97’495.28**	**0.00**	**0.00**	**97’495.28**	**-70’354.15**	**-2’761.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-73’115.15**	**24’380.13**
	Total VV Abfallwirtschaft	**97’495.28**	**0.00**	**0.00**	**97’495.28**	**-70’354.15**	**-2’761.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-73’115.15**	**24’380.13**

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**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)											
Spital Affoltern	AG	Swiss GAAP FER	4110	Spital	25’906’000	7.47%		1/14	Defizitgarantie	1’934’000	**1’934’000.00**
Pflegezentrum Sonnenberg	IKA	HRM2	4215	Pflege	12’948’275	7.51%		1/14	Defizitgarantie	971’825	**971’825.42**
Sozialdienst Unteramt	IKA	HRM2	5790	Sozialhilfe				1/3	Austritt mit Kostenfolge	128’179	**128’179.00**
Kindes- und Erachsenenschutz Behörde	IKA	HRM2	1400	KESB	996’630.86	6.91%		1/3	Austritt mit Kostenfolge	68’835	**68’835.00**
Abraxas-VRSG Holding AG	AG									25’000	**25’000.00**
Feuerwehr Unteramt	ZV	HRM2	1500	Feuerwehr				1/3	Austritt mit Kostenfolge		**38’590.77**
Sicherheitszweck-verband Albis	ZV	HRM2	1620	Zivilschutz	26’960.00	6.69%		1/14	Austritt mit Kostenfolge	1’804	**1’804.00**
SZU AG	AG		6220	Verkehr							**20’000.00**
	Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										**3’188’234.19**

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)

Gruppenwasser-versorgung Amt	einfache Gesellschaft	HRM2	7101	Wasser-versorgung				keine
Luftseilbahn Adliswil-Felsenegg	AG		6220	Regional-verkehr				
Musikschule Knonaueramt	Verein	OR	2140	Musikunterricht			1/23	keine

Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)

Kläranlage Birmensdorf	ZV	HRM2	7201/ 7300	Abwasserr./ Kadaver		1/7	Urne	keine
Dienstleistungs-centrum Amt	IKA	HRM2	1400 / 7301	Feuerpolizei und Entsorgung				keine
Zürcher Planungsg. Knonaueramt (ZPK)	ZV	HRM2	7900	Regional-planung				keine
Schulzweckverband	ZV	HRM2	2200	Sonderschule	157’384.71	3.10%		

Öffentlich-rechtliche Verträge

Jugend- und Familienberatung	gesetzl. Auftra	IPSAS	5440	Beratung
Contact	Vertrag	HRM2	5440	Beratung
Zivilstandskreis Sihltal-Albis	Vertrag	HRM2	1400	Zivilstandswesen
Betreibungskreis Bonstetten	Vertrag	HRM2	1400	Betreibungswesen
Spitex Knonaueramt	Vertrag		4210 / 4215	Spitex Dienstleistungen
ZVV	gesetzl. Auftrag	IPSAS	6220	Verkehrswesen
Jugendarbeit Unteramtplus	Vertrag	HRM2	5440	Jugendarbeit
Gemeinde Wettswil	Vertrag	HRM2	3410	Sportanlage "Moos"
Kanton Zürich	Vertrag		8200	Kreisforstamt
Gemeinde Wettswil	Vertrag	HRM2	1610	Schiessanlage im Grüt

Kanton Zürich	Vertrag	2192	Verkehrserziehung
Stadt Zürich	Vertrag	7301	Kehrichtentsorgung Gratstrasse
Scan Center Stadt Zürich	Vertrag	0210	Scannen Steuerdokumente

Anhang

Konsortialrechnung Gruppenwasserversorgung Amt

			Aesch	Aeugst	Affoltern	WVO Ober-lunkhofen-Arni-Islisberg	Bon-stetten	Hausen	Hedingen	Knonau	Maschwanden	Mettmen-stetten	Obfelden	Ottenbach	Sektion Rifferswil	Stallikon	Wettswil
Konto	**Aufwand**	**Ertrag**	**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

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung		Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2023**
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**				**0.00**
	Darlehen von SUVA, 31.07.2014 - 31.07.2023, zu	1.07%	2’000’000.00	-2’000’000.00	0.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**				**5’000’000.00**
	Darlehen von Vaudoises Assurances, 04.11.2015 - 04.11.2030, zu	0.98%	2’000’000.00	0.00	2’000’000.00
	Darlehen von Migros-Pensionskasse, 09.12.2016 - 09.12.2026, zu	0.625%	3’000’000.00	0.00	3’000’000.00
	Fälligkeitsstatistik:				
	1 bis 2 Jahre		2’000’000.00		0.00
	2 bis 5 Jahre		3’000’000.00		3’000’000.00
	über 5 Jahre		2’000’000.00		2’000’000.00
	Total				**5’000’000.00**
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %				**0.77%**

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	**Zahlungsströme im Rechnungsjahr**
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
ARA Birmensdorf	Bürgschaft				Gemeinden Aesch, Birmensdorf, Bonstetten, Stallikon, Uitikon und Wettswil a.A.		**565’215.15**
BVK, Personalvor-sorge des Kt. Zürich	Nachschusspflicht	im Falle der Auflösung des Anschluss-vertrages der BVK		65140.20	privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9%	**91’152.90**
Spital Affoltern	Bürgschaft			597’600.00	alle Gemeinden des Bez. Affoltern	Valiant Bank AG	**0.00**
Spital Affoltern	Bürgschaft			10’000’000.00	alle Gemeinden des Bez. Affoltern	Aargauische Kantonalbank	**0.00**
Spitex Knonaueramt (Verein)	Defizitgarantie				alle Gemeinden des Bez. Affoltern	Übernahme Restdefizit	**399’170.85**
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Defizitbeitrag			max. 6% der berichtigten Steuerkraft gem. VO 740.6, Art. 2			**355’444.00**
Genossenschaft Hofgarten	Projekt Dorfzentrum Stallikon	02.12.2020		420’000.00			**144’950.59**
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
…							**0.00**

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	**Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten**
Finanzierungsleasing				
Elektrizitätswerke Kanton Zürich	Energie-Contracting	3’011’317.80	bis 2044	**2’107’922.25**
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
…				**0.00**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2023**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	127’876.95	17’996.48	-13’015.81	0.00	0.00	**132’857.62**	A
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	82’047.60	0.00	0.00	0.00	**82’047.60**	B
	Total kurzfristige Rückstellungen	**127’876.95**	**100’044.08**	**-13’015.81**	**0.00**	**0.00**	**214’905.22**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert per 31.12.2023**
A	Zeit- und Ferienguthaben Personal (gem. Zeiterfassung)	XXXX.3010.00	**132’857.62**
B	Revision Grundstückgewinnsteuer 2021.0072 infolge Ersatzbeschaffung	9101.4022.00	**82’047.60**
	Total kurzfristige Rückstellungen		**214’905.22**

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2023	Umbuchung	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2023**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**									**5’925’080.44**
	Wasserwerk	4’259’556.67	0.00	229’099.86						4’488’656.53
	Abwasserbeseitigung	1’046’666.73	0.00	17’344.39						1’064’011.12
	Abfallwirtschaft	428’453.55	0.00		-56’040.76					372’412.79
2910	**Fonds im Eigenkapital**									**30’000.00**
	Ersatzabgabe für Parkplatzbauten	30’000.00								30’000.00
2990	**Jahresergebnis**	1’328’441.13	-1’328’441.13					789’206.52	0.00	**789’206.52**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	26’488’777.38	1’328’441.13							**27’817’218.51**
	Total	**33’581’895.46**	**0.00**	**246’444.25**	**-56’040.76**	**0.00**	**0.00**	**789’206.52**	**0.00**	**34’561’505.47**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Eichenberger-/Stähli-Legat, 2092.00
Zweck	Förderung Altersarbeit, Abgabe Aussteuerbeiträge, Entwicklungshife In- und Ausland und Katastrophenhilfe (GRB 381/1986)

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	46’416.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		116.05
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Beitrag an Ortsvertretung Pro Senectute		500.00	
Total Aufwand / Ertrag				500.00	116.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-383.95**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	46’416.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-383.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**46’032.65**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	46’032.65	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		**46’032.65**
Total	46’032.65	46’032.65

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung E. Zimmermann-Legat, 2092.01
Zweck	Für die allgemeine Jugendarbeit (GRB 381/1986)

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	38’685.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		96.70
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	96.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**96.70**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	38’685.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	96.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**38’781.90**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	38’781.90	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		**38’781.90**
Total	38’781.90	38’781.90

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	**-96’600.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**789’206.52**

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.

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

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	**2023**	2024	2025	ø
43%	41%	45%	53%	52%	57%	64%	**64%**			52%

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

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	**2023**	2024	2025	ø
4.9%	5.0%	4.1%	3.0%	3.2%	2.2%	1.3%	**0.5%**			3.0%

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

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	**2023**	2024	2025	ø
11%	26%	20%	9%	21%	6%	7%	**8%**			14%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	3’861	3’870	3’855		
Steuerfuss	85%	85%	85%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4’120	3’618	3’923		
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**190%**	73%	323%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-12%**		-2%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-418.00**		-81.70	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss							Rechnung 2023					
Organ Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Inv. Nr. 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
GV 04.12.2019	B	162’000	INV00152 3290. 5290.00	**Buchprojekt Gemeinde Stallikon und Stiftung Aumüli**	**93’699.00**	**18’000.00**	**33’387.00**	**0.00**	**127’086.00**	**18’000.00**	**52’914.00**	
GV 06.04.2022	B	210’000	9630. 3439.60	**Projekt Dorfzentrum Stallikon Wettbewerbskosten 1. Stufe**	**145’859.80**	**0.00**	**62’524.95**	**0.00**	**208’384.75**	**0.00**	**1’615.25**	
GV 07.06.2023	B	385’000	2170. 3132.01	**Schulraum, Mehrzweckhalle und Generationenplatz Wettbewerb**	**0.00**	**0.00**	**319’643.17**	**0.00**	**319’643.17**	**0.00**	**65’356.83**	

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2023					
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Inv. Nr. 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
25.03.2014	B	150’000	INV00023 7201. 5290.00	**Genereller Entwässerungsplan (GEP) Revision**	**154’003.92**	**0.00**	**570.84**	**0.00**	**154’574.76**	**0.00**	**-4’574.76**	
07.03.2017	B	118’000	INV00031 6150. 5010.00	**Hagniweg - Ausbau - Teilkredit für Strassenbau**	**247’788.75**	**80’858.00**	**0.00**	**0.00**	**247’788.75**	**80’858.00**	**-48’930.75**	
08.06.2020	B	229’000	INV00075 6150. 5010.00	**Ersatz Deckbelag/ Pflästerungen Loomattstrasse**	**235’637.39**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**235’637.39**	**0.00**	**-6’637.39**	**20.06.2022 GR**
13.01.2020	B	250’000	INV00154 0220. 5290.00	**Abschlussabreiten Archiv 1970 - 2012 Politische Gemeinde**	**146’930.85**	**0.00**	**49’749.05**	**0.00**	**196’679.90**	**0.00**	**53’320.10**	
27.09.2021	B	150’000	INV00182 7101. 5060.00	**Sanierung Ausgleichsteuerschacht Hofstetterweid**	**137’011.64**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**137’011.64**	**0.00**	**12’988.36**	
11.04.2022	B	175’000	INV00179 6150. 5010.00	**Möslistrasse - Abschnitt Bucheneggstrasse bis Bodenacherweg - Instandstellung**	**171’385.90**	**0.00**	**925.40**	**0.00**	**172’311.30**	**0.00**	**2’688.70**	
11.04.2022	B	160’000	INV00180 6150. 5010.00	**Hofstetterweidweg - Abschnitt oberhalb Büelstrasse - Instandstellung**	**129’893.25**	**0.00**	**1’069.45**	**0.00**	**130’962.70**	**0.00**	**29’037.30**	
23.05.2022	B	295’000	INV00214 7101. 5030.00	**Loomattstrasse - Ersatz Wasserleitung Masshol-deren - Rainstrasse**	**279’908.37**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**279’908.37**	**0.00**	**15’091.63**	

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2023					
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Inv. Nr. 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
09.05.2022	B	152’000	INV00217 0220. 5060.00	**Erneuerung IT-Netzwerk Gemeindeverwaltung**	**0.00**	**0.00**	**153’132.75**	**0.00**	**153’132.75**	**0.00**	**-1’132.75**	

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

- Separat erwähnt werden in der Regel Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.-- und 10 %. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand Fr. 263'959.69

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
0110 Legislative				
3130.00	21’152	31’300	-10’148	Bei der Budgetierung wurde mit 3 Gemeindeversammlungen und 7 Abstimmungen gerechnet. Effektiv durchgeführt wurden 2 Gemeindeversammlungen und 5 Abstimmungen.
0120 Exekutive (Gemeinderat)				
3000.00	149’789	168’600	-18’811	Durch eine Vakanz im Gemeinderat fielen tiefere Behördenentschädigungen an.
3099.00	2’513	13’000	-10’487	Für eine externe Klausur waren im Budget Fr. 10'000.00 eingesetzt. Diese wurde nicht durchgeführt. Stattdessen wurde ein interner Workshop im Januar 2024 angesetzt.
3130.00	16’348	37’100	-20’753	Die vom Gemeindepräsidentenverband des Bezirks Affoltern geplante Geschäftsstelle wurde erst Ende 2023 eingeführt (minus Fr. 10'836.00). Die Kosten für den Neuzuzügeranlass und Neujahrsapéro lagen ebenfalls unter dem Budget.
0210 Finanz- und Steuerverwaltung				
4612.00	-98’045	-85’000	-13’045	Die Entschädigung der Sekundarschule und der Kirchgemeinden für den Bezug der Steuern ist abhängig vom Steuerertrag. Aufgrund der hohen Steuererträge fiel auch die Entschädigung höher aus.
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
3010.09	-35’512	0	-35’512	In vier Fällen leistete die Kranken- resp. Unfallversicherung ein Taggeld.
3132.00	270’522	241’000	29’522	Als Unterstützung für das Bauamt wurde eine externe Fachkraft beauftragt. Die Kosten für die Zeit von Mai bis Dezember beliefen sich auf Fr. 71'939.85. Die Kosten für Rechtsberatungen fielen rund Fr. 44'000.00 tiefer aus als budgetiert.
3162.00	36’410	55’000	-18’590	Die neue IT-Anlage wurde teilweise als Leasing angeschafft. Da die Umstellung später als geplant erfolgte, entstanden tiefere Kosten.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand Fr. 157'702.81

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
1400 Allgemeines Rechtswesen				
3612.04	148’160	88’000	60’160	Die IKA KESB überwälzt ihre Kosten anhand der bearbeiteten Fälle auf die Trägergemeinden. Die Fallkosten KESB fielen höher aus als budgetiert, weil die Fälle zugenommen haben und komplexer wurden.
3632.03	64’444	43’500	20’944	Die Mandate für Berufsbeistandschaften werden neu durch die Stadt Affoltern a.A. ausgeführt. Die Entschädigung
4260.03	-13’217	0	-13’217	an die Stadt Affoltern a.A. erfolgt dabei unabhängig von den Mandatsentschädigungen, die durch die Bebeiständeten geleistet werden. Diese Entgelte werden im Gegenzug an die Gemeinde überwiesen. (siehe Konto 4260.03)
1620 Zivilschutz				
3111.00	11’955	0	11’955	Für den Betrieb von einem Notfalltreffpunkt wurden diverse Anschaffungen getätigt.

2 Bildung

Mehraufwand Fr. 446'195.27

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
2110 Kindergarten				
3010.00	11’457	1’000	10’457	Auf der Kindergarten-Stufe waren aufgrund von gesprochenen Massnahmen zur Entlastung von Lehrpersonen und zur Unterstützung von Schülern mehr Assistenzstunden nötig.
3611.00	562’130	631’000	-68’870	Die Lohnkosten für das Lehrpersonal Kindergarten sind tiefer ausgefallen als berechnet. Als Berechnungsgrundlage kann immer nur ein halbes Jahr auf ein ganzes Jahr hochgerechnet werden. Ab August war eine Kindergarten–Klasse geschlossen worden. Das war nicht eindeutig vorhersehbar. Die Schüler/Kindergärtner-Zahlen sind aktuell oft auf der Kippe.
2120 Primarschule				
3010.00	127’567	40’000	87’567	Auch auf der Primarschul-Stufe waren zur Entlastung der Lehrpersonen und zur Unterstützung von Schülern zusätzliche Assistenzstunden nötig. Die Assistenzstunden werden immer für ein halbes Jahr effektiv ausgewiesen und für das 2. Halbjahr hochgerechnet, je nach Bedarf erhöhen sich die Kosten.
3104.01	33’958	52’100	-18’142	Die Schule Stallikon versucht die nötigen Lehrmittel so anzuwenden, dass die Ausgaben sinnvoll verteilt sind und mit dem Material sorgfältig umgegangen wird. Pflichtlehrmittel und Neuanschaffungen werden so evaluiert und eingesetzt, dass sie nicht in Massen (1zu1) eingekauft werden müssen.
3118.00	14’468	2’500	11’968	Die IT-Infrastruktur für den Lehr- und Lernbetrieb wird von Jahr zu Jahr ausgebaut und den heutigen Standards angeglichen. Unter anderem fallen immer mehr Lizenzen und Anschaffungen von modernen Kommunikationsmitteln in der IT-Infrastruktur an, welche höher ausgefallen sind als ursprünglich angenommen oder sich entsprechend in neue Lizenzverträge umwandeln, was nicht immer punktgenau in die Budgetplanung integriert werden kann.

