



Politische Gemeinde Knonau
8934 Knonau

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	19.03.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26.03.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.04.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27.06.2024
Veröffentlichung	02.07.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherchaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionstelle	9 - 10
4 Vollständigkeitserklärung	11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	13 - 14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16 - 17
8 Bilanz	18 - 19
9 Geldflussrechnung	20 - 21
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	22
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	22 - 23
Organisationseinheiten	24
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	25
Eventualforderungen	26
Anlagenspiegel Finanzvermögen	27
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	28 - 38
Beteiligungsspiegel	39
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	40
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	41

	Seite
Leasingverträge	--
Rückstellungsspiegel	42 - 43
Eigenkapitalnachweis	44
Sonderrechnungen	45
Haushaltsgleichgewicht	46 - 47
Finanzkennzahlen	48
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	49
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	--

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	51 - 57
12	Erfolgsrechnung	58 - 87
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	88 - 90
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	91 - 96
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	97
16	Bilanz	98 - 103

Kontakt

Gemeindeverwaltung Knonau
 Stampfstrasse 1
 8934 Knonau

Finanzvorsteherin: Brigitta Trinkler

Leiterin Finanzen: Karin Engeli
 044/768 50 58
 finanzen@knonau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'000'092.30 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 118'900. Vor allem in den Bereichen Soziale Sicherheit sowie Finanzen und Steuern waren die Erträge höher als budgetiert. Die Steuereinnahmen entwickelten sich positiver als geplant. Insgesamt waren die Gesamtausgaben nur ca. CHF 100'000 tiefer als budgetiert. Die Gesamteinnahmen sind um gut CHF 1'700'00 höher als budgetiert. Bei der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens wurden Nettoinvestitionen von gerundet CHF 480'000 getätigt. Einige Investitionen konnten nicht umgesetzt werden, weil diese teilweise vom Kanton abhängig sind oder Lieferengpässe bestehen. Mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 546% konnten die getätigten Investitionen vollumfänglich aus eigenen Mittel finanziert werden.

Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Bei der Schule gab es eine Verschiebung der Kosten vom Kindergarten in die Primarschule. Dies aufgrund der Schliessung des Kindergartens D und der Eröffnung einer vierten 5./6. Klasse. Auch die Sonderschulkosten waren tiefer als budgetiert, da weniger Kinder eine externe Sonderschule besuchten. Im Bereich Denkmalpflege und Heimatschutz war nur ein Provokationsbegehren zu behandeln. Im Gesundheitsbereich gab es vor allem eine Verschiebung von der stationären zur ambulanten Pflege. In der sozialen Sicherheit mussten weniger Ergänzungsleistungen bei der IV geleistet werden, dafür waren die Ergänzungsleistungen bei der AHV höher. Die Aufwände beim Jugendheimgesetz wurden vom Kanton nach oben korrigiert. Die meisten Steuererträge haben sich im 2023 positiver entwickelt als erwartet, dies vor allem bei den Steuern früherer Jahre und bei der Vermögenssteuer. Die Grundstückgewinnsteuern fielen doppelt so hoch aus als budgetiert, da mehr ertragreiche Fälle abgewickelt wurden. Aufgrund der höheren Steuererträge 2023 reduzierte sich die Rückstellung für den Ressourcenausgleich 2025.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die grössten Abweichungen wurden beim finanziellen Überblick zur Jahresrechnung bereits genannt. Begründungen zu allen anderen relevanten Abweichungen können den Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung auf den Seiten 51-57 und Seiten 88-90 entnommen werden.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'756'254.69
	Gesamtertrag	Fr.	15'756'346.99
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'000'092.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	676'186.01
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	196'337.45
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	479'848.56
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	28'448'386.41

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
 Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 21'378'795.09**

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

8934 Knonau, 26. März 2024

Gemeinderat Knonau

E. Breitenmoser
 Gemeindepräsidentin

S. Alini
 Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Knonau in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 26.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'756'254.69
	Gesamtertrag	Fr.	15'756'346.99
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'000'092.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	676'186.01
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	196'337.45
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	479'848.56
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	28'448'386.41

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 21'378'795.09

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Knonau 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 Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Knonau entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8934 Knonau, xxxxxxxxx
Rechnungsprüfungskommission Knonau

D. Trachsel P. Corbett
Präsidentin Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Knonau entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'756'254.69
	Gesamtertrag	Fr.	15'756'346.99
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'000'092.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	676'186.01
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	196'337.45
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	479'848.56
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	28'448'386.41

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf** **Fr. 21'378'795.09**

8934 Knonau, 27. Juni 2024

Namens der Gemeindeversammlung Knonau

E. Breitenmoser
Gemeindepräsidentin

S. Alini
Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle

Bericht folgt

Kurzbericht der Revisionsstelle

Bericht folgt

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8934 Knonau, 19. März 2024

Gemeindeverwaltung Knonau

B. Trinkler
Finanzvorsteherin

K. Engeli
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'000'092.30	118'900.00	2'000'092.30	118'900.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanz.)	-	-	-	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanz.)	-	-	-	-	472'610.24	265'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'093'962.43	680'800.00	690'519.43	681'600.00	403'443.00	-800.00
- Ertrag aus 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	472'610.24	196'300.00	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	2'621'444.49	603'400.00	2'690'611.73	800'500.00	-69'167.24	-266'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	479'848.56	1'534'900.00	629'035.98	1'404'500.00	-149'187.42	130'400.00
Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'141'595.93	-931'500.00	2'061'575.75	-604'000.00	80'020.18	-396'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	546%	39%	428%	57%	46% *)	-204%

*) Der Finanzierungsfehlbetrag ist positiv, d.h. der rechnerische Selbstfinanzierungsgrad ist nicht relevant.

