



BELEUCHTENDER BERICHT

zur

Gemeindeversammlung

vom

Dienstag, 11. Juni 2024, 20.00 Uhr
im Steigwiessaal, Rorbas

HERZLICH WILLKOMMEN

Geschätzte Stimmberechtigte

Zur Gemeindeversammlung heissen wir Sie herzlich willkommen. Einen speziellen Willkommensgruss richten wir an alle Neuzuzügerinnen und Neuzuzüger sowie an die Jungbürgerinnen und Jungbürger, die das erste Mal an einer Gemeindeversammlung teilnehmen. Wir freuen uns, wenn die Themen auf Ihr Interesse stossen und Sie sich mit dem Besuch der Gemeindeversammlung am politischen Leben in Rorbas beteiligen.

GEMEINDERAT RORBAS

Martin Lips
Gemeindepräsident

Roger Suter
Gemeindeschreiber

GESCHÄFTE

- | | | |
|--------------------------------------|-------|----|
| 1. Jahresrechnung 2023 | Seite | 3 |
| 2. Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz | Seite | 22 |

ALLGEMEINE HINWEISE

Die vollständigen **Akten zu den Traktanden liegen ab dem 28. Mai 2024 während den Schalteröffnungszeiten auf den Einwohnerdiensten Rorbas zur Einsichtnahme auf**. Der Beleuchtende Bericht kann ab diesem Datum auch unter www.rorbas.ch heruntergeladen oder auf den Einwohnerdiensten Rorbas eingesehen werden. Auf Verlangen wird er kostenlos zugestellt.

Im Anschluss an die Versammlung wird ein Apéro offeriert.

ERLÄUTERNDER BERICHT

Geschäft 1

Jahresrechnung 2023

Antrag

Der Jahresrechnung 2023 des Politischen Gutes wird wie folgt zugestimmt:

1. Erfolgsrechnung

mit einem Aufwand von Fr. 15'268'583.18 und einem Ertrag von Fr. 16'958'782.30 und demzufolge einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'690'199.12.

Der Ertragsüberschuss von Fr. 1'690'199.12 der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss der Gemeinde zugewiesen.

2. Investitionsrechnung

a) im Verwaltungsvermögen mit Ausgaben von Fr. 1'060'547.39 und Einnahmen von Fr. 412'650.35. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 647'897.04.

b) im Finanzvermögen mit Ausgaben von Fr. 29'383.75 und Einnahmen von Fr. 0.00. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 29'383.75.

3. Bilanz

mit einer Bilanzsumme von Fr. 46'131'572.30.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 geprüft. Sie empfiehlt mit Abschied vom 07.05.2024, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Rorbas wie vorliegend zu genehmigen.

Erläuterungen

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Für das Jahr 2023 schliesst die **Erfolgsrechnung** mit einem Aufwand von Fr. 15'268'583.18 und einem Ertrag von Fr. 16'958'782.30 ab. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'690'199.12. Somit schliesst die Erfolgsrechnung 2023 um Fr. 1'479'199.12 besser als erwartet ab; denn budgetiert war ein Ertragsüberschuss von 211'000 Franken.

Am Verwaltungsvermögen wurden ordentliche Abschreibungen von Fr. 326'019.96 vorgenommen.

Die **Investitionsrechnung** zeigt im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 1'060'547.39 und Einnahmen von Fr. 412'650.35. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 647'897.04. Die Nettoinvestitionen sind somit Fr. 1'952'102.96 tiefer als erwartet ausgefallen, denn budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 2'600'000.

Im Finanzvermögen wurden Ausgaben von Fr. 29'383.75 getätigt, Einnahmen waren keine zu verzeichnen, womit die Ausgaben den Nettoinvestitionen entsprechen.