3132.00	9’398	25’100	-15’702	Manchmal kommt es vor, dass aufgrund des Arbeitsaufwandes gewisse Beratungen oder Weiterbildungen auf das Folgejahr verschoben werden. Die Schule muss aufgrund des Schulalltags manche Weiterbildungen vereinzelt neu definieren, was zu Differenzen im Budget zur Jahresrechnung führt. Manchmal sind Kurse günstiger oder teurer als im Durchschnitt angenommen.
3171.03	8’378	24’000	-15’622	Nur eine 5./6. Klasse ist im Schuljahr 2023 ins Klassenlager gefahren, im Vorjahr waren die anderen beiden 5./6. Klassen im Klassenlager.
2140 Musikschulen				
3632.00	150’924	128’100	22’824	Alle Gemeinden erhalten einen Budgetvorschlag basierend auf der Erfolgsrechnung des vergangenen Jahres. Die effektiven Kosten basieren auf den effektiven Schülerzahlen, welche von Jahr zu Jahr wachsen.
2170 Schulliegenschaften				
3010.00	364’221	297’000	67’221	Neue Anstellungen und Pensen Erhöhungen führten zu Mehrkosten beim Schulliegenschaftsdienst.
3132.01	319’643	100’000	219’643	An der Gemeindeversammlung vom 7. Juni 2023 wurde ein Kredit von Fr. 385‘000.00 für einen Architektenwettbewerb für die Erweiterung der Schulanlage Pünten gesprochen. Bei der Budgetierung wurde mit Kosten für einen Leistungswettbewerb von Fr. 100'000.00 gerechnet.
3144.00	50’714	31’600	19’114	Es fielen diverse unvorhersehbare Reparaturarbeiten an den Liegenschaften an (Schäden an Lehrpersonentoiletten, sonstige ad hoc Reparaturen, Sabotageakte, eingeschlagene Scheiben, Sprayereien).
2180 Tagesbetreuung				
3010.00	850’328	762’000	88’328	Lohnkosten in der Tagesbetreuung: Lohnkosten können immer nur aufgrund eines halben Jahres berechnet werden, das 2. Halbjahr kann sich aufgrund der Mehrbuchungen im Betreuungsangebot verändern. Zudem sind Stellvertretungen bei Ausfall (Schwangerschaft, Krankheit, Unfall) im gleichen Konto enthalten. Diese waren 2023 unerwartet lang nötig.
3010.09	-40’253	0	-40’253	Einen Teil dieser Mehrkosten wurde durch die Krankentaggeldversicherung gedeckt.
2190 Schulleitung				
3010.00	42’555	25’600	16’955	Besoldung der Schulleitungsassistenz: Anpassung des Anstellungsverhältnisses während des Schuljahres.
3611.00	302’649	247’000	55’649	Der Lohn der Schulleitung hat sich verändert, weil es einen Wechsel in der Schulleitung gab. Die Lohnstufen der Schulleitung sind aufgrund der Erfahrung und des Alters unterschiedlich.
2200 Sonderschulen				
3010.00	161’592	2’000	159’592	Neu werden die Klassenassistenzen für Sonderschulmassnahmen in einem separaten Konto geführt.
3020.00	399’930	447’000	-47’070	Löhne der Lehrkräfte im Sonderschulbereich (Logopädie, Heilpädagogik usw.): Der Bedarf der Anstellung kann sich auf das neue Schuljahr verändern, deshalb ist die Grundlage immer ein halbes Schuljahr, was zu Abweichungen führen kann. Neuanstellung Logopädie aufgrund von erhöhtem Bedarf. Wegen Personalmangel waren nicht alle Stellen das ganze Jahr besetzt.
3020.09	-23’639	0	-23’639	Eine Mutterschaftsentschädigung und Unfallenttaggelder führten zu ungeplanten Einnahmen.
3612.00	190’722	168’000	22’722	Der Kostenanteil an den Schulzweckverband wird aufgrund eines Budgetvorschlags des Verbandes budgetiert. Die effektiven Kosten werden dann vom Schulzweckverband aufgrund eines Sozialschlüssels an die Gemeinden verrechnet.
3631.00	178’459	352’000	-173’541	Die Kosten für Sonderschulbeiträge und Spitalschulung sind tiefer ausgefallen als angenommen.
3635.00	15’492	35’000	-19’508	Im Jahr 2023 fielen Kosten aufgrund von ausserordentlichen Fördermassnahmen für zwei SchülerInnen an. Die Massnahmen können während des Schuljahres erfolgen/ändern.

3637.00	16’981	29’000	-12’019	Es wurden weniger ausserordentliche Therapieformen von Seiten der Schule für nötig befunden. Die Kosten fielen deshalb tiefer aus.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Minderaufwand Fr. 30'057.32

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
3320 Massenmedien				
3132.00	0	24’500	-24’500	Es war vorgesehen, ein neues Kommunikationskonzept für Social Media zu erstellen (Fr. 2'000.00) und auf Social Media Plattformen aktiv zu werden (Fr. 22'500.00). Das Projekt wurde zurückgestellt.
3410 Sport				
3636.02	46’159	34’400	11’759	Unterhaltsbeiträge an Sportplatz Moos, Wettswil: Unterhaltsarbeiten, die im Vorjahr geplant waren, wurden erst im 2023 umgesetzt.

4 Gesundheit

Mehraufwand Fr. 403'115.23

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	193’951	235’000	-41’049	Gemeindebeiträge an Pflegefinanzierung: Für das Budget der Beiträge an die Pflegefinanzierung werden jeweils
3635.46	661’780	300’000	361’780	die Kosten Januar bis Juni auf ein Jahr hochgerechnet. Während dieser Zeit lagen die durchschnittlichen Kosten je Monat bei Fr. 43'300.00. Im Jahr 2023 lagen die monatlichen Kosten aber bei Fr. 71'900.00. Die Anzahl unterstützter Personen blieb dabei konstant bei rund 40.
4210 Ambulante Krankenpflege				
3632.02	30’519	82’000	-51’481	Verein Spitex Knonaueramt, Restkosten: Der Verlust des Vereins Spitex Knonaueramt wird jeweils auf die angeschlossenen Gemeinden aufgeteilt. Aufgrund der höheren Stundenvergütungen resultierte ein besseres Jahresergebnis.
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3636.50	397’637	330’000	67’637	Die Gemeinden mussten einen höheren Stundenansatz für geleistete Pflegestunden bezahlen.
3636.54	20’437	39’000	-18’563	Im vergangenen Jahr wurde teilweise auf die nichtpflegerischen Spitexleistungen verzichtet, entsprechend reduzierten sich auch die Kosten der Gemeinde für diese Kostenanteile.
3636.56	166’503	65’000	101’503	Gemeindebeiträge an Spitexleistungen: Es kann grundsätzlich festgestellt werden, dass sich immer mehr Leute zu Hause pflegen lassen, bevor sie in ein Heim eintreten. Dabei werden zunehmend auch private Spitexorganisationen in Anspruch genommen.
4900 Gesundheitswesen				
3636.00	8’451	23’800	-15’349	Im Jahr 2023 wurden keine CareNet+-Fälle verrechnet.

5 Soziale Sicherheit

Minderaufwand Fr. 383'336.43

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
5220 Ergänzungsleistungen IV				
3632.00	132’626	98’000	34’626	Die Anzahl Bezüger von Zusatzleistungen zur IV hat zugenommen. Teilweise konnten Bezüger von Fürsorgeleistungen bei der IV angemeldet werden.
5320 Ergänzungsleistungen AHV				
3632.00	89’399	110’000	-20’601	Die Anzahl Bezüger von Zusatzleistungen zur AHV hat leicht abgenommen.
5440 Jugendschutz				
3631.00	393’314	340’000	53’314	Seit dem Rechnungsjahr 2022 werden die Kosten für Kinder- und Jugendheime durch den Kanton bevorschusst. Von den Kosten werden 60 % den Gemeinden verrechnet. Pro Einwohner waren das Fr. 87.50. Im August 2023 lag die Abrechnung für das Jahr 2022 vor. Weil die Kosten 17.5 % über dem ursprünglich verrechneten Beitrag lagen, betrug die Nachzahlung für die Gemeinde Stallikon Fr. 58'450.00.
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3632.00	47’534	280’000	-232’466	Sozialleistungen: Im Jahr 2023 wurde (wie schon im Jahr 2022) in mehreren Fällen rückwirkend eine IV-Rente verfügt. Dies führte zu grösseren einmaligen Einnahmen im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe.
5730 Asylwesen				
3160.00	60’998	0	60’998	Für die Bereitstellung von Wohnraum sind die Gemeinden zuständig. Weil zu wenig günstige Wohnungen zur
4480.00	-48’400	0	-48’400	Verfügung stehen, mussten Wohnungen gemietet werden, bei welchen der Sozialdienst nicht die volle Miete übernimmt. Fr. 12'600.00 konnten nicht weiterverrechnet werden.
3612.01	24’473	75’000	-50’527	Sämtliche Bezirksgemeinden haben eine Vereinbarung unterzeichnet, dass die Schulungskosten für Asylkinder untereinander ausgeglichen werden. Die Ausgleichszahlung an die anderen Gemeinden fiel tiefer aus als budgetiert.
3632.00	353’799	524’000	-170’201	Betreuung der Asylsuchenden: Die Betreuung der Asylsuchenden erfolgt durch die IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern. Die Kosten werden aufgrund der Einwohnerzahl aufgeteilt. Die Jahresrechnung 2023 schloss deutlich besser ab als budgetiert.
5790 Fürsorge				
3612.00	293’490	248’000	45’490	Die Betriebskosten der IKA Sozialdienst Unteramt werden aufgrund der Fallzahlen und Einwohner auf die Gemeinden aufgeteilt. Der Kostenanteil der Gemeinde Stallikon stieg von 24.93 % auf 28.03 %.
3612.01	98’550	0	98’550	Seit dem Jahr 2021 müssen die Kosten für Integrationsmassnahmen von Flüchtlingen und Asylanten separat
4631.00	-195’528	-42’700	-152’828	ausgewiesen werden. Bei der Budgetierung wurde das nicht berücksichtigt. Die Kosten werden durch den Kanton im Folgejahr zurückerstattet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand Fr. 297'319.00

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
6150 Gemeindestrassen				
3010.00	483’033	451’000	32’033	Aufgrund eines länger andauernden Krankheitsfalls musste ein zusätzlicher Mitarbeiter im Werkdienst angestellt
3010.09	-54’502	0	-54’502	werden. Durch die Vergütungen der Krankentaggeldversicherung fielen aber insgesamt weniger Kosten an.
3141.10	50’628	85’000	-34’372	Winterdienst: Mangelnder Schneefall sorgte für tiefe Winterdienstkosten.
3141.30	5’605	17’500	-11’895	Der geplante Ersatz der Strassenbeleuchtung im Bereich Loomattstrasse Nord und am Alt Üetlibergweg musste auf das Jahr 2024 verschoben werden.
3141.40	56’619	128’000	-71’381	Folgende budgetierten Beträge für den Strassenunterhalt wurden nicht beansprucht: div. Reparaturen Gemeinde- und Flurstrassen Fr. 25'000.00, Schachtreparaturen Fr. 15'000.00, Aufgrabungen Fr. 6'000.00. Die Instandstellung der Büelstrasse und die Sanierungen der Randabschlüsse war je Fr. 12'000.00 günstiger.
4260.00	-39’320	-63’000	23’680	Die Rückerstattungen für den Winterdienst fielen tiefer aus als budgetiert.
4631.00	-320’046	-202’500	-117’546	Der kantonale Beitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen war Fr. 115'000.00 höher als budgetiert.
6190 Werkhof				
3144.00	15’610	28’000	-12’390	Beim Werkhof war die Installation einer Elektroladestation geplant. Die Ausführung verzögerte sich ins Jahr 2024.
4470.00	-96’500	-64’600	-31’900	Nachdem der Mietzins der Feuerwehr seit dem Bau des Werkhofs nicht angepasst wurde, wurde dieser per 2023 neu festgelegt.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand Fr. 23'967.02

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
7100 Wasserversorgung				
3143.00	16’241	27’400	-11’159	Bei den Quellen für die Brunnen wurde eine Zustandserfassung durchgeführt. Die Arbeiten waren weniger aufwändig als angenommen.
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3120.00	159’773	125’300	34’473	Der Ankauf des Wassers von der Gruppenwasserversorgung wurde auf zwei verschiedenen Konten gebucht. Im
3614.00	60’122	103’000	-42’878	Konto 3120.00 der Anteil aufgrund des Verbrauchs und auf dem Konto 3614.00 eine Grundpauschale. Kumulativ war der Ankauf rund Fr. 8'000.00 günstiger.
3143.00	118’780	163’000	-44’220	Der allgemeine Unterhaltsaufwand am Leitungsnetz und an den Anlagen fiel tiefer aus als budgetiert. Zudem konnten die budgetierten Hydrantenrevisionen sowie die Zustandserfassungen bei den Quellfassungen deutlich günstiger ausgeführt werden.
3510.00	229’100	148’100	81’000	Abschlusskonto Spezialfinanzierung Wasserwerk: Der Bestand der Spezialfinanzierung Wasserwerk erhöhte sich Dank der Einlage von Fr. 229'099.86 auf Fr. 4'488'656.53.

4260.00	-31’571	-12’000	-19’571	Die Reparatur und Koordination von einem aufwändigen Leitungsbruch eines Hausanschlusses konnte an diverse Eigentümer weiterverrechnet werden.
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3143.00	37’698	15’000	22’698	Beim Quellschutzgebiet Tobel mussten nach einer Kontrolle diverse Schächte der Schmutzwasserkanalisation entweder kurzfristig saniert oder ersetzt werden, weil sie nicht mehr dicht waren.
3510.00	17’344	36’200	-18’856	Abschlusskonto Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Der Bestand der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung erhöhte sich Dank der Einlage von Fr. 17'344.39 auf Fr. 1'064'011.12.
7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3111.00	1’034	15’500	-14’466	Anschaffungen: Der budgetierte Ersatz von Abfallbehältern am Üetliberg wurde auf 2024 verschoben.
4510.00	-56’041	-52’400	-3’641	Abschlusskonto Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: Der Bestand der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung reduzierte sich aufgrund der Entnahme von Fr. 56'040.76 auf Fr. 372'412.79.
7410 Gewässerverbauungen				
3132.00	15’312	0	15’312	Honorare externe Berater: Aufgrund privater Bauprojekte mussten Vorstudien für die Offenlegung des Grafschaftsbachs sowie des Bättelweidbachs erstellt werden.

8 Volkswirtschaft

Mehrertrag Fr. 131'242.15

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen				
3140.00	1’835	15’000	-13’165	An den Drainageleitungen waren keine grösseren Reparaturen nötig.
8600 Banken und Versicherungen				
4604.00	-391’006	-280’000	-111’006	Gewinnausschüttung Zürcher Kantonalbank: Die ZKB hat im Geschäftsjahr 2022 den bisher höchsten Konzerngewinn in ihrer Geschichte erzielt. Einen Teil des Gewinns schüttet die ZKB an die Gemeinden aus. Im Jahr 2023 wurden Fr. 101.43 je Einwohner ausbezahlt.