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	32'745.05	97'600.00	425'548.59	121'800.00	14'316.60	46'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-35'011.26	-38'300.00	437'561.36	36'400.00	892.90	1'100.00
- Ertrag aus 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	-67'756.31	-135'900.00	12'012.77	-85'400.00	-13'423.70	-45'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'493.50	2'600.00	-173'148.42	28'800.00	17'467.50	99'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-74'249.81	-138'500.00	185'161.19	-114'200.00	-30'891.20	-144'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-1043%	-5227%	-7% *)	-297%	-77%	-46%

*) Die Nettoinvestition ist negativ (Gutschrift), d.h. der rechnerische Selbstfinanzierungsgrad ist nicht relevant.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'634'210.56	2'572'100.00	2'450'064.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'076'252.67	2'524'900.00	2'226'785.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	579'574.09	575'300.00	595'272.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	80'775.90
36	Transferaufwand	8'095'729.31	7'824'600.00	7'830'063.99
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000.00	15'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>13'385'766.63</i>	<i>13'516'900.00</i>	<i>13'198'162.30</i>
40	Fiskalertrag	7'570'132.18	6'515'300.00	8'003'878.19
41	Regalien und Konzessionen	470.00	1'000.00	1'080.35
42	Entgelte	1'159'988.52	1'068'700.00	1'011'396.49
43	Verschiedene Erträge	5'000.00	0.00	5'371.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	472'610.24	265'700.00	67'254.74
46	Transferertrag	5'901'757.63	5'514'200.00	8'494'510.64
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	20'000.00	8'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>15'109'958.57</i>	<i>13'384'900.00</i>	<i>17'592'292.31</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'724'191.94	-132'000.00	4'394'130.01
34	Finanzaufwand	5'388.06	6'500.00	7'281.79
44	Finanzertrag	281'288.42	257'400.00	254'013.87
	Ergebnis aus Finanzierung	275'900.36	250'900.00	246'732.08
Operatives Ergebnis		2'000'092.30	118'900.00	4'640'862.09
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		2'000'092.30	118'900.00	4'640'862.09
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	365'100.00	365'100.00	359'300.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	365'100.00	365'100.00	359'300.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	794'514.43	1'663'000.00	811'665.20
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	29'816.79	125'000.00	22'410.16
54	Darlehen	0.00	0.00	150'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	1'129.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	-148'145.21	-108'600.00	876'902.07
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		676'186.01	1'679'400.00	1'862'106.43
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	196'337.45	144'500.00	93'051.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'128.82
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		196'337.45	144'500.00	94'179.82
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		676'186.01	1'679'400.00	1'862'106.43
Total Investitionseinnahmen		196'337.45	144'500.00	94'179.82
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-479'848.56	-1'534'900.00	-1'767'926.61

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 aus Sachanlagen 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 aus Sachanlagen 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	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'808'986.93	6'625'847.22
101	Forderungen	2'381'755.84	3'349'796.21
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'455'830.00	6'280'425.91
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	14'646'572.77	16'256'069.34
107	Finanzanlagen	3'000.00	3'000.00
108	Sachanlagen FV	2'342'400.00	2'342'400.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	2'345'400.00	2'345'400.00
Total Finanzvermögen		16'991'972.77	18'601'469.34
140	Sachanlagen VV	6'399'760.40	6'481'483.61
142	Immaterielle Anlagen	232'667.64	199'364.11
144	Darlehen	150'000.00	150'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'551'144.46	1'551'144.46
146	Investitionsbeiträge	2'127'458.44	1'464'924.89
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	10'461'030.94	9'846'917.07
Total Verwaltungsvermögen		10'461'030.94	9'846'917.07
Total Aktiven		27'453'003.71	28'448'386.41
* Total Anlagevermögen		12'806'430.94	12'192'317.07

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'688'435.02	-2'863'203.96
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-350'934.25	-337'029.65
205	Kurzfristige Rückstellungen	-710'240.77	-879'537.07
	Kurzfristiges Fremdkapital	-4'749'610.04	-4'079'770.68
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	-469'360.00	-607'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-343'078.10	-343'078.10
	Langfristiges Fremdkapital	-812'438.10	-950'178.10
	Total Fremdkapital	-5'562'048.14	-5'029'948.78
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-2'512'252.78	-2'039'642.54
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-2'512'252.78	-2'039'642.54
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-19'378'702.79	-21'378'795.09
	Zweckfreies Eigenkapital	-19'378'702.79	-21'378'795.09
	Total Eigenkapital	-21'890'955.57	-23'418'437.63
	Total Passiven	-27'453'003.71	-28'448'386.41

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'000'092.30	4'640'862.09
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'093'962.43	703'031.67
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	148'165.77	-385'485.69
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'824'595.91	-4'315'188.05
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	-8'133.00
+/-	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	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-713'545.28	-217'295.27
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-13'904.60	23'022.91
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	307'036.30	1'101'461.25
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-472'610.24	13'521.16
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		524'600.77	1'555'797.07
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-676'186.01	-1'862'106.43
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	196'337.45	94'179.82
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-479'848.56	-1'767'926.61
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	882.05
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-38'505.10
+/-	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		-479'848.56	-1'805'549.66

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	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	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	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		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-479'848.56	-1'805'549.66
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-1'116'206.14	-17'094.25
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-111'685.78	-131'328.12
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-1'227'891.92	-148'422.37
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-1'183'139.71	-398'174.96
Stand flüssige Mittel per 1.1.		7'808'986.93	8'207'161.89
Stand flüssige Mittel per 31.12.		6'625'847.22	7'808'986.93
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-1'183'139.71	-398'174.96

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 29.06.2016 (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 ab dem Rechnungsjahr 2022 gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt (GR Beschluss vom 21.09.2021).

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 20'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. F3.5.1 vom 08.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 20'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde 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 01.01.2019 statt.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Es werden keine Branchenregelungen angewendet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 20.09.2022 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Anhang