Die **Bilanzsumme** beläuft sich auf Fr. 46'131'572.30. Durch den Ertragsüberschuss beträgt der Bilanzüberschuss der Gemeinde (früher Eigenkapital) neu Fr. 22'055'788.58.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Erneut kann die Gemeinde Rorbas ein Rechnungsergebnis präsentieren, das deutlich besser ausfällt als budgetiert. Statt eines erwarteten Ertragsüberschusses von 211'000 Franken resultiert ein solcher von 1'690'200 Franken. Wesentliche Begründungen dazu liefert der nachfolgende Abschnitt c.

Dank diesem aussergewöhnlichen – und wohl einmaligen - Ergebnis konnten auch alle Investitionsausgaben (648'000 Franken) zu 100 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt sogar 286,06 %.

Leider konnten auch dieses Jahr nicht alle Investitionen wie geplant ausgeführt werden. Statt 2'600'000 Franken wurden lediglich 648'000 Franken investiert. Die Hauptgründe liegen primär beim verzögerten Baustart sowohl beim Quellwasserpumpwerk Heerensteg als auch bei der Wertstoffsammelstelle „Nauen“. Ausserdem konnte das Projekt „Pumpwerk Mittlerried; Sanierung, Ersatz Transportleitung“ deutlich günstiger ausgeführt werden, als in der Investitionsrechnung vorgesehen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die grössten Abweichungen liegen im Bereich der Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe, den Grundstückgewinnsteuern sowie den allgemeinen Steuererträgen. Bei der Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe wurden rund 570'000 Franken mehr Ertrag verzeichnet, jedoch auch rund 170'000 Franken mehr Aufwände verbucht, was zu einem um netto 400'000 Franken besseren Ergebnis in dieser Funktion führt.

Bei den Grundstückgewinnsteuern wurden rund 615'000 Franken mehr Steuern vereinnahmt. Bei den allgemeinen Gemeindesteuern wurden rund 251'000 Franken mehr Steuern vereinnahmt, was aber auch zu einem tieferen Finanzausgleich führt (minus 238'000 Franken).

Die einmal pro Legislaturperiode durchzuführende Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen hat zu einer Aufwertung um netto 106'000 Franken geführt. Diese setzt sich aus einer Abwertung der Gebäude (Alte Brücke 1) von 343'000 Franken und einer Aufwertung der Grundstücke im Baurecht (diverse) von 449'000 Franken zusammen.

d. Finanztechnischer Prüfbericht

Die finanztechnische Prüfung der Jahresrechnung 2023 fand am 03./04.04.2024 statt. Nach der Beurteilung der CD Treuhand und Revision, Zürich, entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr dem Gesetz. Sie empfiehlt ohne Einschränkung, die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

Jahresrechnung 2023

Übersicht Rechnung 2023

	Total Rechnung	Gemeindehaushalt Budget	Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
Ertragsüberschuss	1'690'199.12	211'000	1'690'199.12	211'000	-	0
Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	-	0
Betriebsgewinn	74'450.30	105'020	-	0	74'450.30	105'020
Betriebsverluste	-234'703.15	-303'650	-	0	-234'703.15	-303'650
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	337'022.86	445'250	320'726.84	327'250	16'296.02	118'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'722.10	5'000	4'722.10	5'000	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-18'325.13	0	-18'325.13	0	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	1'853'366.10	462'620	1'997'322.93	543'250	-143'956.83	-80'630
Nettoinvestitionen	-647'897.04	-2'600'000	-404'280.16	-645'000	-243'616.88	-1'955'000
Verwaltungsvermögen						
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	1'205'469.06	-2'137'380	1'593'042.77	-101'750	-387'573.71	-2'035'630
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	286.06	18	494.04	84	-59.09	-4

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

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

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

Übersicht Rechnung 2023

	Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallentsorgung	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Betriebsgewinn	74'450.30	105'020	0	0	74'450.30	105'020	0.00	0
Betriebsverluste	-234'703.15	-303'650	-186'333	-234'400	0.00	0	-48'369.81	-69'250
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	16'296.02	118'000	18'958	97'000	-2'661.98	4'000	0.00	17'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	-143'956.83	-80'630	-167'375	-137'400	71'788.32	109'020	-48'369.81	-52'250
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-243'616.88	-1'955'000	-439'478	-1'670'000	125'563.85	-55'000	-12'855.72	-230'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-387'573.71	-2'035'630	-606'853	-1'807'400	197'352.17	54'020	-61'225.53	-282'250
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-59.09	-4	-38	-8	-57.17	198	-376.25	-23