9 Finanzen und Steuern

Mehrertrag Fr. 762'938.22

Konto	Rechnung	Budget	Differenz	Begründung
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
3180.00	-53’000	0	-53’000	Abschreibung Steuerforderungen: In den Steuerabrechnungen werden nur die effektiven Abschreibungen (Verlustscheine für Steuerrechnungen) ausgewiesen. Wenn sich abzeichnet, dass Steuerforderungen abgeschrieben werden müssen, ist eine Wertberichtigung zu buchen. Sobald eine Forderung tatsächlich abgeschrieben werden muss oder beglichen wird, kann die bisher gebuchte Wertberichtigung aufgelöst werden.
3181.00	44’822	28’000	16’822	Ein grösserer Fall musste abgeschrieben werden. Der Aufwand war bereits als Wertberichtigung verbucht. (siehe Konto 3180.00)

div.	-13’638’717	-11’903’000	-1’735’717	Die Steuererträge stiegen gegenüber dem Vorjahr und entsprechend auch gegenüber den prognostizierten Erträgen markant an. Die ordentlichen Steuern stiegen um 9 % (Fr. 914'000.00), die Steuern aus früheren Jahren gar um 50 % (Fr. 736'000.00). Um weitere Fr. 100'000.00 wurde der Ertrag aus den Quellensteuern übertroffen. Bei den Steuerausscheidungen resultierte ein um Fr. 17'000.00 höherer Ertrag.
9300 Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	0	190’600	-190’600	Mit dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich werden unter anderem die Steuereinnahmen der einzelnen Gemeinden ausgeglichen. Aufgrund der viel höheren Steuererträge der Gemeinde Stallikon entfällt der Anspruch auf den Ressourcenausgleich.
4621.50	0	-1’203’000	1’203’000	
9610 Zinsen				
3499.00	9’818	20’000	-10’182	Zinsbelastungen / Zinsgutschriften aus Steuerforderungen: Tendenziell wurden die Steuererklärungen schneller abgeschlossen. Die Zinsen zu Gunsten wie zu Lasten fielen deshalb tiefer aus.
4401.01	-17’974	-31’000	13’026	
4402.00	-62’538	-3’900	-58’638	Aufgrund der gestiegenen Zinssätze am Kapitalmarkt und der überschüssigen Liquidität konnten verschiedene Festgelder abgeschlossen werden.
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.40	22’368	8’000	14’368	Am Weidhogerweg 1 verursachte eine verkalkte Entleerungsleitung am Boiler einen grossen Wasserschaden. Ein Grossteil der Kosten wurde durch die Versicherung gedeckt. Weiter mussten in der Liegenschaft Luegisland 8 zwei durchgerostete Boiler ersetzt werden.
4439.10	-10’440	0	-10’440	
3439.60	105’339	10’000	95’339	An der Gemeindeversammlung vom 6. April 2022 wurde ein nicht budgetierter Kredit von Fr. 210'000.00 für einen zweistufigen Projektwettbewerb gesprochen. Die erste Phase des Wettbewerbs wurde im Herbst 2022 durchgeführt. Rund Fr. 146'000.00 der Kosten fielen im Jahr 2022 an. Im Jahr 2023 konnte der Wettbewerb abgeschlossen und abgerechnet werden. Weil auch im 2023 kein Betrag budgetiert war, betrugen die nicht budgetierten Kosten Fr. 64'000.00. Zusätzlich fielen nicht budgetierte Kosten für die Begleitung durch den Ortsplaner und die Verhandlung des Letter of Intent (LOI) an.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3’243’557.21	1’456’316.90	3’418’500.00	1’367’300.00	3’062’239.77	1’401’742.15
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	985’870.31	122’167.50	795’000.00	89’000.00	842’674.15	126’284.10
2	Bildung	8’938’953.62	1’114’958.35	8’446’500.00	1’068’700.00	8’407’146.16	1’110’551.60
3	Kultur, Sport und Freizeit	497’503.58	15’860.90	529’300.00	17’600.00	469’092.22	18’729.30
4	Gesundheit	1’555’315.23	0.00	1’152’200.00	0.00	1’140’583.93	0.00
5	Soziale Sicherheit	1’920’620.43	293’056.86	2’112’600.00	101’700.00	1’599’911.56	195’076.11
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2’012’178.80	692’997.80	2’228’400.00	611’900.00	2’089’533.48	438’733.90
7	Umweltschutz und Raumordnung	2’249’256.55	1’939’323.57	2’302’100.00	1’968’200.00	2’214’410.34	1’934’434.18
8	Volkswirtschaft	61’652.80	477’294.95	76’000.00	360’400.00	54’436.65	421’033.75
9	Finanzen und Steuern	270’444.13	16’412’582.35	399’200.00	15’778’400.00	600’897.36	16’162’781.66
	Total Aufwand / Ertrag	**21’735’352.66**	**22’524’559.18**	**21’459’800.00**	**21’363’200.00**	**20’480’925.62**	**21’809’366.75**
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)		**-789’206.52**		**96’600.00**		**-1’328’441.13**
	Total	**21’735’352.66**	**21’735’352.66**	**21’459’800.00**	**21’459’800.00**	**20’480’925.62**	**20’480’925.62**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3’243’557.21**	**1’456’316.90**	**3’418’500.00**	**1’367’300.00**	**3’062’239.77**	**1’401’742.15**
	Nettoergebnis		*1’787’240.31*		*2’051’200.00*		*1’660’497.62*
01	**Legislative und Exekutive**	**279’627.81**	**87.30**	**362’300.00**		**334’723.83**	**15’112.50**
	Nettoergebnis		*279’540.51*		*362’300.00*		*319’611.33*
0110	**Legislative**	**79’078.76**		**103’800.00**		**81’304.93**	
	Nettoergebnis		*79’078.76*		*103’800.00*		*81’304.93*
3000.01	Entschädigungen RPK	14’497.00		14’300.00		13’600.05	
3000.02	Entschädigung Wahlbüro	20’445.00		24’600.00		15’027.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’181.75		2’200.00		990.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00		42.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	93.55		100.00		96.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	193.90		400.00		161.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	77.30		100.00		64.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		800.00		1’000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’318.75		2’000.00		2’318.95	
3100.00	Büromaterial	40.95		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9’328.05		16’000.00		20’228.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21’151.81		31’300.00		15’601.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10’450.70		11’800.00		12’174.45	
0120	**Exekutive**	**200’549.05**	**87.30**	**258’500.00**		**253’418.90**	**15’112.50**
	Nettoergebnis		*200’461.75*		*258’500.00*		*238’306.40*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	149’788.75		168’600.00		164’210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8’729.75		10’000.00		7’367.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11’168.40		15’000.00		12’698.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’776.75		2’000.00		1’873.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’514.80		1’900.00		1’357.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		7.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’010.00		800.00		3’060.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2’512.85		13’000.00		6’169.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2’857.95				916.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16’347.50		37’100.00		46’798.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			5’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’875.80		1’000.00		2’244.90	
3199.00	Geschenke an Dritte	2’966.50		4’000.00		6’715.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		87.30				15’112.50
02	**Allgemeine Dienste**	**2’963’929.40**	**1’456’229.60**	**3’056’200.00**	**1’367’300.00**	**2’727’515.94**	**1’386’629.65**
	Nettoergebnis		*1’507’699.80*		*1’688’900.00*		*1’340’886.29*
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**650’574.47**	**242’792.50**	**673’700.00**	**234’000.00**	**646’675.63**	**234’992.50**
	Nettoergebnis		*407’781.97*		*439’700.00*		*411’683.13*
3102.00	Drucksachen, Publikationen	165.55		400.00		325.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		200.00		140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19’815.34		20’000.00		19’685.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13’804.25		18’000.00		15’426.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	758.40		800.00		767.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	720.00		800.00		1’497.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	51’464.93		50’000.00		44’159.77	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10’206.00		7’000.00		10’972.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	434’200.00		443’400.00		446’400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	119’300.00		133’100.00		107’300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2’200.00		1’500.00		1’320.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4’581.35		6’000.00		5’688.00
4290.00	Übrige Entgelte						932.35
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		135’466.60		139’000.00		135’624.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		98’044.55		85’000.00		88’928.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		2’500.00		2’500.00		2’500.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1’914’182.11**	**1’055’715.55**	**1’968’600.00**	**982’000.00**	**1’697’228.61**	**999’898.40**
	Nettoergebnis		*858’466.56*		*986’600.00*		*697’330.21*
3000.00	Entschädigungen BPK	8’800.00		9’200.00		8’180.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’065’043.77		1’088’000.00		1’012’476.93	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35’512.15				-324.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66’163.25		70’200.00		66’639.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86’576.20		79’000.00		81’300.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15’509.85		19’000.00		16’026.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10’868.45		12’300.00		11’225.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9’194.80		10’000.00		9’190.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23’024.00		19’000.00		2’240.00	
3090.01	Ausbildung Lernende	7’393.25		9’000.00		7’633.75	
3091.00	Personalwerbung	891.35		1’000.00		2’164.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9’717.23		13’500.00		10’848.50	
3100.00	Büromaterial	8’401.90		9’000.00		11’290.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’665.95		6’000.00		2’790.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1’283.30		1’600.00		1’354.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14’858.05		15’300.00		5’393.49	
3113.00	Anschaffung Hardware	5’281.45				3’133.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	4’542.00		5’000.00		678.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30’035.49		33’000.00		31’158.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	270’521.55		241’000.00		177’702.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	190’347.77		195’000.00		166’536.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6’750.10		6’700.00		3’809.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3’381.20		4’000.00		3’234.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	301.00		1’000.00		620.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27’103.15		18’800.00		10’286.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	36’409.80		55’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’141.90		3’000.00		5’171.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	286.00		300.00		317.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	30’056.00		38’600.00		29’115.70	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	8’134.00				12’058.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5’011.50		5’100.00		4’975.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		98’083.75		90’000.00		94’726.30
4250.00	Verkäufe von Mobilien						10.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1’031.80		1’500.00		862.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5’000.00		5’000.00		5’000.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		1’500.00		1’500.00		1’500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		786’300.00		717’200.00		754’800.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		163’800.00		166’800.00		143’000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**399’172.82**	**157’721.55**	**413’900.00**	**151’300.00**	**383’611.70**	**151’738.75**
	Nettoergebnis		*241’451.27*		*262’600.00*		*231’872.95*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20’206.70		24’000.00		24’070.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’241.55		1’500.00		1’518.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’360.20		1’800.00		1’473.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	497.80		700.00		568.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	208.85		300.00		264.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	213.70		300.00		259.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		343.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1’854.30		1’500.00		2’477.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00		3’000.00		602.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26’575.35		30’800.00		23’371.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4’692.15		3’900.00		3’817.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					3’554.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			400.00		1’303.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5’922.55		5’900.00		5’928.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’732.25		2’000.00		310.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51’396.77		50’000.00		30’420.92	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’200.85		2’000.00		1’956.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1’927.80		2’200.00		1’927.81	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	279’442.00		283’400.00		279’442.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		19’423.50		21’000.00		19’363.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		122’910.05		116’000.00		118’605.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				500.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		1’608.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13’780.00		13’800.00		13’770.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**985’870.31**	**122’167.50**	**795’000.00**	**89’000.00**	**842’674.15**	**126’284.10**
	Nettoergebnis		*863’702.81*		*706’000.00*		*716’390.05*
11	**Öffentliche Sicherheit**	**91’041.35**	**4’015.00**	**95’200.00**	**3’000.00**	**90’078.75**	**4’230.00**
	Nettoergebnis		*87’026.35*		*92’200.00*		*85’848.75*

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	**Polizei**	**91’041.35**	**4’015.00**	**95’200.00**	**3’000.00**	**90’078.75**	**4’230.00**
	Nettoergebnis		*87’026.35*		*92’200.00*		*85’848.75*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39.00		1’000.00		585.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33’192.80		36’000.00		32’195.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	779.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		724.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1’518.55		1’500.00		1’464.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	53’970.00		54’200.00		53’578.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’542.00		1’500.00		1’530.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4’015.00		3’000.00		4’230.00
12	**Rechtssprechung**	**21’747.05**	**5’740.00**	**22’600.00**	**3’000.00**	**21’341.80**	**3’080.00**
	Nettoergebnis		*16’007.05*		*19’600.00*		*18’261.80*
1200	**Rechtssprechung**	**21’747.05**	**5’740.00**	**22’600.00**	**3’000.00**	**21’341.80**	**3’080.00**
	Nettoergebnis		*16’007.05*		*19’600.00*		*18’261.80*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15’087.15		14’600.00		14’576.90	
3049.00	Übrige Zulagen	1’200.00		1’200.00		1’200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	969.10		900.00		935.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’291.80		1’200.00		1’245.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46.80		100.00		52.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	163.10				163.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	161.25		100.00		160.65	
3100.00	Büromaterial	37.10		100.00		50.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	790.75		400.00		956.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2’000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2’000.00		2’000.00		2’000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5’740.00		3’000.00		3’080.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**573’048.09**	**88’315.00**	**399’200.00**	**79’500.00**	**494’213.30**	**94’673.85**
	Nettoergebnis		*484’733.09*		*319’700.00*		*399’539.45*