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Verzinst werden

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

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

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	554'317.91	-307'446.67	246'871.24
	- Forderungen SVA (Vorschüsse)	47'475.15	-41'404.15	6'071.00
	- Forderungen Einmalfaktura	321'166.90	-124'192.50	196'974.40
	- Forderungen Wirtschaftliche Hilfe	28'490.20	-7'293.00	21'197.20
	- Forderungen Gebühren (HRM1)	357.05	-357.05	0.00
	- Forderungen Einmalfaktura (HRM1)	1'336.90	-1'336.90	0.00
	- Forderungen Zusatzleistungen	84'841.30	-84'841.30	0.00
	- Forderungen Verrechnungssteuer	0.00	12'217.07	12'217.07
	- Forderungen Betriebskosten	1'476.75	241.80	1'718.55
	- Forderungen Mehrwertsteuer	69'173.66	-60'480.64	8'693.02
1012	Steuerforderungen	1'536'936.17	-52'915.56	1'484'020.61
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	904'579.38	-29'289.46	875'289.92
	- Steuern aus früheren Jahren	46'844.18	-32'247.44	14'596.74
	- Nachsteuern	6'486.11	8'086.84	14'572.95
	- Forderungen Grundstückgewinnsteuer	588'605.60	0.00	588'605.60
	- WB auf Forderungen allgem. Gemeindesteuern	-9'579.10	534.50	-9'044.60
1023	Festgelder	0.00	0.00	0.00
	Festgeldanlagen ZKB	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	3'000.00	0.00	3'000.00
	Anteile Amtsbürgschaftsgenossenschaft	3'000.00	0.00	3'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Röthlisberger Martin, Kat.Nr. 550	Perimeterbeiträge gestundet	04.06.2009	04.06.2029	20'000.00			
Schweizer Roland / Roth Rico, Kat.Nr. 551	Perimeterbeiträge gestundet	04.06.2009	04.06.2029	23'000.00			
Kehrli Hans, Kat.Nr. 1365	Perimeterbeiträge gestundet	04.06.2009	04.06.2029	89'000.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	1'492'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'492'100.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	850'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	850'300.00
1084.0	Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'342'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'342'400.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand	Zugänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umgliederungen (+/-)	Stand	
	01.01.2023	Abgänge (-)		31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr./WB	(+)		31.12.2023	31.12.2023
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke	443'517.68	38'694.20	0.00	482'211.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482'211.88
1401 Strassen / Verkehrswege	5'886'671.81	0.00	44'337.80	5'931'009.61	-3'698'752.72	-174'026.26	0.00	0.00	0.00	-3'872'778.98	2'058'230.63
1402 Wasserbau	373'588.65	0.00	0.00	373'588.65	-32'249.16	-7'262.54	0.00	0.00	0.00	-39'511.70	334'076.95
1403 Übrige Tiefbauten	-4'295'674.95	15'000.00	-55'184.31	-4'335'859.26	1'441'634.85	104'404.83	0.00	0.00	0.00	1'546'039.68	-2'789'819.58
1404 Hochbauten	17'098'690.38	17'281.90	269'172.72	17'385'145.00	-11'133'076.48	-376'969.81	0.00	0.00	0.00	-11'510'046.29	5'875'098.71
1405 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406 Mobilien VV	2'225'586.86	-2'316.10	133'559.41	2'356'830.17	-2'017'783.14	-62'599.99	0.00	0.00	0.00	-2'080'383.13	276'447.04
1407 Anlagen im Bau VV	107'606.62	529'516.98	-391'885.62	245'237.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245'237.98
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	21'839'987.05	598'176.98	0.00	22'438'164.03	-15'440'226.65	-516'453.77	0.00	0.00	0.00	-15'956'680.42	6'481'483.61
Immaterielle Anlagen											
1420 Software	221'875.95	0.00	0.00	221'875.95	-168'406.24	-41'530.30	0.00	0.00	0.00	-209'936.54	11'939.41
1421 Lizenzen, Nutzungs-/Markenr.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427 Immaterielle Anlagen in Real.	61'983.74	29'816.79	0.00	91'800.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'800.53
1429 Übrige immaterielle Anlagen	1'177'138.74	0.00	0.00	1'177'138.74	-1'059'924.55	-21'590.02	0.00	0.00	0.00	-1'081'514.57	95'624.17
Total Immaterielle Anlagen	1'460'998.43	29'816.79	0.00	1'490'815.22	-1'228'330.79	-63'120.32	0.00	0.00	0.00	-1'291'451.11	199'364.11

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand	Zugänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umgliederungen (+/-)	Stand	31.12.2023
	01.01.2023	Abgänge (-)		31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr./WB	(+)		31.12.2023	
Darlehen											
1440 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443 Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445 Private Unternehmungen	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
1446 Priv.Organisationen o. Erwerb.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00

Beteiligungen, Grundkapitalien

1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	164'546.93	0.00	0.00	164'546.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164'546.93
1453 Öffent. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	1'373'697.53	0.00	0.00	1'373'697.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'373'697.53
1455 Private Unternehmungen	12'000.00	0.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
1456 Priv.Organisationen o.Erwerb.	900.00	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	1'551'144.46	0.00	0.00	1'551'144.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'551'144.46

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umglieder-	Stand	31.12.2023
	01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr./WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2023	
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	340'492.60	0.00	0.00	340'492.60	-182'538.99	-10'530.24	0.00	0.00	0.00	-193'069.23	147'423.37
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	46'972.93	0.00	0.00	46'972.93	-46'972.93	0.00	0.00	0.00	0.00	-46'972.93	0.00
1463 Öffentliche Sozialvers.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	2'882'567.93	-2'395'611.71	967'951.38	1'454'907.60	-2'066'530.92	-35'283.36	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	-170'178.48	1'284'729.12
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Priv.Organisationen o.Erwerb.	46'114.80	0.00	0.00	46'114.80	-13'922.96	-4'598.83	0.00	0.00	0.00	-18'521.79	27'593.01
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an AiB	1'121'275.98	-148'145.21	-967'951.38	5'179.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'179.39
Total Investitionsbeiträge	4'437'424.24	-2'543'756.92	0.00	1'893'667.32	-2'309'965.80	-50'412.43	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	-428'742.43	1'464'924.89
Total Verwaltungsvermögen	29'439'554.18	-1'915'763.15	0.00	27'523'791.03	-18'978'523.24	-629'986.52	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	-17'676'873.96	9'846'917.07