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'069'269.13	1'926'600	1'863'578.62
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'065'349.11	2'059'775	1'914'270.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	303'965.55	423'050	308'665.58
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	79'172.40	110'020	199'428.48
36	Transferaufwand	9'659'255.71	9'276'355	8'847'113.35
37	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	0	10'400.00
	Total Betrieblicher Aufwand	14'191'411.90	13'795'800	13'143'456.83
40	Fiskalertrag	3'610'518.35	2'734'000	3'078'956.65
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	1'552'114.59	1'319'200	1'498'946.79
43	Verschiedene Erträge	4'217.85	6'000	3'385.60
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	253'028.28	303'650	90'921.57
46	Transferertrag	9'308'459.68	8'734'150	8'406'086.54
47	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	0	10'400.00
	Total Betrieblicher Ertrag	14'742'738.75	13'097'000	13'088'697.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	551'326.85	-698'800	-54'759.68
34	Finanzaufwand	416'775.78	87'200	67'936.17
44	Finanzertrag	1'555'648.05	997'000	992'480.04
	Ergebnis aus Finanzierung	1'138'872.27	909'800	924'543.87
	Operatives Ergebnis	1'690'199.12	211'000	869'784.19
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'690'199.12	211'000	869'784.19
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	660'395.50	693'700	607'903.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	660'395.50	693'700	607'903.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	925'514.96	2'654'000	1'216'092.58
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'134.08	65'000	-15'418.43
54	Darlehen	0.00	0	10'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	41'108.00	41'000	41'108.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'026'757.04	2'760'000	1'251'782.15
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-349'260.00	-160'000	-171'219.87
64	Rückzahlungen von Darlehen	-29'600.00	0	-27'600.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-378'860.00	-160'000	-198'819.87
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	1'026'757.04	2'760'000	1'251'782.15
	Total Investitionseinnahmen	-378'860.00	-160'000	-198'819.87
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-647'897.04	-2'600'000	-1'052'962.28

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	29'383.75	0	274'827.35
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	Total Ausgaben	29'383.75	0	274'827.35
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0	-124'069.70
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	124'069.70
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	29'383.75	0	274'827.35
	Total Einnahmen	0.00	0	124'069.70
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-29'383.75	0	-150'757.65

Bilanz

	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
	AKTIVEN		
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101	Total Forderungen	4'900'812.00	6'207'573.06
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'100'951.57	2'412'078.74
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	11'014'556.40	10'935'055.20
	Umlaufvermögen	6'991.95	3'810.20
		18'023'311.92	19'558'517.20
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	17'355'237.48	17'490'569.00
109	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Anlagevermögen	17'355'237.48	17'490'569.00
	Total Finanzvermögen	35'378'549.40	37'049'086.20
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	6'107'609.02	6'331'369.53
142	Immaterielle Anlagen	30'567.99	139'230.97
144	Darlehen	636'200.00	606'600.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'925'768.88	1'955'873.98
146	Investitionsbeiträge	71'466.03	49'411.62
	Anlagevermögen	8'771'611.92	9'082'486.10
	Total Verwaltungsvermögen	8'771'611.92	9'082'486.10
	Total AKTIVEN	44'150'161.32	46'131'572.30