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**573’048.09**	**88’315.00**	**399’200.00**	**79’500.00**	**494’213.30**	**94’673.85**
	Nettoergebnis		*484’733.09*		*319’700.00*		*399’539.45*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’218.75		7’200.00		3’760.70	
3132.01	Nachführung Übersichtsplan und Vermessungswerk	13’055.20		20’000.00		12’761.05	
3132.02	Rechtsvertretungen Vormundschaft	7’850.00				2’200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	140.00		100.00		35.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1’978.64		2’000.00		1’979.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	26’526.90		26’500.00		24’859.70	
3612.01	Reg. Zivilstandsamt Affoltern	25’816.50		16’200.00		24’673.20	
3612.02	Reg. Betreibungsamt Bonstetten	16’758.50		19’700.00		27’042.85	
3612.03	Beitrag an Sozialdienst Affoltern (Amtsvormundschaft)					66’061.80	
3612.04	Kinder-+Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	148’160.00		88’000.00		104’640.00	
3632.03	Beitrag an Sozialdienst Unteramt (Berufsbeistandschaft)	64’443.60		43’500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	222’500.00		143’200.00		191’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	43’600.00		32’800.00		34’900.00	
4120.00	Konzessionen				500.00		3’500.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		69’503.95		70’000.00		64’938.55
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3’973.65		5’000.00		7’058.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1’620.70		4’000.00		5’642.00
4260.03	Rückerstattungen Dritter		13’216.70				
4490.00	Aufwertungen VV						13’535.00
15	**Feuerwehr**	**188’729.12**		**195’500.00**		**149’710.92**	
	Nettoergebnis		*188’729.12*		*195’500.00*		*149’710.92*
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**188’729.12**		**195’500.00**		**149’710.92**	
	Nettoergebnis		*188’729.12*		*195’500.00*		*149’710.92*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10’831.20		14’500.00		10’544.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	134.40		100.00		134.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	177’763.52		180’900.00		139’032.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
16	**Verteidigung**	**111’304.70**	**24’097.50**	**82’500.00**	**3’500.00**	**87’329.38**	**24’300.25**
	Nettoergebnis		*87’207.20*		*79’000.00*		*63’029.13*
1610	**Militärische Verteidigung**	**16’214.00**		**18’400.00**		**6’984.65**	
	Nettoergebnis		*16’214.00*		*18’400.00*		*6’984.65*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	15’873.00		18’000.00		6’643.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	341.00		400.00		341.00	
1620	**Zivilschutz (allgemein)**	**92’582.10**	**24’097.50**	**61’100.00**	**3’500.00**	**77’915.08**	**24’300.25**
	Nettoergebnis		*68’484.60*		*57’600.00*		*53’614.83*
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1’130.80				2’231.90	
3105.00	Lebensmittel	623.70					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’955.04				687.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5’331.40		2’900.00		1’567.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	303.00		300.00		304.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14’271.10		9’000.00		8’059.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1’666.30		1’900.00		1’661.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	216.98		2’000.00		2’289.33	
3159.00	Unterhalt Feuerlöscher			200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1’651.73		1’700.00		1’652.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	41’832.05		42’500.00		38’661.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			600.00			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate					20’800.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	13’600.00					
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		6’997.50				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3’500.00		3’500.00		3’500.00
4690.00	Übriger Transferertrag						0.25
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		13’600.00				20’800.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**2’508.60**		**3’000.00**		**2’429.65**	
	Nettoergebnis		*2’508.60*		*3’000.00*		*2’429.65*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2’508.60		3’000.00		2’429.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2	**BILDUNG**	**8’938’953.62**	**1’114’958.35**	**8’446’500.00**	**1’068’700.00**	**8’407’146.16**	**1’110’551.60**
	Nettoergebnis		*7’823’995.27*		*7’377’800.00*		*7’296’594.56*
21	**Obligatorische Schule**	**7’873’561.67**	**1’061’013.55**	**7’296’200.00**	**1’025’700.00**	**7’242’730.10**	**1’055’336.20**
	Nettoergebnis		*6’812’548.12*		*6’270’500.00*		*6’187’393.90*
2110	**Kindergarten**	**605’977.38**	**891.15**	**664’500.00**		**583’977.50**	
	Nettoergebnis		*605’086.23*		*664’500.00*		*583’977.50*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11’457.45		1’000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-797.95					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	11’857.65		7’000.00		16’653.80	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte					-550.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’453.75		400.00		1’061.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	490.25				238.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	127.25		100.00		86.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	244.60		100.00		185.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4’235.60		5’000.00		3’903.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’600.00		2’289.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	335.00		500.00		50.00	
3104.01	Lehrmittel Kindergarten Loomatt	758.55		3’400.00		1’620.00	
3104.02	Lehrmittel Kindergarten Pünten	432.40		2’800.00		1’626.40	
3109.01	Klassenkredit M. Fabris	2’339.79		1’500.00		2’048.10	
3109.02	Klassenkredit P. Zschokke (neu ab August 2024)	848.99		800.00		1’548.52	
3109.03	Klassenkredit J. Meier-Räber / N. Fischer	1’878.70		2’000.00		2’443.55	
3109.04	Klassenkredit S. Kradolfer / C. Huber	1’417.55		2’000.00		1’833.95	
3109.05	Klassenkredit L. Nava	1’616.00		1’500.00		1’889.02	
3109.06	Fachkredit IF Kiga	5.90					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	898.25		1’400.00		355.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4’247.70		2’400.00		3’400.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	562’129.95		631’000.00		543’293.96	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		891.15				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2120	**Primarstufe**	**2’967’737.62**	**23’713.65**	**2’764’200.00**	**24’700.00**	**2’686’024.82**	**5’676.00**
	Nettoergebnis		*2’944’023.97*		*2’739’500.00*		*2’680’348.82*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127’566.70		40’000.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	35’141.65		44’000.00		122’258.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-468.90				-1’022.20	
3049.00	Übrige Zulagen	23’173.40		19’000.00		12’054.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’827.20		6’600.00		8’167.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9’262.00		5’900.00		6’952.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’518.50		1’200.00		1’251.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’833.10		1’200.00		1’425.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18’560.45		15’500.00		16’596.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-363.85		9’000.00		2’276.70	
3091.00	Personalwerbung	1’468.80				102.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’072.73		4’500.00		5’404.10	
3104.00	Lehrmittel Projekte	3’331.30		1’000.00		1’164.20	
3104.01	Lehrmittel allgemein	33’957.85		52’100.00		32’221.51	
3104.02	Verbrauchsmaterial Unterricht	35’603.25		35’000.00		34’508.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	297.50		1’300.00		372.60	
3109.01	Klassenkredit A. Merten	3’301.73		2’900.00		3’383.30	
3109.02	Klassenkredit C. Huber	1’437.43		2’000.00		1’809.60	
3109.03	Klassenkredit S. Wichert	1’933.35		1’900.00		1’193.05	
3109.04	Klassenkredit T. Hüsler	1’870.90		1’800.00		3’567.73	
3109.05	Klassenkredit M. Nussbaumer	1’964.89		1’900.00		1’536.97	
3109.06	Klassenkredit S. Rickenbacher	1’977.00		1’950.00		1’551.30	
3109.07	Klassenkredit P. Rogg	1’963.78		1’900.00		1’694.15	
3109.08	Klassenkredit J. Bischof	1’993.00		2’000.00		3’205.07	
3109.09	Klassenkredit J. Blum	1’924.70		2’000.00		1’752.15	
3109.10	Klassenkredit M. Hedinger	1’600.57		1’900.00		1’798.20	
3109.11	Klassenkredit A. Gwerder	953.00				556.20	
3109.12	Klassenkredit T. Tarjan	1’635.17		1’900.00		2’061.36	
3109.13	Klassenkredit P. Schöpf	1’572.09		1’900.00		1’845.61	
3109.14	Klassenkredit N. Brügger	833.50		1’900.00		1’482.29	
3109.29	Fachkridit Mittelstufe 2 N. Marinho	626.55					
3109.30	Fachkredit Handarbeit Loomatt N. Halder	3’127.50		8’300.00		5’570.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.31	Fachkredit Handarbeit Pünten E. Schmutz	2’629.70		4’000.00		4’253.85	
3109.32	Fachkredit Handarbeit Pünten T. Sager	4’791.95		4’000.00		2’027.40	
3109.33	Fachkredit I. Muheim	503.40		700.00		910.38	
3109.34	Fachkredit Unterstufe D. Jost	450.10		800.00		326.85	
3109.35	Fachkredit Mittelstufe 1 C. Bär	2’445.70		3’000.00		2’008.65	
3109.36	Fachkredit Mittelstufe 2 A. Neururer	1’036.15		1’500.00		858.50	
3109.37	Fachkredit allgemein N. Leimer	115.25		700.00		57.70	
3109.38	Fachkredit allgemein S. Sommer	795.26		350.00		34.65	
3109.39	Fachkredit Mittelstufe 1 R. Häfeli	402.40		700.00		146.92	
3109.40	Fachkredit Musikschule			600.00			
3109.47	Fachkredit Logopädie	161.90					
3109.50	Projektwoche (gerade Jahre)					4’119.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3’224.24		4’600.00		6’319.55	
3113.00	Anschaffung IT Hardware	6’081.45		16’000.00		3’355.53	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen / IT Software / IT-Lizenzen	14’467.57		2’500.00		17’175.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1’000.00		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9’397.65		25’100.00		13’733.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4’310.70		3’000.00		2’630.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5’328.90		1’500.00		3’612.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	746.20		1’500.00		5’029.89	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	46’122.88		42’400.00		25’364.46	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	18’314.50		10’000.00		8’999.00	
3171.02	Skilager	23’754.38		24’000.00		4’081.60	
3171.03	Klassenlager 5. / 6. Klasse	8’378.10		24’000.00		13’696.00	
3171.04	Klassenlager 5. / 6. Klasse	4’092.00		7’000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	25’576.00		8’600.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	5’935.00		5’600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2’361’469.40		2’221’000.00		2’210’736.92	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	80’100.00		79’500.00		79’305.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20’797.00		24’700.00		5’176.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2’916.65				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2140	**Musikschulen**	**152’055.75**		**130’200.00**		**129’318.70**	
	Nettoergebnis		*152’055.75*		*130’200.00*		*129’318.70*
3104.00	Lehrmittel	472.95				599.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	539.00		600.00		576.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120.00		1’500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	150’923.80		128’100.00		128’142.80	
2170	**Schulliegenschaften**	**1’674’283.43**	**165’062.25**	**1’378’000.00**	**141’000.00**	**1’354’434.09**	**159’833.95**
	Nettoergebnis		*1’509’221.18*		*1’237’000.00*		*1’194’600.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und BetriebFkinderzulagespersonals	364’221.18		297’000.00		345’771.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5’030.05				-8’454.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22’940.00		19’000.00		20’014.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24’385.90		23’800.00		23’750.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10’378.25		8’300.00		10’501.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’858.20		3’400.00		3’617.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’429.20		3’700.00		3’306.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	80.00		1’800.00		901.60	
3091.00	Personalwerbung			500.00		102.18	
3099.00	Übriger Personalaufwand	754.95		500.00		1’017.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	21’176.35		17’000.00		18’910.17	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22’103.10		21’000.00		19’454.41	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120’648.65		116’000.00		65’018.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	960.75				886.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1’615.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	319’643.17		100’000.00		46’091.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13’692.50		14’400.00		13’651.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30’693.48		39’000.00		39’041.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50’713.88		31’600.00		71’351.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9’381.14		4’200.00		4’491.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	646.20				403.96	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25’875.00		30’300.00		32’410.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	265.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			600.00		440.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	4’380.64		5’100.00		3’130.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	549’909.10		549’900.00		549’911.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	69’276.84		68’900.00		66’289.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3’000.00		17’200.00		13’500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6’900.00		4’800.00		7’310.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		950.00		400.00		640.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14’212.25		6’200.00		4’055.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6’180.00				9’818.40
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				9’100.00		5’320.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		91’800.00		72’200.00		87’000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		51’920.00		53’100.00		53’000.00
2180	**Tagesbetreuung**	**1’358’858.16**	**863’527.95**	**1’287’600.00**	**860’000.00**	**1’308’296.71**	**889’826.25**
	Nettoergebnis		*495’330.21*		*427’600.00*		*418’470.46*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850’327.56		762’000.00		755’919.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40’252.75				-3’552.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52’544.65		48’700.00		48’320.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60’597.60		52’200.00		54’623.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9’885.95		8’500.00		9’573.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’837.70		8’500.00		8’357.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8’322.45		7’700.00		7’904.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’542.10		10’100.00		22’764.00	
3091.00	Personalwerbung	341.50		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	232.90		600.00		729.05	
3100.00	Büromaterial	1’828.85		1’800.00		1’975.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3’457.35		4’500.00		4’290.74	
3105.00	Lebensmittel	10’589.90		10’000.00		9’973.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6’914.65		2’000.00		8’040.22	
3113.00	Anschaffung Hardware	4’717.25					
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					800.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1’491.70		1’600.00		1’906.00	
3130.03	Mittagessen	197’948.40		209’000.00		212’135.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	105.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’386.70		4’500.00		1’028.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	826.70		2’000.00		800.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	1’777.00		1’800.00		1’777.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	12’935.00		10’000.00		7’160.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	91’800.00		72’200.00		87’000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	65’700.00		68’900.00		66’770.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		863’527.95		860’000.00		886’285.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3’540.30
2190	**Schulleitung, Schulpflege**	**535’355.22**	**7’818.55**	**466’700.00**		**545’026.87**	
	Nettoergebnis		*527’536.67*		*466’700.00*		*545’026.87*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	133’456.35		131’000.00		128’612.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42’555.05		25’600.00		25’236.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8’517.20		10’000.00		7’344.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12’479.25		9’000.00		10’430.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’172.35		2’600.00		1’100.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’495.60		1’800.00		1’324.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’599.60		3’600.00		2’081.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’191.60		6’000.00		5’645.85	
3091.00	Personalwerbung	100.00				120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7’973.60		6’100.00		8’871.25	
3100.00	Büromaterial	3’611.57		1’500.00		2’514.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	109.50		1’000.00		825.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11’139.30		9’700.00		9’856.27	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3’874.90		6’400.00		126’040.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’380.35		2’400.00		1’307.90	
3199.00	Geschenke an Dritte	50.00		1’000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	302’649.00		247’000.00		213’456.92	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00		258.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7’818.55				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
2191	**Schulverwaltung**	**206’095.31**		**211’400.00**		**217’805.29**	
	Nettoergebnis		*206’095.31*		*211’400.00*		*217’805.29*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159’533.59		165’000.00		173’616.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11’079.15		10’600.00		10’746.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13’363.45		15’000.00		13’200.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2’138.75		2’600.00		2’193.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’863.25		1’800.00		1’874.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’837.50		2’400.00		1’727.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’104.70		1’600.00		1’375.60	
3091.00	Personalwerbung	830.70					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’041.55		200.00		905.15	
3100.00	Büromaterial	2’600.40		2’500.00		5’492.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	281.25		100.00		40.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2’500.00		1’619.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	3’699.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175.00		300.00		64.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1’000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	782.75		1’300.00		160.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2’786.77		1’500.00		2’705.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		105.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1’977.00		2’000.00		1’977.00	
2192	**Volksschule Sonstiges**	**373’198.80**		**393’600.00**		**417’846.12**	
	Nettoergebnis		*373’198.80*		*393’600.00*		*417’846.12*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54’645.70		50’000.00		67’629.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’194.55		3’200.00		4’342.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’771.95		4’300.00		3’662.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’307.30		1’400.00		1’983.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	548.00		600.00		757.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	477.05		700.00		738.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’330.00		1’300.00		3’390.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6’793.70		9’000.00		6’431.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	6’048.36		6’000.00		6’121.80	
3104.01	Lehrerbibliothek Sammlung Loomatt	1’253.15		3’000.00		1’873.65	
3104.02	Lehrerbibliothek Sammlung Pünten	890.15		3’000.00		1’638.00	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand Schulsozialarbeit	534.95		500.00		881.01	
3111.00	Anschaffung Pausenplätze	1’116.65		300.00		777.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80’261.85		90’000.00		96’709.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’424.20		1’500.00		1’622.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	929.30		1’200.00		480.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’966.45		7’000.00		5’371.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11’143.89		15’300.00		19’829.16	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	9’949.00		11’300.00		9’949.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5’485.00		7’000.00		5’305.50	
3612.01	Amt für Jugend und Berufsberatung	100’939.60		94’500.00		94’450.00	
3612.02	Schulzweckverband Bezirk Affoltern	80’188.00		82’500.00		83’901.21	
22	**Sonderschulen**	**1’065’391.95**	**53’944.80**	**1’150’300.00**	**43’000.00**	**1’164’416.06**	**55’215.40**
	Nettoergebnis		*1’011’447.15*		*1’107’300.00*		*1’109’200.66*
2200	**Sonderschulen**	**1’065’391.95**	**53’944.80**	**1’150’300.00**	**43’000.00**	**1’164’416.06**	**55’215.40**
	Nettoergebnis		*1’011’447.15*		*1’107’300.00*		*1’109’200.66*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161’591.55		2’000.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	399’930.20		447’000.00		520’589.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-23’639.30				-23’290.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34’744.45		28’700.00		31’564.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55’633.25		46’700.00		49’251.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6’054.55		5’000.00		6’106.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’858.65		5’000.00		5’547.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5’545.50		5’400.00		5’160.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’516.65		4’300.00		2’304.25	
3091.00	Personalwerbung	550.00		1’000.00		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	445.00				50.00	
3104.00	Lehrmittel	2’292.13		1’500.00		1’105.80	
3109.01	Klassenkredit Logopädie L. Wiederkehr	321.10		1’000.00		701.27	
3109.02	Klassenkredit IF MSt 2 R. Banz	238.45		900.00		464.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.03	Klassenkredit MSt 1 C. Brauen	232.85		1’100.00		2’544.45	
3109.04	Klassenkredit DaZ P. Rizzati / M. Gauderon	301.55		1’500.00		477.90	
3109.05	Klassenkredit IF Kindergarten St. Pfammatter / C. Huber	319.55		600.00		520.70	
3109.06	Klassenkredit Psychomotoriktherapie M. Schwegler	800.00		800.00		2’411.70	
3109.07	Klassenkredit IF USt K. Raduner / S. Nigg	202.49		300.00		257.70	
3109.08	Klassenkredit IF ELF	170.10		500.00		345.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	315.00		1’600.00		1’075.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9’313.83		11’400.00		5’826.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	190’722.20		168’000.00		167’433.84	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	178’459.20		352’000.00		343’577.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15’492.00		35’000.00		15’052.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16’981.00		29’000.00		24’989.50	
4230.00	Schulgelder		5’688.00		3’000.00		4’550.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5’256.80				20’810.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43’000.00		40’000.00		29’855.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**497’503.58**	**15’860.90**	**529’300.00**	**17’600.00**	**469’092.22**	**18’729.30**
	Nettoergebnis		*481’642.68*		*511’700.00*		*450’362.92*
31	**Kulturerbe**	**6’900.00**		**15’400.00**		**4’234.75**	
	Nettoergebnis		*6’900.00*		*15’400.00*		*4’234.75*
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**6’900.00**		**15’400.00**		**4’234.75**	
	Nettoergebnis		*6’900.00*		*15’400.00*		*4’234.75*
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			8’000.00		4’134.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6’800.00		6’800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
32	**Kultur, übrige**	**253’397.33**	**13’250.90**	**257’700.00**	**13’600.00**	**240’134.25**	**16’156.30**
	Nettoergebnis		*240’146.43*		*244’100.00*		*223’977.95*