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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											
1400.0 Grundstücke	443'517.68	38'694.20	0.00	482'211.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482'211.88
1401.0 Strassen / Verkehrswege	5'886'671.81	0.00	44'337.80	5'931'009.61	-3'698'752.72	-174'026.26	0.00	0.00	0.00	-3'872'778.98	2'058'230.63
1402.0 Wasserbau	373'588.65	0.00	0.00	373'588.65	-32'249.16	-7'262.54	0.00	0.00	0.00	-39'511.70	334'076.95
1403.0 Übrige Tiefbauten	791'497.40	0.00	0.00	791'497.40	-585'013.13	-28'698.79	0.00	0.00	0.00	-613'711.92	177'785.48
1404.0 Hochbauten	15'662'840.13	17'281.90	269'172.72	15'949'294.75	-10'324'082.74	-355'509.75	0.00	0.00	0.00	-10'679'592.49	5'269'702.26
1405.0 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0 Mobilien VV	2'207'094.81	-2'316.10	133'559.41	2'338'338.12	-1'999'291.09	-62'599.99	0.00	0.00	0.00	-2'061'891.08	276'447.04
1407.0 Anlagen im Bau VV	50'431.00	553'819.68	-447'069.93	157'180.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	157'180.75
1409.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	25'415'641.48	607'479.68	0.00	26'023'121.16	-16'639'388.84	-628'097.33	0.00	0.00	0.00	-17'267'486.17	8'755'634.99
Immaterielle Anlagen											
1420.0 Software	165'980.46	0.00	0.00	165'980.46	-136'389.58	-29'590.88	0.00	0.00	0.00	-165'980.46	0.00
1421.0 Lizenzen, Nutzungsrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0 Immaterielle Anlagen in Realis	0.00	21'556.30	0.00	21'556.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'556.30
1429.0 Übrige immaterielle Anlagen	992'673.35	0.00	0.00	992'673.35	-910'449.95	-17'702.15	0.00	0.00	0.00	-928'152.10	64'521.25
Total Immaterielle Anlagen	1'158'653.81	21'556.30	0.00	1'180'210.11	-1'046'839.53	-47'293.03	0.00	0.00	0.00	-1'094'132.56	86'077.55

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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
Darlehen											
1440.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0 Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0 Private Unternehmungen	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
1446.0 Priv. Organisationen o. Erwerb.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	164'546.93	0.00	0.00	164'546.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164'546.93
1453.0 Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	1'373'697.53	0.00	0.00	1'373'697.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'373'697.53
1455.0 Private Unternehmungen	12'000.00	0.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
1456.0 Priv. Organisationen o. Erwerb.	900.00	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	1'551'144.46	0.00	0.00	1'551'144.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'551'144.46

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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
Investitionsbeiträge											
1460.0 Bund	340'492.60	0.00	0.00	340'492.60	-182'538.99	-10'530.24	0.00	0.00	0.00	-193'069.23	147'423.37
1461.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0 Gemeinden, Zweckverbände	10'017.63	0.00	0.00	10'017.63	-10'017.63	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'017.63	0.00
1463.0 Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0 Priv.Organisationen o.Erwerb.	46'114.80	0.00	0.00	46'114.80	-13'922.96	-4'598.83	0.00	0.00	0.00	-18'521.79	27'593.01
1467.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0 Investitionsbeiträge an AiB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	396'625.03	0.00	0.00	396'625.03	-206'479.58	-15'129.07	0.00	0.00	0.00	-221'608.65	175'016.38
Total VV Allgemeiner Haushalt	28'672'064.78	629'035.98	0.00	29'301'100.76	-17'892'707.95	-690'519.43	0.00	0.00	0.00	-18'583'227.38	10'717'873.38

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
		Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umglieder-	Stand	
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr. / WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	-2'558'031.98	15'000.00	-26'600.00	-2'569'631.98	958'269.04	71'618.38	0.00	0.00	0.00	1'029'887.42	-1'539'744.56
1404.1	Hochbauten	1'294'397.45	0.00	0.00	1'294'397.45	-677'382.72	-20'567.16	0.00	0.00	0.00	-697'949.88	596'447.57
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	57'175.62	-13'185.89	26'600.00	70'589.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'589.73
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-1'206'458.91	1'814.11	0.00	-1'204'644.80	280'886.32	51'051.22	0.00	0.00	0.00	331'937.54	-872'707.26
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	55'895.49	0.00	0.00	55'895.49	-32'016.66	-11'939.42	0.00	0.00	0.00	-43'956.08	11'939.41
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Real.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	105'516.14	0.00	0.00	105'516.14	-70'525.35	-3'887.87	0.00	0.00	0.00	-74'413.22	31'102.92
Total Immaterielle Anlagen		161'411.63	0.00	0.00	161'411.63	-102'542.01	-15'827.29	0.00	0.00	0.00	-118'369.30	43'042.33

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
		Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umglieder-	Stand	
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr. / WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	14'485.30	0.00	0.00	14'485.30	-14'485.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1463.1	Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	10'722.00	0.00	0.00	10'722.00	-421.57	-212.67	0.00	0.00	0.00	10'087.76	
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466.1	Priv.Organisationen o.Erwerb.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1469.1	Investitionsbeiträge an AiB	500.00	4'679.39	0.00	5'179.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'179.39	
Total Investitionsbeiträge		25'707.30	4'679.39	0.00	30'386.69	-14'906.87	-212.67	0.00	0.00	0.00	15'267.15	
Total VV Wasserwerk		-1'019'339.98	6'493.50	0.00	-1'012'846.48	163'437.44	35'011.26	0.00	0.00	0.00	-814'397.78	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
		Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umglieder-	Stand	
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr./WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.2	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1403.2	Übrige Tiefbauten	-2'493'481.87	0.00	-28'584.31	-2'522'066.18	1'032'720.44	61'485.24	0.00	0.00	0.00	1'094'205.68	
1404.2	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1406.2	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1407.2	Anlagen im Bau VV	0.00	-28'584.31	28'584.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1409.2	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Sachanlagen		-2'493'481.87	-28'584.31	0.00	-2'522'066.18	1'032'720.44	61'485.24	0.00	0.00	0.00	1'094'205.68	
Immaterielle Anlagen												
1420.2	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1421.2	Lizenzen, Nutzungsrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1427.2	Immaterielle Anlagen in Real.	61'983.74	8'260.49	0.00	70'244.23	0.00		0.00	0.00	0.00	70'244.23	
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	78'949.25	0.00	0.00	78'949.25	-78'949.25	0.00	0.00	0.00	-78'949.25	0.00	
Total Immaterielle Anlagen		140'932.99	8'260.49	0.00	149'193.48	-78'949.25	0.00	0.00	0.00	0.00	70'244.23	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand	Zugänge (+)	Umglieder-	Stand	Stand	Planm.	Ausserplanm.	Abgänge	Umglieder-	Stand	
		01.01.2023	Abgänge (-)	ungen (+/-)	31.12.2023	01.01.2023	Abschreib.	Abschr./WB	(+)	ungen (+/-)	31.12.2023	31.12.2023
Investitionsbeiträge												
1460.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.2	Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	2'871'845.93	-2'395'611.71	967'951.38	1'444'185.60	-2'066'109.35	-35'070.69	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	-169'544.24	1'274'641.36
1465.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.2	Priv.Organisationen o.Erwerb.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.2	Investitionsbeiträge an AiB	1'120'775.98	-152'824.60	-967'951.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'992'621.91	-2'548'436.31	0.00	1'444'185.60	-2'066'109.35	-35'070.69	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	-169'544.24	1'274'641.36
Total VV Abwasserbeseitigung		1'640'073.03	-2'568'760.13	0.00	-928'687.10	-1'112'338.16	26'414.55	-463'975.91	2'395'611.71	0.00	845'712.19	-82'974.91