Bilanz

Bezeichnung		01.01.2023	31.12.2023
PASSIVEN			
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'586'963.62	4'095'559.51
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	35'113.20	49'816.05
205	Kurzfristige Rückstellung	3'697'230.00	3'414'999.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	7'319'306.82	7'560'374.56
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	9'000'000.00	9'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	3'299'000.00	3'523'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'164'085.65	1'150'482.62
	Langfristiges Fremdkapital	13'463'085.65	13'673'482.62
	Total Fremdkapital	20'782'392.47	21'233'857.18
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'950'290.04	2'790'037.19
291	Fonds im Eigenkapital	51'889.35	51'889.35
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	3'002'179.39	2'841'926.54
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	20'365'589.46	22'055'788.58
	Zweckfreies Eigenkapital	20'365'589.46	22'055'788.58
	Total Eigenkapital	23'367'768.85	24'897'715.12
	Total Passiven	44'150'161.32	46'131'572.30

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
0210.3130.00	56'425.99	84'500	-28'074.01
0210.3158.00	277.15	20'100	-19'822.85
0220.3010.00	694'057.95	632'000	62'057.95
0220.3118.00	818.50	69'200	-68'381.50
0220.3132.00	104'422.29	78'400	26'022.29
0220.3158.00	94'714.65	68'300	26'414.65
0220.4210.00	90'935.00	50'000	40'935.00
0290.4470.00	289'399.00	242'800	46'599.00
0291.3111.00	3'704.15	35'000	-31'295.85
0291.4240.00	22'745.00	1'200	21'545.00

Stadt Winterthur Honorar GGST -14'000 / Betriebsämter +5'000 / OBT +5'000 / Springereinsatz Finanzen -21'000
Unterhalt zum Teil auf Kostenstelle Verwaltung (220) verbucht
Personalveränderungen im Sozialamt mit Mehraufwand / individuelle Lohnanpassungen
Geplante Anschaffungen nicht getätigt (Telefonanlage / Tutoris Falldokumentation / Infogate / Liegenschaften)
Höhere Honorare von Architekten Calörscher Hirner
Unterhalt zum Teil auf Kostenstelle Verwaltung (210) budgetiert / Teilprojekt Oracle-Update
Höhere Gebührenerträge Bauamt infolge mehr Bautätigkeit
Höhere Mietzinserträge
Regenwassertank nicht angeschafft
Mietvertrag für Werkhof / Vermietung an Kanton Zürich

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
1400.3612.00	264'698.90	290'000	-25'301.10

Weniger Aufwand KESB und Berufsbeistandschaften und Betriebsamt Embrach

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
3120.3132.00	3'234.50	30'000	-26'765.50
			Weniger Fälle und Aufwand
3410.3010.00	180'293.80	135'000	45'293.80
			Höhere Lohnkosten infolge sehr guter Sommersaison
3410.4240.00	188'961.50	125'000	63'961.50
			Höhere Einnahmen Badi Töss-Side infolge sehr guter Sommersaison

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
4125.3632.00	234'734.35	260'000	-25'265.65
			Tiefere Gemeindeanteile Regionales Alterszentrum Embrachertal, aber im Rahmen des Vorjahres i.O.
4125.3634.00	146'298.95	2'10'000	-63'701.05
			Tiefere Gemeindeanteile KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, aber im Rahmen des Vorjahres i.O.
4210.3636.00	134'419.19	30'700	103'719.19
			Höhere Pflegekosten als budgetiert, aber auch höhere Kosten als im Vorjahr
4215.3634.00	180'188.45	130'000	50'188.45
			Höhere Pflegekosten als budgetiert, aber auch höhere Kosten als im Vorjahr

5

SOZIALE SICHERHEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
5120.3635.10	357'767.20	225'000	132'767.20
			Prämienverbilligungen / mehr Klienten führen zu höheren Kosten
5120.4637.10	139'427.95	30'000	109'427.95
			Prämienverbilligungen / höhere Rückerstattungen erhalten
5220.3637.20	550'133.00	500'000	50'133.00
			Ergänzungsleistungen IV / mehr Fälle führen zu höheren Kosten
5220.4631.00	393'695.00	350'000	43'695.00
			Ergänzungsleistungen IV / höhere Beiträge erhalten
5220.4637.20	30'150.00	4'500	25'650.00
			Ergänzungsleistungen IV / höhere Rückerstattungen erhalten
5430.3631.00	60'670.15	28'000	32'670.15
			Alimentenbevorschussung und -inkasso / Verbuchung auf richtigem Konto im 2023 / höhere Kosten
5430.3637.00			Alimentenbevorschussung und -inkasso / Verbuchung auf richtigem Konto im 2023 / höhere Kosten
5440.3631.00	418'947.35	383'925	35'022.35
			Jugendschutz / höhere Kosten Kanton Zürich / höherer KJG-Beitrag
5710.4631.00	57'034.00	26'500	30'534.00
			Beihilfen und Zuschüsse / höhere Beiträge erhalten