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3210	**Bibliotheken**	**209’297.73**	**6’225.90**	**209’200.00**	**6’800.00**	**203’190.37**	**7’751.30**
	Nettoergebnis		*203’071.83*		*202’400.00*		*195’439.07*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110’885.05		105’000.00		109’262.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’116.70		6’700.00		7’015.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8’219.40		7’000.00		8’490.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1’085.55		1’200.00		1’101.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’196.80		1’300.00		1’223.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’185.75		1’000.00		1’210.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1’058.02		1’000.00		80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	549.15		500.00		747.60	
3100.00	Büromaterial	2’555.97		2’500.00		3’100.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	167.55		1’000.00		943.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20’458.62		20’000.00		22’177.78	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22’181.11		24’500.00		1’675.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	934.09		900.00		1’128.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5’061.90		8’000.00		5’770.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	383.95		500.00		383.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7’034.82		9’000.00		20’878.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	740.85		1’000.00		296.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	3’083.00		3’100.00		3’083.00	
3632.00	Beitrag an Regionalbibliothek	15’399.45		15’000.00		14’621.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5’859.90		6’500.00		6’115.30
4250.00	Verkäufe		66.00				506.00
4390.00	Übriger Ertrag		300.00		300.00		1’130.00
3290	**Kultur, n.a.g.**	**44’099.60**	**7’025.00**	**48’500.00**	**6’800.00**	**36’943.88**	**8’405.00**
	Nettoergebnis		*37’074.60*		*41’700.00*		*28’538.88*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4’738.00		4’500.00		3’602.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	304.15		300.00		231.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.50		100.00		5.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51.15		100.00		40.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37.45		100.00		27.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7’434.09		4’200.00		7’805.37	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5’979.35		9’700.00		4’547.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1’239.15		3’400.00		164.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	111.96		300.00		229.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	76.80		100.00		76.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24’120.00		25’200.00		20’212.30	
4260.01	Verkaufserlös Kunstausstellungen		7’025.00		6’800.00		8’405.00
33	**Medien**	**80’877.42**	**2’610.00**	**105’600.00**	**4’000.00**	**81’479.08**	**2’573.00**
	Nettoergebnis		*78’267.42*		*101’600.00*		*78’906.08*
3320	**Massenmedien (allgemein)**	**80’877.42**	**2’610.00**	**105’600.00**	**4’000.00**	**81’479.08**	**2’573.00**
	Nettoergebnis		*78’267.42*		*101’600.00*		*78’906.08*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10’575.00		11’200.00		11’290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	565.75		400.00		626.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	676.80		600.00		596.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.40		100.00		20.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	98.75		100.00		114.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	113.15		100.00		138.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21’272.15		20’800.00		21’507.70	
3130.01	Porto Blickpunkt Stallikon	1’889.22		1’800.00		1’735.08	
3130.02	Porto Anzeiger Bezirk Affoltern	45’670.20		46’000.00		45’338.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			24’500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					112.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2’610.00		4’000.00		2’573.00
34	**Sport und Freizeit**	**156’328.83**		**150’600.00**		**143’244.14**	
	Nettoergebnis		*156’328.83*		*150’600.00*		*143’244.14*
3410	**Sport**	**140’080.37**		**127’900.00**		**126’817.10**	
	Nettoergebnis		*140’080.37*		*127’900.00*		*126’817.10*
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.20		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	2’884.00		2’900.00		2’884.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	619.82		600.00		620.00	
3632.01	Beitrag an Unterhalt Vita-Parcours	2’736.95		2’500.00		2’112.00	
3632.02	Beitrag an Sportplatz "Moos" Wettswil	46’159.40		34’400.00		34’221.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25’500.00		25’000.00		25’000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	61’980.00		62’000.00		61’980.00	
3420	**Freizeit**	**16’248.46**		**22’700.00**		**16’427.04**	
	Nettoergebnis		*16’248.46*		*22’700.00*		*16’427.04*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1’340.20		3’000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5’722.15		4’000.00		6’597.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	8’611.11		15’100.00		9’254.14	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	575.00		600.00		575.00	
4	**GESUNDHEIT**	**1’555’315.23**		**1’152’200.00**		**1’140’583.93**	
	Nettoergebnis		*1’555’315.23*		*1’152’200.00*		*1’140’583.93*
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**865’990.00**		**535’000.00**		**594’811.90**	
	Nettoergebnis		*865’990.00*		*535’000.00*		*594’811.90*
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**865’990.00**		**535’000.00**		**594’811.90**	
	Nettoergebnis		*865’990.00*		*535’000.00*		*594’811.90*
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	193’950.90		235’000.00		255’378.00	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1’016.40					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	661’780.15		300’000.00		339’433.90	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	7’235.40					
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	2’007.15					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
42	**Ambulante Krankenpflege**	**627’341.03**		**528’400.00**		**484’664.21**	
	Nettoergebnis		*627’341.03*		*528’400.00*		*484’664.21*
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**35’053.13**		**86’700.00**		**40’348.00**	
	Nettoergebnis		*35’053.13*		*86’700.00*		*40’348.00*
3632.02	Beitrag an Spitex Knonaueramt, Restkosten	30’519.13		82’000.00		37’302.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4’234.00		4’400.00		2’446.00	
3636.01	Beitrag an Samariterverein Stallikon-Aeugst	300.00		300.00		600.00	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**584’577.90**		**434’000.00**		**436’662.21**	
	Nettoergebnis		*584’577.90*		*434’000.00*		*436’662.21*
3636.50	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für Pflegeleist. der amb. Krankenpflege (Spitex)	397’637.46		330’000.00		325’207.77	
3636.54	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserb.) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	20’437.43		39’000.00		28’676.48	
3636.56	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserb.) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	166’503.01		65’000.00		82’777.96	
4220	**Rettungsdienste**	**7’710.00**		**7’700.00**		**7’654.00**	
	Nettoergebnis		*7’710.00*		*7’700.00*		*7’654.00*
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7’710.00		7’700.00		7’654.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**40’362.05**		**49’900.00**		**42’194.85**	
	Nettoergebnis		*40’362.05*		*49’900.00*		*42’194.85*
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**19’973.45**		**22’200.00**		**18’247.00**	
	Nettoergebnis		*19’973.45*		*22’200.00*		*18’247.00*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1’000.00		905.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8’032.00		9’300.00		10’945.25	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					4’500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10’047.45		10’000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’894.00		1’900.00		1’896.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**19’799.25**		**27’000.00**		**23’394.90**	
	Nettoergebnis		*19’799.25*		*27’000.00*		*23’394.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3’239.30		6’400.00		6’294.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208.05		400.00		383.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45.85				39.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.65		100.00		52.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.95		100.00		66.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34.65		100.00		65.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				28.75	
3106.00	Medizinisches Material	1’345.85		900.00		530.55	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14’659.95		19’000.00		15’790.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28.00				143.45	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**589.35**		**700.00**		**552.95**	
	Nettoergebnis		*589.35*		*700.00*		*552.95*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	589.35		700.00		552.95	
49	**Gesundheitswesen, n.a.g.**	**21’622.15**		**38’900.00**		**18’912.97**	
	Nettoergebnis		*21’622.15*		*38’900.00*		*18’912.97*
4900	**Gesundheitswesen, n.a.g.**	**21’622.15**		**38’900.00**		**18’912.97**	
	Nettoergebnis		*21’622.15*		*38’900.00*		*18’912.97*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3’050.00		1’400.00		4’150.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.70				6.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.65				51.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2’936.45		5’000.00		462.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7’147.80		8’700.00		7’600.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8’450.55		23’800.00		6’642.47	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**1’920’620.43**	**293’056.86**	**2’112’600.00**	**101’700.00**	**1’599’911.56**	**195’076.11**
	Nettoergebnis		*1’627’563.57*		*2’010’900.00*		*1’404’835.45*
51	**Krankheit und Unfall**	**32’578.80**	**33’089.85**	**30’000.00**	**32’500.00**	**44’020.80**	**45’602.60**
	Nettoergebnis	*511.05*		*2’500.00*		*1’581.80*	
5120	**Prämienverbilligungen**	**32’578.80**	**33’089.85**	**30’000.00**	**32’500.00**	**44’020.80**	**45’602.60**
	Nettoergebnis	*511.05*		*2’500.00*		*1’581.80*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	32’578.80		30’000.00		44’020.80	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine				5’000.00		2’700.35
4630.00	Beiträge vom Bund				-2’500.00		-1’350.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33’089.85		30’000.00		44’252.45
52	**Invalidität**	**134’100.85**		**99’500.00**		**100’713.10**	
	Nettoergebnis		*134’100.85*		*99’500.00*		*100’713.10*
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**132’625.85**		**98’000.00**		**99’253.10**	
	Nettoergebnis		*132’625.85*		*98’000.00*		*99’253.10*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	132’625.85		98’000.00		99’253.10	
5230	**Invalidenheime**	**1’475.00**		**1’500.00**		**1’460.00**	
	Nettoergebnis		*1’475.00*		*1’500.00*		*1’460.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’475.00		1’500.00		1’460.00	
53	**Alter + Hinterlassene**	**96’606.85**	**5’408.50**	**114’500.00**	**5’400.00**	**90’490.20**	**5’348.00**
	Nettoergebnis		*91’198.35*		*109’100.00*		*85’142.20*
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**3’238.90**	**5’408.50**	**4’500.00**	**5’400.00**	**2’541.20**	**5’348.00**
	Nettoergebnis	*2’169.60*		*900.00*		*2’806.80*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3’238.90		4’500.00		2’541.20	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		5’408.50		5’400.00		5’348.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**89’398.95**		**110’000.00**		**87’949.00**	
	Nettoergebnis		*89’398.95*		*110’000.00*		*87’949.00*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	89’398.95		110’000.00		87’949.00	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**3’969.00**					
	Nettoergebnis		*3’969.00*				
3064.00	Überbrückungsrenten	3’969.00					
54	**Familie und Jugend**	**690’701.40**	**3’000.00**	**644’200.00**	**8’400.00**	**638’785.20**	**3’000.00**
	Nettoergebnis		*687’701.40*		*635’800.00*		*635’785.20*
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**2’593.80**		**10’600.00**		**-3’998.40**	
	Nettoergebnis		*2’593.80*		*10’600.00*	*3’998.40*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2’593.80		10’600.00		-3’998.40	
5440	**Jugendschutz (allgemein)**	**646’089.65**	**3’000.00**	**596’200.00**	**3’000.00**	**570’115.51**	
	Nettoergebnis		*643’089.65*		*593’200.00*		*570’115.51*
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’492.90		2’000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3’944.05		8’000.00		586.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	173’241.75		170’000.00		164’167.56	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	71’541.15		72’000.00		71’734.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	393’313.50		340’000.00		331’187.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2’556.30		4’200.00		2’439.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2’400.00		2’400.00		
5441	**Kinder- und Jugendheime**					**16’362.09**	**3’000.00**
	Nettoergebnis						*13’362.09*
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2’572.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					13’789.54	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						2’400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**42’017.95**		**37’400.00**	**5’400.00**	**56’306.00**	
	Nettoergebnis		*42’017.95*		*32’000.00*		*56’306.00*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	565.45		3’900.00		2’342.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10’564.80		8’500.00		8’457.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					21’977.90	
3637.01	Beiträge an private Haushalte an Hortkosten	30’887.70		25’000.00		23’528.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				5’400.00		
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**966’632.53**	**251’558.51**	**1’224’400.00**	**55’400.00**	**725’902.26**	**141’125.51**
	Nettoergebnis		*715’074.02*		*1’169’000.00*		*584’776.75*
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**28’444.00**		**28’000.00**		**32’476.00**	
	Nettoergebnis		*28’444.00*		*28’000.00*		*32’476.00*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	28’444.00		28’000.00		32’476.00	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**47’533.60**	**5’444.00**	**280’000.00**	**10’000.00**	**136’102.05**	**6’212.00**
	Nettoergebnis		*42’089.60*		*270’000.00*		*129’890.05*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	47’533.60		280’000.00		136’102.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5’444.00		10’000.00		6’212.00
5730	**Asylwesen**	**442’168.65**	**48’400.00**	**611’000.00**		**149’007.20**	**6’000.00**
	Nettoergebnis		*393’768.65*		*611’000.00*		*143’007.20*
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60’997.55				7’020.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2’899.50		12’000.00		139’249.20	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Schulkosten von Asylkindern	24’473.00		75’000.00		2’738.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	353’798.60		524’000.00			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		48’400.00				6’000.00
5790	**Fürsorge, n.a.g.**	**448’486.28**	**197’714.51**	**305’400.00**	**45’400.00**	**408’317.01**	**128’913.51**
	Nettoergebnis		*250’771.77*		*260’000.00*		*279’403.50*
3130.00	Dienstleistungen Dritter					600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					765.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	223.65		500.00		294.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3612.00	Entschädigungen an IKA Sozialdienst Unteramt	293’490.13		248’000.00		291’289.26	
3612.01	Entschädigungen an IKA Sozialdienst Affoltern (Integrationsagenda)	98’549.50				88’558.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	29’628.00		22’200.00		6’870.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	21’895.00		25’000.00		10’239.50	
3636.00	Beitrag an Altersarbeit	3’500.00		3’500.00		3’500.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1’200.00		1’200.00		1’200.00	
3636.02	Beitrag Patenschaft Schweizer Berggemeinden			5’000.00		5’000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						8’245.35
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		2’186.85		2’700.00		2’299.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		195’527.66		42’700.00		118’368.56
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2’012’178.80**	**692’997.80**	**2’228’400.00**	**611’900.00**	**2’089’533.48**	**438’733.90**
	Nettoergebnis		*1’319’181.00*		*1’616’500.00*		*1’650’799.58*
61	**Strassenverkehr**	**1’514’646.45**	**682’078.05**	**1’708’100.00**	**590’400.00**	**1’581’150.03**	**412’372.95**
	Nettoergebnis		*832’568.40*		*1’117’700.00*		*1’168’777.08*
6150	**Gemeindestrassen**	**1’244’429.46**	**499’710.00**	**1’425’200.00**	**437’900.00**	**1’327’017.63**	**257’766.35**
	Nettoergebnis		*744’719.46*		*987’300.00*		*1’069’251.28*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	483’033.42		451’000.00		430’541.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-54’501.95				-363.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28’101.90		28’800.00		29’027.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32’238.15		34’000.00		34’422.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13’840.90		18’000.00		15’236.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4’597.45		5’100.00		4’897.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3’506.65		4’200.00		3’609.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4’504.40		4’800.00		5’357.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1’215.65		2’000.00		2’233.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	45’605.59		43’000.00		48’327.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	357.80				30.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2’539.50		6’000.00		2’276.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4’432.60		5’500.00		4’184.15	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45’413.55		45’400.00		45’413.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	691.00		1’000.00		446.75	
3120.30	Energie Stassenbeleuchtung	37’181.60		32’000.00		28’501.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	225.00		700.00		260.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15’293.40		15’300.00		12’821.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1’749.15		8’000.00		9’769.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’515.15		3’500.00		3’425.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	4’453.00		4’200.00		4’636.90	
3141.10	Winterdienst	50’628.21		85’000.00		47’028.56	
3141.20	Strassenreinigung (Leistungen Dritter)	54’103.05		58’000.00		46’996.15	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	5’605.25		17’500.00		6’872.20	
3141.40	Baulicher Unterhalt Gemeindestrassen und Flurwege	56’619.05		128’000.00		133’119.89	
3141.50	Unterhalt Strassenränder	9’881.45		10’000.00		12’361.35	
3141.60	Geringfügiger Landerwerb	3’846.40				273.85	
3141.80	Unterhalt Strassen und Verkehrswege durch Dritte	2’500.00		5’500.00		12’355.30	
3141.90	Unterhalt Gratstrasse	24’923.55		27’000.00		6’904.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19’048.37		22’000.00		23’409.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17’950.60		18’000.00		17’950.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13’551.13		16’000.00		11’362.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4’028.20		3’500.00		3’950.15	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1’000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	229’741.24		242’800.00		236’667.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	32’809.05		37’600.00		48’210.38	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40’200.00		41’700.00		34’500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9’843.39		9’500.00		6’347.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39’320.15		63’000.00		67’449.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		320’046.46		202’500.00		28’869.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		130’500.00		162’900.00		155’100.00
6190	**Werkhof**	**270’216.99**	**182’368.05**	**282’900.00**	**152’500.00**	**254’132.40**	**154’606.60**
	Nettoergebnis		*87’848.94*		*130’400.00*		*99’525.80*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11’479.05		11’000.00		10’659.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	314.25		400.00		321.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	453.60		500.00		371.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	192.45		200.00		206.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52.85		100.00		56.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	104.35		200.00		98.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		52.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	3’775.53		3’000.00		2’035.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2’018.35		1’000.00		36.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19’610.25		21’600.00		16’412.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’183.00		3’100.00		3’171.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15’610.31		28’000.00		8’919.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33.00		1’000.00		497.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	711.00		700.00		711.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	210’279.00		209’600.00		208’182.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2’400.00		2’400.00		2’400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11’268.05		12’000.00		10’886.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96’500.00		64’600.00		68’210.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		74’600.00		75’900.00		75’510.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**497’532.35**	**10’919.75**	**520’300.00**	**21’500.00**	**508’383.45**	**26’360.95**
	Nettoergebnis		*486’612.60*		*498’800.00*		*482’022.50*
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**120’915.00**		**118’000.00**		**115’553.00**	
	Nettoergebnis		*120’915.00*		*118’000.00*		*115’553.00*
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	120’915.00		118’000.00		115’553.00	
6220	**Regionalverkehr**	**376’575.35**	**941.75**	**374’300.00**	**1’500.00**	**364’830.45**	**976.95**
	Nettoergebnis		*375’633.60*		*372’800.00*		*363’853.50*
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	72.60		100.00		71.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1’230.75		2’000.00		1’232.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	3’681.00		3’700.00		3’682.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	16’147.00		16’000.00		16’043.00	
3634.01	Beitrag an ZVV	355’444.00		352’200.00		343’801.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		941.75		1’500.00		976.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
6290	**Öffentlicher Verkehr, n.a.g.**	**42.00**	**9’978.00**	**28’000.00**	**20’000.00**	**28’000.00**	**25’384.00**
	Nettoergebnis	*9’936.00*			*8’000.00*		*2’616.00*
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	42.00					
3199.00	SBB-Tageskarten Einkauf			28’000.00		28’000.00	
4250.00	SBB-Tageskarten Verkäufe		9’978.00		20’000.00		25’384.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2’249’256.55**	**1’939’323.57**	**2’302’100.00**	**1’968’200.00**	**2’214’410.34**	**1’934’434.18**
	Nettoergebnis		*309’932.98*		*333’900.00*		*279’976.16*
71	**Wasserversorgung**	**952’446.64**	**929’939.19**	**970’100.00**	**936’400.00**	**949’732.90**	**936’666.90**
	Nettoergebnis		*22’507.45*		*33’700.00*		*13’066.00*
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**22’507.45**		**33’700.00**		**16’255.90**	**3’189.90**
	Nettoergebnis		*22’507.45*		*33’700.00*		*13’066.00*
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16’241.45		27’400.00		9’989.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6’266.00		6’300.00		6’266.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3’189.90
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**929’939.19**	**929’939.19**	**936’400.00**	**936’400.00**	**933’477.00**	**933’477.00**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9’863.94		9’500.00		9’805.48	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-591.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	488.36		500.00		434.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’018.46		1’000.00		1’031.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90.80		100.00		101.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85.72		100.00		75.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	81.12		100.00		62.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2’392.84		600.00		6’479.75	
3100.00	Büromaterial	84.73		200.00		69.87	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	216.55		200.00		95.43	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29’919.68		25’000.00		27’422.54	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			4’000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	159’772.95		125’300.00		147’459.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2’997.32		4’200.00		3’182.85	
3130.01	Telefongebühren	2’000.74		2’100.00		1’993.48	