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	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											
1400.3 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.3 Übrige Tiefbauten	-35'658.50	0.00	0.00	-35'658.50	35'658.50	0.00	0.00	0.00	0.00	35'658.50	0.00
1404.3 Hochbauten	141'452.80	0.00	0.00	141'452.80	-131'611.02	-892.90	0.00	0.00	0.00	-132'503.92	8'948.88
1406.3 Mobilien VV	18'492.05	0.00	0.00	18'492.05	-18'492.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-18'492.05	0.00
1407.3 Anlagen im Bau VV	0.00	17'467.50	0.00	17'467.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'467.50
1409.3 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	124'286.35	0.00	0.00	141'753.85	-114'444.57	-892.90	0.00	0.00	0.00	-115'337.47	26'416.38
Investitionsbeiträge											
1460.3 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.3 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.3 Gemeinden, Zweckverbände	22'470.00	0.00	0.00	22'470.00	-22'470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'470.00	0.00
1463.3 Öffentl. Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.3 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.3 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.3 Priv.Organisationen o.Erwerb.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.3 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.3 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.3 Investitionsbeiträge an AiB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	22'470.00	0.00	0.00	22'470.00	-22'470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'470.00	0.00
Total VV Abfallbeseitigung	146'756.35	0.00	0.00	164'223.85	-136'914.57	-892.90	0.00	0.00	0.00	-137'807.47	26'416.38

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	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											
Abraxas Informatik AG	AG			Informatik		30 Aktien				12'000.00	12'000.00
Beteiligung Spital Affoltern AG	AG			Med. Versorgung		921 Aktien	0/7	0/16		921'000.00	921'000.00
IKA Pflegezentrum Sonnenberg	IKA	HRM2		Pflege	3.49%					452'697.53	452'697.53
IKA Sozialdienst Affoltern a.A	IKA	HRM2		wirtschaftl. Hilfe	8.80%					88'042.00	88'042.00
IKA KESB Affoltern a.A	IKA	HRM2		KESB	4.10%					40'933.00	40'933.00
Feuerwehr Knonaueramt Süd	ZV	HRM2		Feuerwehr	25.20%					29'753.00	29'753.00
Sicherheitszweckverband Albis	ZV	HRM2		Zivilschutz	4.19%					1'129.00	1'129.00
Schulzweckverband Bezirk A	ZV	HRM2		Bildung	3.00%					4'689.93	4'689.93
Theater Kanton Zürich	Genossenschaft			Kultur						900.00	900.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											1'551'144.46

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Heizgenossenschaft Knonau	Genossenschaft	HRM2	Betrieb einer Holzschnitzelheizung					
Abwasserverband Knonau	Zweckverband	HRM2	Abwasserreinigung		0/7			
ZPK	Zweckverband	HRM2	Regionalplanung					
DILECA	Interkom. Anstalt	HRM2	Feuerpolizei		0/5	0/13		
Spital Affoltern	IKV		Rettungsdienst					
Musikschule Knonaueramt	Zweckverband	HRM2	Musikschule					
AJB Region Süd	Leistungsvereinbarung		Schulsozialarbeit					
Betreibungsamt Hausen	Anschlussvertrag		Betreibungsamt					
Forstrevier Knonaueramt Süd	Anschlussvertrag		Forst					
Bezirkszivilstandsamt Adliswil	Anschlussvertrag		Zivilstandsamt					
Berufswahlschule Limmatl	Leistungsvereinbarung		Berufsvorbereitung					
Starco Security	Leistungsvereinb.	HRM2	Sicherheitsdienst					
Jugend- u. Familienberatung	Gesetzl. Auftrag	HRM2	Kinder- u. Jugendbetreuung					
ZVV	Gesetzl. Auftrag	HRM2	Öffentl. Verkehr					

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	Art der Verbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz	0.00	0.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
BVK Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK				selbständige, privatrechtliche Pensionskasse	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9 % Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK	347'267.40
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Verein Spitex Knonaueramt	Defizitgarantie Darlehensvertrag vom 25.10.13 Fr. 100'000.00 im RJ 2023 zurückbezahlt Darlehensvertrag vom 27.12.17 Fr. 40'933.00 im RJ 2023 zurückbezahlt						19'286.89
Verein Jugend und Freizeit Mettmenstetten	Betriebsbeitrag						29'900.00
JUMBA (Jugendmusik)	50% Elternbeitrag						0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							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	31'448.77	1'009.30	0.00	0.00	0.00	32'458.07	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	361'376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	361'376.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	317'416.00	0.00	-317'416.00	0.00	485'703.00	485'703.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		710'240.77	1'009.30	-317'416.00	0.00	485'703.00	879'537.07	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung für Überzeit- und Ferienguthaben des Personals	Diverse ER	32'458.07
B	Rückstellung für Rückabwicklung von durch Krankenkassen vergüteten MiGeL-Materialien (2015-2017)	4125.3634.40/3635.40	45'000.00
B	Rückstellung GGST	9101.4022.00	316'376.00
C	Umbuchung Anteil Ressourcenzuschuss 2024 für OS von langfristigen Rückstellungen	9300.3632.10	485'703.00
Total kurzfristige Rückstellungen			879'537.07