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5720.3637.34	490'783.02	450'000	40'783.02	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.3637.35	234'594.99	110'000	124'594.99	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5720.4631.00	15'611.50	45'000	-29'388.50	Beiträge von Kantonen und Konkordaten
5720.4631.29		27'000	-27'000.00	Beiträge RZ des Kantons SH Ausländer bis 10 J.
5720.4631.35	231'987.15	10'000	221'987.15	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5720.4637.30	394'528.29	200'000	194'528.29	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.4637.34	315'755.50	34'000	281'755.50	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
5720.4637.35	2'607.85	75'000	-72'392.15	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5730.3111.00	25'689.25	3'000	22'689.25	Einrichtung neue Asylunterkunft Allmendstrasse 2
5730.3160.00	144'021.25	82'000	62'021.25	Asylwesen / höherer Mietzinsaufwand - Abweichungen in der Budgetierung
5730.3637.40	159'992.30	260'000	-100'007.70	Asylwesen / Beiträge an VA Ausländer
5730.3637.42	26'239.65	70'000	-43'760.35	Asylwesen / Beiträge an B Flüchtlinge
5730.3637.44	113'652.75	19'000	94'652.75	Asylwesen / Beiträge an Asylsuchende N
5730.3637.45	279'579.75		279'579.75	Asylwesen / Beiträge an Asylsuchende S
5730.4470.00	116'268.75	74'000	42'268.75	Asylwesen / höherer Mietzinsertrag - Abweichungen in der Budgetierung
5730.4631.00	394'051.32	215'000	179'051.32	Asylwesen / Beiträge von Kantonen und Konkordaten
5730.4631.12	37'467.00	500	36'967.00	Asylwesen / Beiträge des Kantons an B Flüchtlinge
5730.4631.30		60'000	-60'000.00	Asylwesen / Beiträge RZ des Kantons diverse
5730.4631.42	53'478.60		53'478.60	Asylwesen / Kostenerstattungen des Kantons für Flüchtlinge
5790.3160.00	19'210.00	40'000	-20'790.00	Fürsorge übriges / tieferer Mietzinsaufwand - Abweichungen in der Budgetierung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3101.00	43'755.75	20'500	23'255.75	Dieselverbrauch Tankstelle netto budgetiert, Verbuchung jedoch brutto (Aufwand und Ertrag separat)
6150.4612.00	25'098.10		25'098.10	Dieselverbrauch Tankstelle netto budgetiert, Verbuchung jedoch brutto (Aufwand und Ertrag separat)
6150.4631.00	205'245.31	177'000	28'245.31	Kanton Zürich / höherer Beitrag an den Unterhalt der anrechenbaren Gemeindestrassen
6150.4910.00	196'010.00	222'300	-26'290.00	Tiefere verrechnete interne Dienstleistungen
6220.3634.00	146'164.00	172'600	-26'436.00	Es sind tiefere Kosten angefallen
6290.3199.00		28'000	-28'000.00	Verkauf von SBB-Tageskarten im April 2023 eingestellt
6290.4250.00	5'590.00	30'000	-24'410.00	Verkauf von SBB-Tageskarten im April 2023 eingestellt