3130.02	Nachführung Leitungskataster/WebGIS	18’062.91		8’900.00		6’532.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28’666.75		32’400.00		23’793.23	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14’871.45		14’900.00		14’867.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’217.41		3’200.00		3’206.14	
3137.00	Steuern und Abgaben	453.74		500.00		453.74	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	118’780.44		163’000.00		89’201.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4’025.55		4’600.00		8’256.86	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11’076.41		12’400.00		10’418.02	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	530.60		600.00		530.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	285.70		400.00		418.21	
3192.00	Abgeltung von Rechten	7’140.95		7’200.00		7’140.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1.98				0.56	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	-7’062.00		7’200.00		-10’054.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	41’658.00		50’000.00		36’995.50	
3301.31	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	1’575.87					
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	2’851.00		7’900.00		12’089.93	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen Eigenkapital	229’099.86		148’100.00		269’888.69	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	60’121.60		103’000.00		70’654.14	
3660.51	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	17’001.18		18’900.00		16’991.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	139’400.00		149’900.00		146’100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	17’600.00		18’300.00		17’500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	300.00		300.00		300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	11’266.58		11’800.00		10’570.08	
4240.01	Benützungsgebühren Verbrauch		401’393.14		431’000.00		423’718.22
4240.02	Benützungsgebühren Grundgebühren		443’873.22		440’000.00		442’575.60
4240.04	Benützungsgebühren Bauwasserzins		145.80				1’568.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		31’570.57		12’000.00		12’936.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17’607.56		18’000.00		17’704.58
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24’700.00		24’800.00		25’000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10’648.90		10’600.00		9’974.15
72	**Abwasserbeseitigung**	**716’532.55**	**710’026.35**	**739’200.00**	**729’300.00**	**734’531.75**	**724’825.75**
	Nettoergebnis		*6’506.20*		*9’900.00*		*9’706.00*
7200	**Abwasserbeseitigung (allgemein)**	**6’506.20**		**9’900.00**		**9’706.00**	
	Nettoergebnis		*6’506.20*		*9’900.00*		*9’706.00*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2’876.95		4’200.00		4’853.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184.70		300.00		311.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00		236.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.05		100.00		44.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31.00		100.00		54.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30.75		100.00		54.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	37.00		300.00		157.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	492.70		1’400.00		1’144.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	80.75		100.00		80.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88.30		500.00		106.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	2’662.00		2’700.00		2’662.00	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**710’026.35**	**710’026.35**	**729’300.00**	**729’300.00**	**724’825.75**	**724’825.75**
	Nettoergebnis						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	613.87		600.00		563.75	
3130.00	Betreibungskosten			100.00			
3130.01	Telefongebühren	66.84		200.00		41.69	
3130.02	Nachführung Leitungskataster/WebGIS	12’158.36		8’000.00		4’501.90	
3130.03	Spülen Leitungsnetz, Schachtentleerungen	19’941.57		25’000.00		20’933.51	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2’612.44		1’500.00		7’359.51	
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00		300.00		235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	37’697.64		15’000.00		21’825.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	916.01		500.00		463.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-14’895.00		-13’800.00		13’451.45	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	23’809.00		20’100.00		23’523.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen Eigenkapital	17’344.39		36’200.00		71’802.18	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	537’301.23		559’700.00		489’125.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40’500.00		43’200.00		39’200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11’400.00		12’100.00		11’300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20’400.00		20’600.00		20’500.00	
4240.01	Benützungsgebühren Verbrauch		386’084.84		404’000.00		410’035.26
4240.02	Benützungsgebühren Grundgebühren		242’184.50		241’000.00		242’117.65
4240.03	Bentüzungsgebühren Pauschalen		4’012.00		5’300.00		4’114.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		74’454.85		76’000.00		65’348.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		3’290.16		3’000.00		3’209.04
73	**Abfallwirtschaft**	**299’999.13**	**289’734.33**	**312’600.00**	**300’500.00**	**280’233.18**	**269’045.63**
	Nettoergebnis		*10’264.80*		*12’100.00*		*11’187.55*
7300	**Abfallwirtschaft**	**10’264.80**		**12’100.00**		**11’368.55**	**181.00**
	Nettoergebnis		*10’264.80*		*12’100.00*		*11’187.55*
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	651.10		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9’613.70		11’600.00		11’368.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						181.00
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**289’734.33**	**289’734.33**	**300’500.00**	**300’500.00**	**268’864.63**	**268’864.63**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34’015.85		28’500.00		30’075.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-62.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’989.30		1’800.00		1’783.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	975.10		1’300.00		1’019.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	583.55		800.00		600.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	334.25		300.00		311.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	323.45		300.00		302.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	84.35		500.00		345.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	1’047.72		700.00		1’788.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3’175.27		3’000.00		5’605.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’076.73		15’500.00		1’034.20	
3130.00	Betreibungen			100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porto	575.36		500.00		286.01	
3130.11	Sperrgut	7’133.16		8’500.00		6’682.16	
3130.12	Grüngut	102’223.06		103’000.00		91’506.92	
3130.13	Altpapier	4’815.10		6’000.00		5’275.20	
3130.14	Karton	11’122.12		6’400.00		7’667.43	
3130.15	Altglas	6’979.01		9’000.00		7’873.01	
3130.16	Metall	5’711.51		6’000.00		5’159.84	
3130.17	Altöl/Batterien	413.05		200.00		330.05	
3130.18	Mineralische Stoffe	1’967.51		2’300.00		1’740.67	
3130.19	Sonderabfälle	3’469.50		3’500.00		3’444.30	
3130.20	ESP Styropor	1’500.00		3’000.00		929.99	
3130.22	Nespressokapseln	764.90		1’000.00		575.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2’000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11’407.74		3’700.00		3’689.36	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	1’517.00		1’500.00		1’517.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	1’244.00		1’300.00		1’244.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4’680.04		4’700.00		4’680.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37’000.00		41’500.00		38’900.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	38’700.00		38’700.00		39’400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4’900.00		4’800.00		5’000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	67.85		100.00		96.53	
4240.01	Grundgebühren Kehricht		201’419.06		200’000.00		199’985.50
4240.11	Sperrgut, Einnahmen Abfallsammelstelle		11’984.16		14’000.00		11’550.42
4240.16	Metall, Einnahmen Abfallsammelstelle		1’281.15		1’500.00		914.33
4240.18	Mineralische Stoffe, Einnahmen Abfallsammelstelle		1’206.24		1’200.00		1’141.31
4240.20	ESP Styropor, Einnahmen Abfallsammelstelle		482.08		500.00		531.28
4250.13	Erlös Altpapier		4’011.85		13’200.00		13’156.27
4250.14	Erlös Karton				5’000.00		2’685.66
4250.15	Erlös Altglas		11’533.61		10’500.00		11’596.33
4250.16	Erlös Metall		633.71		1’000.00		892.98
4250.30	Verkäufe Gebührensäcke		70.56		200.00		378.81
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2’785.52
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		56’040.76		52’400.00		22’119.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1’071.15		1’000.00		1’126.45
74	**Verbauungen**	**121’934.72**	**4’560.85**	**111’400.00**	**500.00**	**104’026.80**	
	Nettoergebnis		*117’373.87*		*110’900.00*		*104’026.80*
7410	**Gewässerverbauungen**	**121’934.72**	**4’560.85**	**111’400.00**	**500.00**	**104’026.80**	
	Nettoergebnis		*117’373.87*		*110’900.00*		*104’026.80*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15’311.50				14’763.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	19’628.02		20’000.00		5’388.20	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	86’995.20		91’400.00		83’875.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4’560.85		500.00		
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**37’240.60**	**494.90**	**51’000.00**		**39’934.85**	**800.85**
	Nettoergebnis		*36’745.70*		*51’000.00*		*39’134.00*
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**37’240.60**	**494.90**	**51’000.00**		**39’934.85**	**800.85**
	Nettoergebnis		*36’745.70*		*51’000.00*		*39’134.00*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1’105.85		1’000.00		1’487.50	
3010.00	Entschädigung Naturschutzbeauftragter	2’346.50		3’000.00		1’513.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	247.35		200.00		139.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.25		100.00		9.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.60		100.00		24.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37.20				49.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	875.80		800.00		603.10	
3130.01	Kommunaler Naturschutz a.o. Pflegemassnahmen	-5.10		5’000.00		1’579.80	
3130.02	Neobiotabekämpfung	2’171.70		9’000.00		5’008.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3’979.00		6’000.00		4’788.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5’110.45		2’000.00		3’299.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		2’800.00		700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20’623.00		21’000.00		20’731.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		494.90				800.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**1’600.00**		**6’600.00**		**7’051.21**	**440.00**
	Nettoergebnis		*1’600.00*		*6’600.00*		*6’611.21*
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**1’600.00**		**6’600.00**		**7’051.21**	**440.00**
	Nettoergebnis		*1’600.00*		*6’600.00*		*6’611.21*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Energiekommission			500.00		350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					12.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					202.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1’600.00		6’100.00		6’484.11	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						440.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**91’220.96**	**4’567.95**	**81’700.00**	**1’500.00**	**72’996.05**	**2’655.05**
	Nettoergebnis		*86’653.01*		*80’200.00*		*70’341.00*
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**91’220.96**	**4’567.95**	**81’700.00**	**1’500.00**	**72’996.05**	**2’655.05**
	Nettoergebnis		*86’653.01*		*80’200.00*		*70’341.00*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255.00		500.00		215.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		2.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		0.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		0.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	29’178.55		29’000.00		9’367.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1’607.50		1’100.00		1’319.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26’011.00		17’300.00		18’978.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1’540.60		2’000.00		7’076.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13’128.56		13’700.00		18’497.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	7’994.00		8’000.00		7’994.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	1’895.00		1’900.00		1’895.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	1’847.75		1’900.00		1’848.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1’200.00		1’000.00		800.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1’563.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	5’000.00		5’000.00		5’000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4’567.95		1’500.00		2’655.05
79	**Raumordnung**	**28’281.95**		**29’500.00**		**25’903.60**	
	Nettoergebnis		*28’281.95*		*29’500.00*		*25’903.60*
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**28’281.95**		**29’500.00**		**25’903.60**	
	Nettoergebnis		*28’281.95*		*29’500.00*		*25’903.60*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					424.90	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	10’756.00		13’100.00		8’264.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17’525.95		16’400.00		17’214.70	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**61’652.80**	**477’294.95**	**76’000.00**	**360’400.00**	**54’436.65**	**421’033.75**
	Nettoergebnis	*415’642.15*		*284’400.00*		*366’597.10*	
81	**Landwirtschaft**	**14’579.75**		**33’700.00**		**26’927.95**	
	Nettoergebnis		*14’579.75*		*33’700.00*		*26’927.95*
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2’553.65**		**21’200.00**		**16’561.75**	
	Nettoergebnis		*2’553.65*		*21’200.00*		*16’561.75*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4’500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1’834.65		15’000.00		15’842.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	719.00		700.00		719.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
8130	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh**			**400.00**			
	Nettoergebnis				*400.00*		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			400.00			
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**12’026.10**		**12’100.00**		**10’366.20**	
	Nettoergebnis		*12’026.10*		*12’100.00*		*10’366.20*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8’407.35		8’500.00		6’994.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	539.85		500.00		449.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	623.40		500.00		525.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.30		100.00		11.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.80		100.00		78.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66.40		100.00		57.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren			100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’285.00		2’200.00		2’250.00	
82	**Forstwirtschaft**	**34’788.05**	**12’673.85**	**29’900.00**	**8’000.00**	**15’307.70**	**6’559.80**
	Nettoergebnis		*22’114.20*		*21’900.00*		*8’747.90*
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**34’788.05**	**12’673.85**	**29’900.00**	**8’000.00**	**15’307.70**	**6’559.80**
	Nettoergebnis		*22’114.20*		*21’900.00*		*8’747.90*
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV allgemeiner Haushalt	59.00		100.00		59.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30’654.15		19’800.00		14’248.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					1’000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte Schutzwaldbeitrag	4’074.90		10’000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12’673.85		8’000.00		6’559.80
83	**Jagd und Fischerei**		**2’422.75**		**2’400.00**		**2’422.75**
	Nettoergebnis	*2’422.75*		*2’400.00*		*2’422.75*	
8300	**Jagd und Fischerei**		**2’422.75**		**2’400.00**		**2’422.75**
	Nettoergebnis	*2’422.75*		*2’400.00*		*2’422.75*	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2’422.75		2’400.00		2’422.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**12’285.00**		**12’400.00**		**12’201.00**	
	Nettoergebnis		*12’285.00*		*12’400.00*		*12’201.00*
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**12’285.00**		**12’400.00**		**12’201.00**	
	Nettoergebnis		*12’285.00*		*12’400.00*		*12’201.00*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	720.00		700.00		720.00	
3636.00	Beitrag an Verein Standortförderung Knonaueramt	11’565.00		11’700.00		11’481.00	
86	**Banken und Versicherungen**		**391’006.35**		**280’000.00**		**342’933.20**
	Nettoergebnis	*391’006.35*		*280’000.00*		*342’933.20*	
8600	**Banken und Versicherungen**		**391’006.35**		**280’000.00**		**342’933.20**
	Nettoergebnis	*391’006.35*		*280’000.00*		*342’933.20*	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		391’006.35		280’000.00		342’933.20
87	**Brennstoffe und Energie**		**71’192.00**		**70’000.00**		**69’118.00**
	Nettoergebnis	*71’192.00*		*70’000.00*		*69’118.00*	
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**71’192.00**		**70’000.00**		**69’118.00**
	Nettoergebnis	*71’192.00*		*70’000.00*		*69’118.00*	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		71’192.00		70’000.00		69’118.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**1’059’650.65**	**16’412’582.35**	**399’200.00**	**15’875’000.00**	**1’929’338.49**	**16’162’781.66**
	Nettoergebnis	*15’352’931.70*		*15’475’800.00*		*14’233’443.17*	
91	**Steuern**	**2’577.28**	**15’222’096.02**	**38’900.00**	**13’452’000.00**	**89’822.00**	**14’942’875.60**
	Nettoergebnis	*15’219’518.74*		*13’413’100.00*		*14’853’053.60*	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-8’177.72**	**13’638’717.22**	**28’000.00**	**11’903’000.00**	**79’392.00**	**12’941’802.40**
	Nettoergebnis	*13’646’894.94*		*11’875’000.00*		*12’862’410.40*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-53’000.00				64’000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	44’822.28		28’000.00		15’392.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9’443’547.83		8’836’000.00		8’841’396.22
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		1’701’195.99		1’100’000.00		1’395’745.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		9’591.57		20’000.00		14’482.80
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche		97’738.80		130’000.00		77’943.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-192’619.25		-280’000.00		-202’197.10
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-35’580.80		-20’000.00		-10’931.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1’566’244.12		1’275’000.00		1’382’869.28
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		406’074.41		250’000.00		506’576.85
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10’492.14		20’000.00		13’692.78
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche		23’685.80		60’000.00		35’598.60
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-49’981.60		-70’000.00		-52’470.60
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		394’670.55		290’000.00		535’169.44
4008.00	Personensteuern		73’831.01		74’000.00		72’600.93
4010.00	Gewinnsteuern jurisitische Personen Rechnungsjahr		84’484.90		71’000.00		74’262.80
4010.10	Gewinnsteuern jurisitische Personen frühere Jahre		74’093.65		94’000.00		165’540.08
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern jurisitische Personen				1’000.00		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		18’380.65		29’000.00		71’287.40
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-12’243.05		-3’000.00		-11’454.55
4011.00	Kapitalsteuern jurisitische Personen Rechnungsjahr		19’913.80		18’000.00		17’868.70
4011.10	Kapitalsteuern jurisitische Personen frühere Jahre		4’798.05		6’000.00		10’849.02
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern jurisitische Personen		598.80		2’000.00		3’750.75
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern jurisitische Personen		-200.15				-778.10
9101	**Sondersteuern**	**10’755.00**	**1’583’378.80**	**10’900.00**	**1’549’000.00**	**10’430.00**	**2’001’073.20**
	Nettoergebnis	*1’572’623.80*		*1’538’100.00*		*1’990’643.20*	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1’125.00		1’000.00		770.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9’630.00		9’900.00		9’660.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1’531’328.80		1’500’000.00		1’948’423.20
4033.00	Hundesteuern		52’050.00		49’000.00		52’650.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**898’331.00**	**190’600.00**	**2’101’300.00**		**886’907.00**
	Nettoergebnis	*898’331.00*		*1’910’700.00*		*886’907.00*	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**898’331.00**	**190’600.00**	**2’101’300.00**		**886’907.00**
	Nettoergebnis	*898’331.00*		*1’910’700.00*		*886’907.00*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			190’600.00			
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge				1’203’000.00		-7’286.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		898’331.00		898’300.00		894’193.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**267’366.85**	**289’205.98**	**169’200.00**	**223’600.00**	**510’871.11**	**329’810.31**
	Nettoergebnis	*21’839.13*		*54’400.00*			*181’060.80*
9610	**Zinsen**	**76’088.20**	**109’364.98**	**85’800.00**	**67’200.00**	**119’820.90**	**62’077.26**
	Nettoergebnis	*33’276.78*			*18’600.00*		*57’743.64*
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	213.83				1’634.23	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50’833.33		51’000.00		92’333.35	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	9’818.08		20’000.00		11’339.43	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15’222.96		14’800.00		14’513.89	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2’128.70		5’000.00		255.00
4401.01	Zinsen Steuern und Grundsteuern		17’973.86		31’000.00		21’468.20
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		62’537.89		3’900.00		14’139.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		26’724.53		27’300.00		26’214.56
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**191’278.65**	**179’841.00**	**83’400.00**	**156’400.00**	**216’701.21**	**156’529.05**
	Nettoergebnis		*11’437.65*	*73’000.00*			*60’172.16*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	770.00		1’400.00		1’326.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					0.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.05		100.00		12.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.30		100.00		10.65	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	385.25		1’000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	22’368.00		8’000.00		9’267.16	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7’059.00		5’000.00		3’857.65	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2’053.00		4’000.00		2’657.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
3431.30	Unterhalt Mobilien			500.00			
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	23’548.72		27’000.00		27’076.60	
3439.20	Abwasser- und Kehrichtgebühren	7’055.13		6’100.00		6’324.55	
3439.40	Sachversicherungsprämien	1’943.60		2’000.00		1’934.05	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	5’345.85		2’800.00		2’394.15	
3439.60	Planungen und Projektierungen Dritter	105’338.65		10’000.00		146’290.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15’390.10		15’400.00		15’547.95	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		125’161.95		119’000.00		118’828.85
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		41’839.55		35’000.00		35’300.20
4439.10	Übriger Rückerstattungen Dritter		10’439.50				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2’400.00		2’400.00		2’400.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**					**174’349.00**	**111’204.00**
	Nettoergebnis						*63’145.00*
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					3’444.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					170’905.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						4.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						111’200.00
97	**Rückverteilungen**		**2’449.35**		**1’000.00**		**2’984.50**
	Nettoergebnis	*2’449.35*		*1’000.00*		*2’984.50*	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2’449.35**		**1’000.00**		**2’984.50**
	Nettoergebnis	*2’449.35*		*1’000.00*		*2’984.50*	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2’449.35		1’000.00		2’984.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**789’706.52**	**500.00**	**500.00**	**97’100.00**	**1’328’645.38**	**204.25**
	Nettoergebnis		*789’206.52*	*96’600.00*			*1’328’441.13*
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**500.00**	**204.25**	**204.25**
	Nettoergebnis						
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					3’391.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		-3’187.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		287.25		300.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		212.75		200.00		204.25
9999	**Abschluss**	**789’206.52**			**96’600.00**	**1’328’441.13**	
	Nettoergebnis		*789’206.52*	*96’600.00*			*1’328’441.13*
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	789’206.52				1’328’441.13	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				96’600.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Verwaltung