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	469'360.00	623'443.00	0.00	0.00	-485'703.00	607'100.00	A
Total langfristige Rückstellungen		469'360.00	623'443.00	0.00	0.00	-485'703.00	607'100.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung Anteil Ressourcenzuschuss 2025 für OS und Umbuchung Anteil 2024 auf kurzfristige Rückstellungen		607'100.00
Total langfristige Rückstellungen			607'100.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Fonds		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2023		im Eigenkapital				Reserve		Finanzinstrumente	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2023
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung			
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital											2'039'642.64
	Wasserwerk	2'019'729.26		-32'745.05								1'986'984.21
	Abwasserbeseitigung	473'590.39		-425'548.59								48'041.80
	Abfallwirtschaft	18'933.13		-14'316.50								4'616.63
												0.00
2910	Fonds im Eigenkapital											0.00
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00			0.00	0.00						0.00
	Forstreservfonds	0.00			0.00	0.00						0.00
	Liegenschaftenfonds	0.00			0.00	0.00						0.00
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche											0.00
	Rücklage A	0.00										0.00
2930	Vorfinanzierungen											0.00
	Vorfinanzierung A	0.00										0.00
	Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00										0.00
	Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung	0.00										0.00
	Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00										0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00					0.00	0.00				0.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstr.	0.00							0.00			0.00
2990	Jahresergebnis	4'640'862.09	-4'640'862.09							2'000'092.30		2'000'092.30
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	14'737'840.70	4'640'862.09									19'378'702.79
	Total	21'890'955.57	0.00	0.00	-472'610.14	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'092.30	0.00	23'418'437.73

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Sonderrechnung für soziale und gesundheitliche Unterstützungen, 2092.00
Zweck	Soziale und gesundheitliche Unterstützungen und Förderungen, wie für Senioren, Jugendliche, Krippen und Heime

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	91'138.85		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				0.00	0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		91'138.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		91'138.85

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Gemeinde		91'138.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen			91'138.85
Total		91'138.85	91'138.85

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	Ertragsüberschuss gemäss Budget	118'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss gemäss Jahresrechnung	2'004'007.99

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
80%	80%	77%	79%	82%						80%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
20%	20%	5%	13%	5%						13%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte*	
Anzahl Einwohner	2'440	2'470	2'411		
Steuerfuss	96%	96%	96%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'647	2'463	2'869		
Selbstfinanzierungsgrad	546%	35%	303%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-217%	n/a	-172%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen/Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'562	n/a	-4'741	< 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen/Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
29.11.2020	Urne	N	1'622'000.00	IR	Anschluss an die ARA Schönauf in Cham (Projekt Abwasserverband Knonau) INV00065	1'120'775.98	0.00	0.00	152'824.60	1'120'775.98	152'824.60	-654'048.62		
09.12.2021	GV	B	400'000.00	IR	Schulraumerweiterung 3. Modul INV00109 (Bau) + INV00137 (Mobiliar)	417'279.08	0.00	17'281.90	0.00	434'560.98	0.00	34'560.98	07.12.2023	GV

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Begründet werden Abweichungen zwischen Jahresrechnung und Budget von < 10'000.

Vorzeichen	Rg. / Budget	Differenz
+	Aufwand	Minderaufwand bzw. Mehrertrag
-	Ertrag	Mehraufwand bzw. Minderertrag

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.3010.00	284'715.95	269'200.00	-15'515.95	Weiterbeschäftigung des Lernenden nach dem Lehrabschluss bis Ende 2023
0220.3130.01	48'407.58	33'800.00	-14'607.58	Zusatzkredit für Redesign Homepage
0220.3132.00	49'109.15	35'000.00	-14'109.15	mehr Gemeindeingenieurtätigkeit und Mehraufwand für Beratung betr. Kleinsiedlungen
0220.4210.01	-40'943.15	-20'000.00	20'943.15	direkte Verrechnung der Baugebühren, steht im Verhältnis zu den Gemeindeingenieurleistungen
0290.3144.00	39'629.19	59'100.00	19'470.81	Öltank in der Stampfi musste nicht entfernt werden. Keine Renovation einer Wohnung, da kein Wohnungswechsel, Archivtüre im Gemeindehaus musste nicht ersetzt werden (Brandschutz ist gewährleistet)
0290.3181.00	13'235.85	0.00	-13'235.85	Abschreibung von nicht einbringbaren Mietzinsforderungen (Verlustscheine)