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3130.00	29'233.42	73'500	-44'266.58	Tieferer Dienstleistungsaufwand angefallen / zum Teil auf Konto 3143.00 gebucht
7101.3143.00	89'414.66	15'000	74'414.66	Höhere Unterhaltskosten angefallen / zum Teil auf Konto 3130.00 budgetiert
7101.3300.30	18'958.00	87'000	-68'042.00	Weniger Abschreibungen wegen Verzögerungen Inbetriebnahme Investitionen gegenüber Budget
7101.4510.00	186'333.34	234'400	-48'066.66	Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Wasserwerk
7201.3510.00	74'450.30	105'020	-30'569.70	Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Abwasser
7201.3632.00	276'209.98	232'530	43'679.98	Abrechnung Zweckverband Abwasserverbund Embrachertal höher infolge Ausbuchung von Investitionsbeiträgen
7301.4510.00	48'369.81	69'250	-20'880.19	Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Abfallwirtschaft
7690.3130.00		20'000	-20'000.00	Machbarkeitsstudie und Anteil Freienstein richtigerweise auf Kostenstelle 8730 verbucht
7900.3130.00		45'000	-45'000.00	In Erfolgsrechnung budgetierte Kosten BZO in Investitionsrechnung verbucht

8

VOLKSWIRTSCHAFT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.3611.00	67'924.25	35'000	32'924.25	Kanton Zürich / höherer Aufwand Bewirtschaftung Gemeindewald
8200.4250.01	67'285.05	40'000	27'285.05	Im Jahr 2023 wieder höhere Holzverkäufe möglich
8200.4250.04	51'942.05	24'000	27'942.05	Im Jahr 2023 wieder höhere Holzverkäufe möglich
8200.4290.00	41'651.00		41'651.00	Kanton Zürich Ertrag Waldservatsvertrag
8600.4604.00	294'953.70	214'600	80'353.70	ZKB Auszahlung höhere Gewinnausschüttung im Jahr 2023
8730.3132.00	37'695.00		37'695.00	Machbarkeitsstudie fälschlicherweise auf KST 7690 budgetiert
8730.4260.00	15'000.00		15'000.00	Anteil Gemeinde Freienstein fälschlicherweise auf KST 7690 budgetiert

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.40xx.xx	2'436'460.56	2'185'000	251'461	Weiterhin gestiegene Steuererträge, im Budget zu vorsichtig berücksichtigt
9101.4022.00	1'114'633.00	500'000	614'633.00	Weiterhin hohe Grundstückgewinnsteuern angefallen
9300.3632.10	3'455'897.00	3'850'000	-394'103.00	Tiefere Vergütung an Schule wegen tieferem Ressourcenausgleichsbetrag an Gemeinde Rorbas
9300.4621.50	5'467'549.00	6'100'000	-632'451.00	Tieferer Ressourcenausgleichsbetrag an Gemeinde Rorbas infolge höherer Steuereinnahmen
9639.3441.40	342'552.23		342'552.23	Neubewertung Liegenschaften im Finanzvermögen (alle 4 Jahre) / Abwertung Gebäude (Alte Brücke 1)
9639.4443.00	448'500.00		448'500.00	Neubewertung Liegenschaften im Finanzvermögen (alle 4 Jahre) / Aufwertung Grundstücke (Baurechte)

Erfolgsrechnung Aufgabenbereiche nach Funktionen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'352'604.67	1'089'730.90	2'380'125	965'650	2'318'119.61	996'408.90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	624'826.36	132'914.19	607'850	78'700	640'105.65	116'162.03
2	Bildung	21'646.00	0.00	21'700	0	21'647.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	440'172.93	268'072.95	419'400	210'900	469'966.28	262'526.55
4	Gesundheit	749'216.77	0.00	680'600	0	631'029.59	0.00
5	Soziale Sicherheit	4'535'250.51	2'852'180.26	3'780'325	1'766'100	3'872'327.21	2'215'021.29
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	872'962.72	445'058.52	916'900	444'100	900'868.84	270'578.35
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'228'810.06	1'123'807.60	1'387'850	1'188'750	1'090'515.33	977'834.03
8	Volkswirtschaft	295'978.51	572'019.15	181'100	372'800	133'901.75	459'898.40
9	Finanzen und Steuern	4'147'114.65	10'474'998.73	4'200'850	9'760'700	3'740'814.74	9'390'650.64
Total Aufwand / Ertrag		15'268'583.18	16'958'782.30	14'576'700	14'787'700	13'819'296.00	14'689'080.19
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'690'199.12	0.00	211'000	0	869'784.19	0.00
Total		16'958'782.30	16'958'782.30	14'787'700	14'787'700	14'689'080.19	14'689'080.19