Konto	Rg. 2023	Budget 2023	Differenz		
0220 Allgemeine Dienste, übrige					
5060.00	**112’465**	**123’000**		**Mobilien**	
	112’465	123’000	-10’535	EDV Verwaltung Ersatz	Ausführung abgeschlossen
5200.00	**40’668**	**32’000**		**Software**	
	40’668	32’000	8’668	EDV Verwaltung Ersatz	Ausführung abgeschlossen
5290.00	**49’749**	**50’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	49’749	50’000	-251	Abschlussarbeiten Archiv 1970 bis 2012 - Übertrag ruhende in die historische Ablage	in Ausführung
0290 Verwaltungsliegenschaften					
5040.00	**55’466**	**100’000**		**Hochbauten**	
	55’466	100’000	-44’535	Photovoltaikanlage Coccolino	in Ausführung

2 Bildung

Konto	Rg. 2023	Budget 2023	Differenz		
2120 Primarschule					
5060.00	**103’124**	**40’000**		**Mobilien**	
	37’124	40’000	-2’876	Notebooks Ersatz	Ausführung abgeschlossen
	66’000	0	66’000	Mobiliar Erweiterung Schulraum 2023	Ausführung abgeschlossen
			0	Mobiliar Erweiterung Schulraum 2021	
5200.00	**29’671**	**28’000**		**Software**	
	29’671	28’000	1’671	Wechsel zu Office 365 und Neuaufbau der virtuellen Server	Ausführung abgeschlossen

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2170 Schulliegenschaften					
5030.00	**22’159**	**0**		**Übrige Tiefbauten**	
	22’159	0	22’159	Spielplatz Schulhaus Loomatt Erneuerung	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
5040.00	**0**	**200’000**		**Hochbauten**	
	0	200’000	-200’000	Neubau Schulraum / Erweiterung Schulanalge	verschoben auf 2024 und später
6360.00	**-4’000**	**0**		**Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck**	
	-4’000			Spielplatz Schulhaus Loomatt Erneuerung	Beitrag vom Familienclub Stallikon

3 Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rg. 2023	Budget 2023	Differenz		
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz					
5290.00	**34’000**	**34’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	34’000	34’000		Gesamtüberarbeitung Inventar schützenswerte Bauten	
3290 Kultur					
5290.00	**33’387**	**33’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	33’387	33’000	387	Buchprojekt Gemeinde Stallikon und Stiftung Aumüli	in Ausführung
3420 Freizeit					
5030.00	**0**	**218’000**		**Übrige Tiefbauten**	
	0	218’000	-218’000	Pumptrackanlage	integriert in Projekt Generationenplatz
6310.00	**0**	**-65’000**		**Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordaten**	
		-65’000	65’000	Pumptrackanlage	integriert in Projekt Generationenplatz
6360.00	**0**	**-23’000**		**Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck**	
		-23’000	23’000	Pumptrackanlage	integriert in Projekt Generationenplatz

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rg. 2023	Budget 2023	Differenz		
6150 Gemeindestrassen					
5010.00	**37’206**	**151’000**		**Strassen / Verkehrswege**	
	5’887	58’000	-52’114	Bleikistrasse Instandstellung	in Ausführung
	0	68’000	-68’000	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ausbau	verschoben auf 2024
	925	0	925	Möslistrasse Bucheneggstr. - Bodenacherweg, Inst.	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
	1’069	0	1’069	Hostetterweidweg oberhalb Büelstrasse, Instandst.	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
	4’738	10’000	-5’262	Gamlikerstrasse Nord, Instandstellung	Projektierung
	22’089	0	22’089	Reppischbrücke Tennisplatz (Oberbau), Ersatz	Ausführung verzögert (budgetiert im Vorjahr)
	2’498	15’000	-12’503	Loomattstrasse Nord, Instandstellung	Projektierung
6190 Werkhof					
5040.00	**83’910**	**0**		**Hochbauten**	
	83’910	0	83’910	Rampenhebebühne Waschplatz Werkhof, Ersatz	Ausführung verzögert
6220 Regionalverkehr					
5040.00	**2’080**	**0**		**Grundstücke**	
	2’080	0	2’080	Diebis bergseits Personenunterstand Ersatz	Restkosten, Ausführung abgeschlossen

7 Umwelt und Raumordnung

Konto	Rg. 2023	Budget 2023	Differenz		
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]					
5030.00	**399’541**	**817’000**		**Übrige Tiefbauten**	
	126’351	228’000	-101’649	Bleikistrasse, Ersatz Leitung	in Ausführung
		79’000	-79’000	Alte Bucheneggstrasse (QP), Ersatz Leitung	verschoben auf 2024
	2’834	10’000	-7’166	Gamlikerstrasse Nord, Ersatz Leitung	Projektierung
		130’000	-130’000	Felsenegg - Folenweid, Ergänzung Löschwasservers	verschoben auf 2024

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

	240’297	360’000	-119’703	Hinterbuchenegg - Felsenegg, Ersatz Leitung	in Ausführung
	16’581	10’000	6’581	Aegerten - Erli, Ersatz Leitung	Projektierung
	13’479		13’479	Bucheneggstrasse, Ersatz Leitung	Projektierung
5060.00	**90’473**	**130’000**		**Mobilien**	
	17’073	35’000	-17’927	Tobel - Müsli, Ersatz Steuerkabel	Restkosten
	73’400	0	0	QWPW Tobel, Instandstellung	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
	0	95’000	-95’000	QWPW Kilchegg, Instandstellung	verschoben auf 2025
5290.00	**13’841**	**25’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	13’841	25’000	-11’159	Überarbeitung Generelles Wasserversorgungsprojekt	in Ausführung
5640.00	**15’830**	**42’000**		**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen**	
	0	3’000	-3’000	GWVA Leitung Maschwanden bis Bernhaustrasse	
	2’300	37’000	-34’700	GWVA Leitung Bernhau - Rinderweidhau Abschnitt Eternit	
	8’500		8’500	GWVA Verwurfleistung GWPW Maschwanden	
	0	2’000	-2’000	GWVA Ersatz BW und IRL Stationen	
	5’030	0	5’030	GWVA PW Güpf, Ersatz Hauptverteilung	
6370.00	**-74’724**	**-20’000**		**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	
	-74’724	-20’000	-54’724	Anschlussgebühren	
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					
5030.00	**133’540**	**226’000**		**Übrige Tiefbauten**	
	2’556	0	2’556	Verlegung Schmutzwasserleitung Gamlikon	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
	23’539	0	23’539	Schwandenstrasse, Neubau Meteorwasserleitung	Restkosten, Ausführung abgeschlossen
	92’036	110’000	-17’964	Vorderbuchenegg Meteorwasserleitungen Ersatz	in Ausführung
	9’656	101’000	-91’344	Werterhalt RÜB und Anbindung an die ARA Birmensc	Projektierung
	5’753	15’000	-9’247	Loomattstrasse Nord, Neubau Meteorwasserleitung	Projektierung
5290.00	**26’588**	**45’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	571	0	571	Genereller Entwässerungsplan (GEP) Revision	Restkosten
	26’017	45’000	-18’983	Zustandserfassung Leitungsnetz	in Ausführung
6370.00	**0**	**-10’000**		**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	
	0	-10’000	10’000	Anschlussgebühren	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7410 Gewässerverbauungen

5020.00	**165’888**	**265’000**		**Wasserbau**	
	46’254	55’000	-8’746	Weidelbach ö.G. Nr. 4, Schwellenersatz	in Ausführung
	119’634	210’000	-90’366	Hatzentalbach ö. G. Nr. 8.1, Schwellenersatz	in Ausführung

7900 Raumordnung (allgemein)

5290.00	**67’527**	**77’000**		**Übrige immaterielle Anlagen**	
	17’448	5’000	12’448	Ausscheidung Gewässerräume	Restkosten
	1’492	20’000	-18’508	Teilrevision BZO (Harmonisierung)	Auflage Kanton
	2’200	12’000	-9’801	Revision Kernzonenpläne	Auflage Kanton
	14’843	40’000	-25’157	Gesamtüberarbeitung Waldabstandslinien	Auflage Kanton
	31’543	0	31’543	Entwicklungsleitbild Dorfzentrum Stallikon	in Ausführung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	258’347.30	0.00	305’000.00	0.00	45’413.50	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	1’804.00	1’803.75
2	Bildung	154’954.66	4’000.00	268’000.00	0.00	148’001.60	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	67’387.00	0.00	285’000.00	88’000.00	31’233.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	123’195.91	0.00	151’000.00	0.00	437’760.95	15’149.05
7	Umweltschutz und Raumordnung	913’226.39	74’723.54	1’627’000.00	30’000.00	594’485.12	189’052.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1’517’111.26**	**78’723.54**	**2’636’000.00**	**118’000.00**	**1’258’698.17**	**206’004.80**
	Nettoinvestitionen		**1’438’387.72**		**2’518’000.00**		**1’052’693.37**
	Total	**1’517’111.26**	**1’517’111.26**	**2’636’000.00**	**2’636’000.00**	**1’258’698.17**	**1’258’698.17**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**258’347.30**		**305’000.00**		**45’413.50**	
	Nettoinvestition		*258’347.30*		*305’000.00*		*45’413.50*
02	**Allgemeine Dienste**	**258’347.30**		**305’000.00**		**45’413.50**	
	Nettoinvestition		*258’347.30*		*305’000.00*		*45’413.50*
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**202’881.80**		**205’000.00**		**45’413.50**	
	Nettoinvestition		*202’881.80*		*205’000.00*		*45’413.50*
5060.00	Mobilien	112’464.80		123’000.00			
5200.00	Software	40’667.95		32’000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	49’749.05		50’000.00		45’413.50	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**55’465.50**		**100’000.00**			
	Nettoinvestition		*55’465.50*		*100’000.00*		
5040.00	Hochbauten	55’465.50		100’000.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**					**1’804.00**	**1’803.75**
	Nettoinvestition						*0.25*
16	**Verteidigung**					**1’804.00**	**1’803.75**
	Nettoinvestition						*0.25*
1620	**Zivilschutz (allgemein)**					**1’804.00**	**1’803.75**
	Nettoinvestition						*0.25*
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					1’804.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und						1’803.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**154’954.66**	**4’000.00**	**268’000.00**		**148’001.60**	
	Nettoinvestition		*150’954.66*		*268’000.00*		*148’001.60*
21	**Obligatorische Schule**	**154’954.66**	**4’000.00**	**268’000.00**		**148’001.60**	
	Nettoinvestition		*150’954.66*		*268’000.00*		*148’001.60*
2120	**Primarstufe**	**132’795.61**		**68’000.00**			
	Nettoinvestition		*132’795.61*		*68’000.00*		
5060.00	Mobilien	103’124.26		40’000.00			
5200.00	Software	29’671.35		28’000.00			
2170	**Schulliegenschaften**	**22’159.05**	**4’000.00**	**200’000.00**		**68’411.60**	
	Nettoinvestition		*18’159.05*		*200’000.00*		*68’411.60*
5030.00	Übrige Tiefbauten	22’159.05				19’386.00	
5040.00	Hochbauten			200’000.00			
5060.00	Mobilien					49’025.60	
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne		4’000.00				
2192	**Volksschule Sonstiges**					**79’590.00**	
	Nettoinvestition						*79’590.00*
5060.00	Mobilien					79’590.00	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**67’387.00**		**285’000.00**	**88’000.00**	**31’233.00**	
	Nettoinvestition		*67’387.00*		*197’000.00*		*31’233.00*
31	**Kulturerbe**	**34’000.00**		**34’000.00**			
	Nettoinvestition		*34’000.00*		*34’000.00*		
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**34’000.00**		**34’000.00**			
	Nettoinvestition		*34’000.00*		*34’000.00*		
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	34’000.00		34’000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
32	**Kultur, übrige**	**33’387.00**		**33’000.00**		**31’233.00**	
	Nettoinvestition		*33’387.00*		*33’000.00*		*31’233.00*
3290	**Kultur, n.a.g.**	**33’387.00**		**33’000.00**		**31’233.00**	
	Nettoinvestition		*33’387.00*		*33’000.00*		*31’233.00*
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	33’387.00		33’000.00		31’233.00	
34	**Sport und Freizeit**			**218’000.00**	**88’000.00**		
	Nettoinvestition				*130’000.00*		
3420	**Freizeit**			**218’000.00**	**88’000.00**		
	Nettoinvestition				*130’000.00*		
5030.00	Übrige Tiefbauten			218’000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				65’000.00		
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne				23’000.00		
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**123’195.91**		**151’000.00**		**437’760.95**	**15’149.05**
	Nettoinvestition		*123’195.91*		*151’000.00*		*422’611.90*
61	**Strassenverkehr**	**121’115.91**		**151’000.00**		**417’760.95**	**15’149.05**
	Nettoinvestition		*121’115.91*		*151’000.00*		*402’611.90*
6150	**Gemeindestrassen**	**37’205.73**		**151’000.00**		**413’732.95**	**15’149.05**
	Nettoinvestition		*37’205.73*		*151’000.00*		*398’583.90*
5010.00	Strassen / Verkehrswege	37’205.73		151’000.00		383’255.70	
5060.00	Mobilien					30’477.25	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						15’149.05
6190	**Werkhof**	**83’910.18**				**4’028.00**	
	Nettoinvestition		*83’910.18*				*4’028.00*
5040.00	Hochbauten	83’910.18				4’028.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2’080.00**				**20’000.00**	
	Nettoinvestition		*2’080.00*				*20’000.00*
6220	**Regionalverkehr**	**2’080.00**				**20’000.00**	
	Nettoinvestition		*2’080.00*				*20’000.00*
5040.00	Hochbauten	2’080.00					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					20’000.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**913’226.39**	**74’723.54**	**1’627’000.00**	**30’000.00**	**594’485.12**	**189’052.00**
	Nettoinvestition		*838’502.85*		*1’597’000.00*		*405’433.12*
71	**Wasserversorgung**	**519’684.14**	**74’723.54**	**1’014’000.00**	**20’000.00**	**453’165.89**	**118’540.00**
	Nettoinvestition		*444’960.60*		*994’000.00*		*334’625.89*
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**519’684.14**	**74’723.54**	**1’014’000.00**	**20’000.00**	**453’165.89**	**118’540.00**
	Nettoinvestition		*444’960.60*		*994’000.00*		*334’625.89*
5030.00	Übrige Tiefbauten	399’540.68		817’000.00		297’985.07	
5060.00	Mobilien	90’472.69		130’000.00		155’180.82	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	13’840.67		25’000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	15’830.10		42’000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		74’723.54		20’000.00		118’540.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**160’127.25**		**271’000.00**	**10’000.00**	**76’326.08**	
	Nettoinvestition		*160’127.25*		*261’000.00*		*76’326.08*
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**160’127.25**		**271’000.00**	**10’000.00**	**76’326.08**	
	Nettoinvestition		*160’127.25*		*261’000.00*		*76’326.08*
5030.00	Übrige Tiefbauten	133’539.51		226’000.00		66’089.64	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	26’587.74		45’000.00		10’236.44	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				10’000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	**Verbauungen**	**165’888.35**		**265’000.00**		**18’613.30**	**70’512.00**
	Nettoinvestition		*165’888.35*		*265’000.00*	*51’898.70*	
7410	**Gewässerverbauungen**	**165’888.35**		**265’000.00**		**18’613.30**	**70’512.00**
	Nettoinvestition		*165’888.35*		*265’000.00*	*51’898.70*	
5020.00	Wasserbau	165’888.35		265’000.00		18’613.30	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						70’512.00
79	**Raumordnung**	**67’526.65**		**77’000.00**		**46’379.85**	
	Nettoinvestition		*67’526.65*		*77’000.00*		*46’379.85*
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**67’526.65**		**77’000.00**		**46’379.85**	
	Nettoinvestition		*67’526.65*		*77’000.00*		*46’379.85*
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	67’526.65		77’000.00		46’379.85	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**78’723.54**	**1’517’111.26**	**118’000.00**	**2’636’000.00**	**206’004.80**	**1’258’698.17**
	Nettoinvestition	*1’438’387.72*		*2’518’000.00*		*1’052’693.37*	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**78’723.54**	**1’517’111.26**	**118’000.00**	**2’636’000.00**	**206’004.80**	**1’258’698.17**
	Nettoinvestition	*1’438’387.72*		*2’518’000.00*		*1’052’693.37*	
9999	**Abschluss**	**78’723.54**	**1’517’111.26**	**118’000.00**	**2’636’000.00**	**206’004.80**	**1’258’698.17**
	Nettoinvestition	*1’438’387.72*		*2’518’000.00*		*1’052’693.37*	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	78’723.54		118’000.00		206’004.80	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		1’517’111.26		2’636’000.00		1’258’698.17