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1400.3612.03	105'280.00	76'400.00	-28'880.00	mehr und komplexere Fälle KESB
1400.3612.04	0.00	128'400.00	128'400.00	Berufsbeistandschaft siehe neu unter 5450.3612.00
1500.3132.00	18'398.85	7'000.00	-11'398.85	mehr Gesuche um feuerpolizeiliche Bewilligungen
1610.4260.01	-25'355.70	0.00	25'355.70	Versicherungsleistung GVZ Hagelschaden 2021 am Schützenhaus
1620.3701.00	0.00	20'000.00	20'000.00	keine Ablieferung von Ersatzbeiträgen für Schutzraumbauten an Kanton (siehe 4707.00)
1620.4707.00	0.00	-20'000.00	-20'000.00	keine Bauten mit Ersatzbeiträgen für Schutzraumbauten bewilligt (siehe 3701.00)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2110.3020.00	39'880.35	58'100.00	18'219.65	Aufteilung der Lehrkräfte nach Kindergarten und Primarschule nicht optimal. Abnahme von krankheitsbedingten Stellvertretungen, Kindergarten D aufgelöst, Rhythmik-Lektion entfiel
2110.3611.00	453'353.20	526'700.00	73'346.80	Durch die Auflösung des Kindergartens D weniger Lohnkosten im 2. HJ. Deutliche Abnahme von krankheitsbedingten Stellvertretungen
2120.3020.00	356'031.05	310'100.00	-45'931.05	Aufteilung der Lehrkräfte nach Kindergarten und Primarschule nicht optimal
2120.3030.00	0.00	15'000.00	15'000.00	ab 2023 auch Vikariatslöhne unter dem Sachkonto 3020.00 verbucht
2120.3132.00	11'933.05	36'000.00	24'066.95	Honorarkosten teilweise kompensiert durch den Schulzweckverband (2120.3612.00), teilweise Kostenübernahme durch Kanton für Projekt Challenge
2120.3611.00	2'229'002.30	1'866'000.00	-363'002.30	zusätzliche 5./6. Klasse, Mutterschaftsvertretung und Stellvertretung Bezug DAG
2120.3612.00	86'466.41	55'400.00	-31'066.41	höhere Kosten Schulzweckverband, teilweise aber weniger Kosten unter 2120.3132.00 und 2200.3612.00
2120.4612.03	-38'782.00	0.00	38'782.00	Asylkostenausgleichszahlung
2120.4631.00	-23'610.00	0.00	23'610.00	Entschädigung für den integrierten Sonderschulunterricht
2140.3130.00	123'584.80	112'500.00	-11'084.80	mehr Musikschüler
2170.4260.01	-12'921.60	0.00	12'921.60	Versicherungsleistungen für Hagelschaden, Glasbruch, Vandalismus
2180.3010.00	180'217.55	151'600.00	-28'617.55	Anstellung einer zusätzlichen Fachperson aufgrund höherer Kinderzahlen im Teilzeitpensum
2180.4240.00	-208'881.60	-180'000.00	28'881.60	mehr Kinder in der Tagesbetreuung = höhere Elternbeiträge
2190.3611.00	199'779.35	179'800.00	-19'979.35	Berechnungstool des Kantons ungenügend, Anpassung der Schulgrösse durch Vollzeiteinheiten (VZE,
2192.3130.00	139'442.40	174'000.00	34'557.60	neuer und günstigerer Vertrag mit Schulbus-Anbieter
2200.3612.00	0.00	44'800.00	44'800.00	Beiträge an Schulzweckverband für FBS und PMT seit 2022 auf dem Konto 2120.3612.00 verbucht
2200.3631.00	71'290.10	346'000.00	274'709.90	weniger Sonderschüler, Rückstellungen 2022 von 122'544 zu hoch geschätzt und aufgelöst

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3120.3132.00	7'083.40	20'000.00	12'916.60	Es gab nur 1 Provokationsverfahren
3290.3130.03	18'462.70	29'000.00	10'537.30	Gagen für Events waren günstiger
3290.4631.00	-7'000.00	-18'000.00	-11'000.00	Staatsbeitrag für Kultur zu hoch budgetiert

4

Gesundheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4125.3635.40	142'119.55	200'000.00	57'880.45	Hochrechnung vom 1. HJ 2022 war zu hoch, Eintritte/Austritte in Pflegeheime schwierig vorauszusagen
4210.3612.00	19'286.89	40'000.00	20'713.11	Betriebskosten Spitex viel tiefer als angenommen
4215.3632.50	199'000.41	140'000.00	-59'000.41	mehr fallabhängige Restfinanzierung Spitex, dafür weniger Pflegefinanzierung (siehe 4125.3635.40)
4215.3635.50	85'289.29	60'000.00	-25'289.29	Zunahme privater Spitexangebote und -leistungen, mehr Fälle
4310.3612.00	34'000.00	0.00	-34'000.00	Suchtberatung bisher unter 5790.3612.00 verbucht, mehr und komplexere Fälle dadurch höhere Taxpunkte

5

Soziale Sicherheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5120.3635.10	145'749.65	88'000.00	-57'749.65	Die Übernahme von KVG-Prämien für Asylsuchende ist seit 2021 unerwartet stark angestiegen
5120.4631.00	-119'162.65	-69'000.00	50'162.65	Der Staatsbeitrag richtet sich nach den Nettoausgaben der KST 5120
5220.3637.20	310'480.00	400'000.00	89'520.00	mehr Neuanmeldungen von Ergänzungsleistungen IV erwartet, diverse Gesuche noch pendent (IV-Abklär.)
5320.3637.21	277'049.00	200'000.00	-77'049.00	unerwartete Neuanmeldungen von Ergänzungsleistungen AHV
5320.3637.23	18'354.10	30'000.00	11'645.90	von EL-Bezügern weniger Krankheitskosten geltend gemacht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5320.4631.00	-198'255.15	-156'100.00	42'155.15	Der Staatsbeitrag richtet sich nach den Nettoausgaben der KST 5320
5320.3637.20	-13'576.00	0.00	13'576.00	Rückzahlungen von Ergänzungsleistungen sind meistens nicht voraussehbar
5440.3631.00	279'350.80	214'000.00	-65'350.80	Der Kostenanteil zum Kinder- und Jugendhilfegesetz KJG ist von geplanten 87.50 auf 101.07 pro Einwohner angestiegen (Kostenverteilung durch Kanton, gebundene Kosten)
5440.3636.00	30'850.00	42'800.00	11'950.00	die erwartete Beitragserhöhung beim Verein Jugend + Freizeit blieb aus (Jugendtreff Mettmenstetten)
5450.3612.00	79'711.90	0.00	-79'711.90	Berufsbeistandschaft bisher unter 1400.3612.04 verbucht, budgetiert mit 128'400 - weniger Fälle
5450.4260.00	-10'000.00	0.00	10'000.00	Mandatsführungskosten Berufsbeistandschaft bisher unter 1400.4612.02 verbucht
5525.3637.60	44'842.00	0.00	-44'842.00	neue Leistung an ältere Arbeitslose (Überbrückungszuschuss), siehe auch 5525.4630.00
5525.4630.00	-44'842.00	0.00	44'842.00	Bundesbeitrag an neue Leistung an ältere Arbeitslose (Überbrückungszuschuss), siehe auch 5525.3637.00
5720.3637.30	142'659.10	90'000.00	-52'659.10	mehr Sozialhilfe an Schweizer Bürger
5720.3637.34	40'105.60	30'000.00	-10'105.60	mehr Sozialhilfe an Ausländer, welche länger als 10 Jahre in der Schweiz wohnen
5720.3637.35	0.00	50'000.00	50'000.00	keine Sozialhilfe an Ausländer, welche weniger als 10 Jahre in der Schweiz wohnen (ohne Asylsuchende)
5720.4631.35	0.00	-50'000.00	-50'000.00	keine Rückforderung von Sozialhilfe gemäss Konto 3637.35
5720.4637.30	-72'358.90	-10'000.00	62'358.90	2 Fälle mit unerwartet hohen Rückerstattungsbeiträgen (Schweizer Bürger)
5720.4637.35	0.00	-18'000.00	-18'000.00	kein Fall von Rückerstattungen (Ausländer)
5730.3612.00	294'343.85	350'000.00	55'656.15	Asylbereich sehr starken Schwankungen ausgesetzt, Kosten auch von Entscheiden des Kantons abhängig
5730.4631.00	-55'894.00	0.00	55'894.00	seit 2022 neues Konto für Integrationspauschale - Anteil Kanton
5730.4632.00	-55'726.65	0.00	55'726.65	seit 2022 neues Konto für Integrationspauschale - Anteil Sozialdienst (Verteilung auf Bezirksgemeinden)
5790.3132.00	1'696.30	30'000.00	28'303.70	kein Bedarf auf Rechtsberatung (Fall SVA erledigt)
5790.3612.00	98'112.00	186'400.00	88'288.00	Suchtberatung mit 34'000 neu unter 4310.3612.00 verbucht, SKOS-Vorhersage nicht eingetreten, weniger Klienten betreut
5790.4631.00	0.00	-10'000.00	-10'000.00	IAZH-Anteil Sozialdienst wird erst im Juli 2024 ausbezahlt
5790.4632.00	-55'582.00	0.00	55'582.00	Rückerstattung Eigenkapital-Anteil Sozialdienst (einmalige Einnahme)