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
0290.5030.01	52'066.70		52'066.70
0290.5040.07	62'318.15		62'318.15
			Umgebungsarbeiten Eingangsbereich Steigwiessaal Zilacherstrasse 14 - Umbau Studio 12 DG

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT
Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
3410.5040.01		80'000	-80'000.00
3410.5040.02		-36'000	36'000.00
			Freibad Töss-Side diverse Erneuerung ins Jahr 2024 verschoben Freibad Töss-Side Kostenanteil Freienstein-Teufen ins Jahr 2024 verschoben

4

GESUNDHEIT
Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
4120.6440.01	27'600.00		27'600.00
			RAZE Darlehensrückzahlung (Regionales Alterszentrum Embrachertal)

5

SOZIALE SICHERHEIT
Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
5730.5040.01	63'642.80		63'642.80
			Umbau Postlokal zu einer Asylunterkunft

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
6150.5010.05	11'513.10	40'000	-28'486.90
6150.5010.11	13'000.00	150'000	-137'000.00
6150.5010.18	17'316.45	120'000	-102'683.55
6150.5010.22	58'405.55		58'405.55
			Umgestaltung Dorfplatz, inkl. Ersatz Obere Wildbachbrücke: Projektierung
			Gemeindebeitrag Projekte Weiacher- und Irchelstrasse (Haltestelle Bütbergstrasse)
			Entwässerung Weiacherstrasse (Veloweg)
			Umsetzung Tempo-30-Zonen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
7101.5030.01	137'108.99	1'170'000	-1'032'891.01
7101.5030.05	38'910.49		38'910.49
7101.5030.06	262'099.37	500'000	-237'900.63
7101.5030.09	78'550.47		78'550.47
7101.6370.01	176'630.00	80'000	96'630.00
7201.5030.05	12'299.72	70'000	-57'700.28
7201.5290.03	34'766.43	65'000	-30'233.57
7201.6370.01	172'630.00	80'000	92'630.00
7301.5030.03	12'855.72	230'000	-217'144.28
7900.5290.02	25'367.65		25'367.65
			QWP Heerensteg, Neubau
			Grundstrasse Ost - Ersatz Wasserleitung
			Pumpwerk Mittlerried, Sanierung, Ersatz Transportleitung
			Ersatz Wasserleitung Brunnensteigstrasse
			Wasseranschlussgebühren
			Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Teil Abwasser)
			Zustandsuntersuchung Abwasser
			Kanalisationsanschlussgebühren
			Neue Wertstoffsammelstelle
			BZO-Revision

9

FINANZVERMÖGEN

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
9630.7040.01	29'383.75		29'383.75
			Umbau/Sanierung Liegenschaft Alte Brücke 1

Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VW nach Funktionen

	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	102'568.00				911'069.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	6'687.50		294'000			
4	Gesundheit	41'108.00	27'600.00	41'000		41'108.00	27'600.00
5	Soziale Sicherheit	63'642.80	2'000.00			10'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	111'353.05		310'000		45'931.65	
7	Umweltschutz und Raumordnung	701'397.69	349'260.00	2'115'000	160'000	243'673.50	171'219.87
I	Total Ausgaben / Einnahmen	1'026'757.04	378'860.00	2'760'000	160'000	1'251'782.15	198'819.87
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		647'897.04		2'600'000		1'052'962.28
	Total	1'026'757.04	1'026'757.04	2'760'000	2'760'000	1'251'782.15	1'251'782.15

Geschäft 2

Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz

Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeinderat.

Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeinderat spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.

In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.