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Finanzvermögens, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**		**0.00**		**0.00**	
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss	*0.00*		*0.00*		*0.00*	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss		*0.00*	*0.00*			-
9999	**Abschluss**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss		*0.00*	*0.00*			-
7990.00	Abgang Sachwerte FV						
8990.00	Zugang Sachwerte FV						

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
1	**Aktiven**	**49’635’722.35**	**50’835’005.00**
10	**Finanzvermögen**	**16’368’790.21**	**17’889’308.31**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**2’530’809.01**	**1’909’228.57**
1000	**Kasse**	**7’675.70**	**3’042.75**
1000.00	Kasse Einwohnerkontrolle	6’970.00	2’223.75
1000.20	Kasse Abfallsammelstelle	300.00	300.00
1000.30	Bibliothekskasse Mahnungen-Kleinspesen	105.70	219.00
1000.31	Bibliothekskasse Benutzungsgebühren	300.00	300.00
1001	**Post**	**2’477’804.86**	**1’372’008.83**
1001.00	Postfinance 80-9945-0	2’477’804.86	1’372’008.83
1002	**Bank**	**45’328.45**	**534’176.99**
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	44’886.97	19’349.56
1002.01	Bankkontokorrent CS	441.48	514’827.43
101	**Forderungen**	**4’752’791.05**	**4’671’782.24**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**1’433’109.10**	**1’031’834.19**
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1’054’597.65	975’112.69
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	378’511.45	42’845.30
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer		13’876.20
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**685’313.69**	**886’266.78**
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr Unteramt	89’380.10	120’016.58
1011.12	Kontokorrent mit Sicherheitszweckverband Albis	2’494.50	1’129.90
1011.14	Kontokorrent mit Spitex Knonaueramt	23’294.00	285’118.00
1011.15	Kontokorrent mit IKA Sozialdienst Unteramt Betriebskosten	71’335.04	
1011.16	Kontokorrent mit IKA Sozialdienst Unteramt Fallkosten	498’810.05	480’002.30

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
1012	**Steuerforderungen**	**1’991’561.86**	**2’308’741.42**
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2’101’814.96	2’372’866.42
1012.01	Forderungen an Private aus Steuerausscheidungen	5’528.15	
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-119’000.00	-66’000.00
1012.11	Forderungen Hundesteuern	3’218.75	1’875.00
1013	**Anzahlungen an Dritte**	**227’678.45**	
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	227’678.45	
1014	**Transferforderungen**	**407’975.80**	**438’785.35**
1014.30	Guthaben aus Beiträgen von Gemeinwesen und Dritten	407’975.80	438’785.35
1019	**Übrige Forderungen**	**7’152.15**	**6’154.50**
1019.00	Mieterkaution	4’602.75	4’602.75
1019.02	Depotgelder Schlüssel Schwimmbad Wettswi/Turnhalle Bonstetten	900.00	900.00
1019.03	Peter Schmid Bau-Dienstleistungen, Depot Abfallbehälter	540.00	540.00
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt (Kinder- und Ausbildungszulagen)	500.00	
1019.90	Guthaben Frankiermaschine	609.40	111.75
102	**Kurzfristige Finanzanlagen**	**2’500’000.00**	**3’900’000.00**
1020	**Kurzfristige Darlehen**	**1’000’000.00**	
1020.02	IKA Pflegezentrum Sonnenberg 30.06.2022 - 30.06.2023	1’000’000.00	
1023	**Festgelder**	**1’500’000.00**	**3’900’000.00**
1023.01	Festgeld Credit-Suisse	1’500’000.00	3’900’000.00
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen**	**262’368.75**	**154’476.10**
1041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**22’655.95**	**38’241.70**
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	22’655.95	38’241.70
1043	**Transfers der Erfolgsrechnung**	**235’212.80**	**98’549.50**
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	69’199.80	98’549.50

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	166’013.00	
1044	**Finanzaufwand / Finanzertrag**	**4’500.00**	**17’684.90**
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	4’500.00	17’684.90
107	**Langfristige Finanzanlagen**	**149’380.50**	**1’080’380.50**
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**149’380.50**	**1’080’380.50**
1071.01	Grundpfanddarlehen	130’380.50	130’380.50
1071.02	Darlehen an A. + F. Bode (Bäckerei-Konditorei mit Laden)	19’000.00	
1071.04	Darlehen an Stiftung Kinderkrippenfonds Frl. Berta Meier		950’000.00
108	**Sachanlagen FV**	**6’173’440.90**	**6’173’440.90**
1080	**Grundstücke FV**	**2’468’540.90**	**2’468’540.90**
1080.00	Grundstücke FV	2’468’540.90	2’468’540.90
1084	**Gebäude FV**	**3’687’500.00**	**3’687’500.00**
1084.00	Gebäude FV	3’687’500.00	3’687’500.00
1089	**Übrige Sachanlagen FV**	**17’400.00**	**17’400.00**
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	17’400.00	17’400.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**33’266’932.14**	**32’945’696.69**
140	**Sachanlagen VV**	**28’157’812.51**	**27’671’879.37**
1400	**Grundstücke VV**	**2’808’436.90**	**2’808’436.90**
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2’808’436.90	2’808’436.90
1401	**Strassen und Verkehrswege**	**2’118’054.56**	**1’912’396.75**
1401.00	Strassen und Verkehrswege	8’119’279.97	8’028’153.30
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege	-6’001’225.41	-6’115’756.55

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
1402	**Wasserbau**	**1’631’967.65**	**1’739’474.10**
1402.00	Wasserbau	3’939’603.60	4’134’105.25
1402.09	WB Wasserbau	-2’307’635.95	-2’394’631.15
1403	**Übrige Tiefbauten**	**3’885’987.20**	**4’216’227.78**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2’367’225.80	2’401’319.05
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1’989’584.61	-2’021’379.56
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	8’503’543.54	8’364’736.22
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-4’670’623.08	-4’354’164.95
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-72’462.40	64’451.07
1403.29	WB Tiefbauten Abwesserbeseitigung	-273’034.16	-258’139.16
1403.30	Tiefbauten Abfallbeseitigung	85’055.26	85’055.26
1403.39	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-64’133.15	-65’650.15
1404	**Hochbauten**	**16’910’434.79**	**15’891’847.32**
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	36’954’884.30	36’972’400.78
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-20’044’449.51	-21’080’553.46
1405	**Waldungen**	**1’349.50**	**1’290.50**
1405.00	Waldungen	133’850.00	133’850.00
1405.09	WB Waldungen	-132’500.50	-132’559.50
1406	**Mobilien VV**	**706’741.99**	**819’738.99**
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2’754’068.64	2’612’467.50
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2’403’645.70	-2’220’830.14
1406.10	Mobilien Wasserwerk	819’517.28	709’785.86
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-469’417.25	-286’659.25
1406.30	Mobilien Abfallbeseitigung	12’440.02	12’440.02
1406.39	WB Mobilien Abfallbeseitigung	-6’221.00	-7’465.00
1407	**Anlagen im Bau VV**	**94’839.92**	**282’467.03**
1407.01	Anlagen im Bau, Strassen / Verkehrswege	3’194.70	16’317.00

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
1407.02	Anlagen im Bau, Wasserbau	28’613.30	
1407.03	Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	19’386.00	
1407.04	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	-41’972.00	55’465.50
1407.13	Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk	10’821.59	163’474.05
1407.16	Anlagen im Bau, Mobilien Wasserwerk	45’749.58	21’537.69
1407.23	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung	29’046.75	25’672.79
142	**Immaterielle Anlagen**	**468’974.70**	**702’164.47**
1420	**Software**		**56’270.30**
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	78’708.35	127’495.25
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-78’708.35	-71’224.95
1427	**Immaterielle Anlagen in Realisierung**	**350’907.40**	**523’979.72**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	350’907.40	484’122.15
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserwerk		13’840.67
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung		26’016.90
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**118’067.30**	**121’914.45**
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3’026’270.70	3’003’447.75
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-2’967’589.96	-2’914’830.70
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	409’215.23	407’514.78
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-396’873.98	-398’024.53
1429.20	übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	566’701.33	356’518.52
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-519’656.02	-332’711.37
144	**Darlehen**		
1445	**Darlehen an private Unternehmungen**		
1445.00	Darlehen des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	100’000.00	100’000.00
1445.09	WB Darlehen des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	-100’000.00	-100’000.00

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
145	**Beteiligungen**	**3’188’234.19**	**3’188’234.19**
1452	**Beteiligung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**	**40’394.77**	**40’394.77**
1452.00	Beteiligung an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40’394.77	40’394.77
1454	**Beteiligungen an öffentlichenUnternehmungen**	**3’122’839.42**	**3’122’839.42**
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3’136’374.42	3’136’374.42
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-13’535.00	-13’535.00
1455	**Beteiligungen des allgemeinen Haushalts an privaten Unternehmungen**	**25’000.00**	**25’000.00**
1455.00	Beteiligungen des allgemeinen Haushalts an privaten Unternehmungen	25’000.00	25’000.00
146	**Investitionsbeiträge**	**1’451’910.74**	**1’383’418.66**
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**	**1’197’210.15**	**1’129’889.15**
1462.00	Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbände	2’010’581.68	1’997’514.08
1462.09	WB Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbände	-813’371.53	-867’624.93
1462.20	Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden und Zweckverbände	1’907’502.20	1’907’502.20
1462.29	WB Investitionsbeiträge Abwasserbeseitigung an Gemeinden und Zweckverbände	-1’907’502.20	-1’907’502.20
1464	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen**		**8’500.00**
1464.10	Investitionsbeiträge Wasserwerk an öffentliche Unternehmen		8’500.00
1465	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**	**254’700.59**	**239’999.41**
1465.00	Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	380’205.00	380’205.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge des allgemeinen Haushalts an private Unternehmungen	-380’205.00	-380’205.00
1465.10	Investitionsbeiträge Wasserwerk an private Unternehmungen	385’013.76	387’313.76
1465.19	WB Investitionsbeiträge Wasserwerk an private Unternehmungen	-130’313.17	-147’314.35
1469	**Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau**		**5’030.10**
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Wasserwerke		5’030.10

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
2	**Passiven**	**-49’635’722.35**	**-50’835’005.00**
20	**Fremdkapital**	**-16’053’826.89**	**-16’273’499.53**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**-5’962’119.54**	**-8’625’749.95**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**-2’040’289.27**	**-2’720’248.66**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1’883’752.44	-2’555’645.84
2000.01	Kreditoren manuell	-114’649.15	-99’644.19
2000.02	Kreditkartenabrechnungen	-538.10	
2000.09	Durchlaufkonto Forst	-22’214.98	-10’802.28
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-19’134.60	-54’156.35
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**-789’523.53**	**-1’247’391.61**
2001.00	Kontokorrent mit Kanton	-366’954.45	-753’975.32
2001.01	Kontokorrent mit Sekundarschulgemeinde	-260’271.11	-152’877.93
2001.02	Kontokorrent mit ev.-ref. Kirchgemeinde	-10’383.86	-32’403.82
2001.03	Kontokorrent mit röm.-kath. Kirchgemeinde	-42’816.97	-69’932.10
2001.04	Kontokorrent mit christkath. Kirchgemeinde	-2’493.54	-12’403.95
2001.13	Kontokorrent mit Schulzweckverband	-29’571.05	-43’902.20
2001.15	Kontokorrent mit IKA Sozialdienst Unteramt Betriebskosten		-92’355.09
2001.17	Kontokorrent mit Zweckverband Kläranlage Birmensdorf	-77’032.55	-89’541.20
2002	**Steuern**	**-71’998.88**	**-88’489.94**
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-25’093.84	-43’405.46
2002.28	MWST-Ausgleichskonto	-46’905.04	-45’084.48
2003	**Erhaltene Anzahlungen von Dritten**	**-20’399.70**	**-39’403.95**
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-13’399.70	-32’403.95
2003.01	Erhaltene Anzahlung für eine Pumptrackanlage	-7’000.00	-7’000.00

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
2004	**Transfer-Verbindlichkeiten**	**-88’558.60**	**-341’239.50**
2004.00	Transver-Verbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-88’558.60	-341’239.50
2005	**Interne Kontokorrente**	**-541’408.20**	**-748’401.53**
2005.31	Lohn Zahlungs-Ausgleichskonto	-29’522.90	-55’755.35
2005.40	Kreditoren Zahlungs-Ausgleichskonto		13’748.42
2005.41	Steuerzahlungen VESR	-498’283.00	-706’394.60
2005.42	Steuerzahlungen manuell	-13’602.30	
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**-2’218’205.30**	**-3’246’689.90**
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1’836’400.40	-2’778’718.40
2006.30	Baudeposit	-381’804.90	-467’971.50
2009	**Übrige laufende Verpflichtungen**	**-191’736.06**	**-193’884.86**
2009.30	Quartierplan Langfuren-Weid	-179’296.25	-179’296.25
2009.60	Personalkasse	-6’637.36	-7’276.31
2009.61	Jugendsportförderung	-5’802.45	-7’312.30
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-2’000’000.00**	
2014	**Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten**	**-2’000’000.00**	
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-2’000’000.00	
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen**	**-563’935.40**	**-166’910.36**
2041	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-31’700.65**	**-97’515.63**
2041.00	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-31’700.65	-97’515.63
2043	**Transfers der Erfolgsrechnung**	**-370’918.80**	
2043.00	RA Transfers der Erfolgsrechnung	-370’918.80	
2044	**Finanzaufwand / Finanzertrag**	**-88’815.95**	**-4’194.73**
2044.00	RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-88’815.95	-4’194.73

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
2045	**Übriger betrieblicher Ertrag**	**-72’500.00**	**-65’200.00**
2045.00	RA übriger betrieblicher Ertrag	-72’500.00	-65’200.00
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**-154’175.95**	**-214’905.22**
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**-127’876.95**	**-132’857.62**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-127’876.95	-132’857.62
2055	**Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit**		**-82’047.60**
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit		-82’047.60
2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen**	**-26’299.00**	
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-26’299.00	
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-7’208’299.50**	**-7’107’922.25**
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**-5’000’000.00**	**-5’000’000.00**
2064.00	Langfristige Darlehen	-5’000’000.00	-5’000’000.00
2069	**Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-2’208’299.50**	**-2’107’922.25**
2069.01	EKZ Energie-Contracting	-2’208’299.50	-2’107’922.25
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital**	**-165’296.50**	**-158’011.75**
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-80’194.70**	**-73’197.20**
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-80’194.70	-73’197.20
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im**	**-85’101.80**	**-84’814.55**
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Eichenberger-/Stähli-Fonds	-46’416.60	-46’032.65
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung E. Zimmermann-Fonds	-38’685.20	-38’781.90

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
29	**Eigenkapital**	**-33’581’895.46**	**-34’561’505.47**
290	**Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen**	**-5’734’676.95**	**-5’925’080.44**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-5’734’676.95**	**-5’925’080.44**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-4’259’556.67	-4’488’656.53
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-1’046’666.73	-1’064’011.12
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-428’453.55	-372’412.79
291	**Fonds**	**-30’000.00**	**-30’000.00**
2910	**Fonds im Eigenkapital**	**-30’000.00**	**-30’000.00**
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-30’000.00	-30’000.00
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**-27’817’218.51**	**-28’606’425.03**
2990	**Jahresergebnis**	**-1’328’441.13**	**-789’206.52**
2990.00	Jahresergebnis	-1’328’441.13	-789’206.52
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-26’488’777.38**	**-27’817’218.51**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-26’488’777.38	-27’817’218.51