6

Verkehr- und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3141.20	3'439.65	20'000.00	16'560.35	keine grösseren Strassenreinigungen durchgeführt
6150.3141.30	1'640.30	24'000.00	22'359.70	kein Ersatz von Strassenbeleuchtung notwendig
6150.3141.40	26'588.75	45'000.00	18'411.25	Belagsarbeiten weniger umfangreich

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3636.00	32'109.35	15'000.00	-17'109.35	Auszahlung Beitrag 2022+2023 an Unterhaltsgenossenschaft Knonau (2022 ging vergessen)
6150.4472.00	-540.00	-12'000.00	-11'460.00	Parkkartensystem noch nicht in Betrieb
6150.4631.00	-259'977.39	-185'700.00	74'277.39	Beitrag an Gemeindestrassen höher aufgrund der festgesetzten Strassenkilometer in Knonau
6220.3634.00	207'358.00	217'900.00	10'542.00	budgetierte Reserve beim ZVV von 7% nur zum Teil benötigt

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3131.00	0.00	20'000.00	20'000.00	Planung für Ersatz WL Dorf- und Uttenbergstrasse vom Kanton abhängig
7101.3158.00	4'950.00	22'500.00	17'550.00	Systemausbau Lorno war noch nicht nötig
7101.3614.00	15'936.18	38'400.00	22'463.82	Anteil der Betriebskosten GWVA werden auf andere Sachkonten umgegliedert (Konsortialkostenrechnung)
7101.4510.00	-32'745.05	-97'600.00	-64'854.95	deutlich geringere Ausgaben in der Wasserversorgung ergeben eine weniger hohe Entnahme aus der Spezialfinanzierung
7201.3130.03	0.00	40'000.00	40'000.00	keine Kanalspülung und kein Reinigen von Strassensammlern durchgeführt
7201.3131.00	6'888.95	20'000.00	13'111.05	Planung für Ersatz Kanalisation Dorf- und Uttenbergstrasse vom Kanton abhängig
7201.3614.00	0.00	71'600.00	71'600.00	verbucht unter Sachkonto 3614.02 (neues Konto wegen MWST-Satz)
7201.3614.01	156'287.64	222'700.00	66'412.36	Kostenbeitrag an GVRZ für ganzes Jahr budgetiert, Anschluss erst am 1.4.2023
7201.3614.02	65'598.20	0.00	-65'598.20	Ausgaben budgetiert auf Sachkonto 3614.00
7201.3660.40	35'223.57	89'300.00	54'076.43	tieferer Abschreibungen wegen höheren Anschlussgebühren und geringerem Investitionsvolumen
7201.3661.40	463'823.03	0.00	-463'823.03	ausserordentliche Abschreibungen von nicht mehr in Betrieb befindlichen Anlagen der ARA Knonau
7201.4240.00	-321'457.05	-355'300.00	-33'842.95	Verrechnung der Klärgebühren abhängig vom Wasserverbrauch - geringerer Wasserverbrauch als im Vorjahr
7201.4510.00	-425'548.59	-121'800.00	303'748.59	hoher Ausgabenüberschuss aufgrund der ausserordentlichen Abschreibungen
7301.4240.02	-107'208.44	-86'400.00	20'808.44	Auswirkungen der Erhöhung der Kehrrechtgrundgebühren per 1.1.2023
7201.4510.00	-14'316.60	-46'300.00	-31'983.40	aufgrund höherer Kehrrechtgrundgebühren weniger hoher Aufwandüberschuss
7710.3130.00	16'777.90	28'000.00	11'222.10	Bestattungskosten sind abhängig von Todesfällen
7900.3132.00	3'748.95	32'500.00	28'751.05	Planung für die Teilrevision BZO auf 2024 verschoben

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8600.4604.00	-244'543.80	-179'000.00	65'543.80	dank Konzerngewinn der ZKB 2022 höhere Ausschüttung an Kanton und Gemeinden
8710.3132.00	5'740.40	18'500.00	12'759.60	Energiekonzept noch nicht abgeschlossen, läuft 2024 weiter

9

Finanzen und Steuern

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	-4'750'999.23	-4'800'000.00	-49'000.77	Einkommenssteuer RJ nat. Personen leicht schlechter entwickelt als erwartet
9100.4000.10	-276'573.19	-140'000.00	136'573.19	Solländerungen der Vorjahre schwierig zu budgetieren durch Unsicherheiten beim Zeitpunkt der Veranlagung durch den Kanton
9100.4000.20	-17'989.42	-2'100.00	15'889.42	nur wenige Fälle bei den Nachsteuern, aufgrund der kleinen Fallzahl schwierig zu budgetieren
9100.4000.40	-47'882.25	-30'000.00	17'882.25	Verrechnung der aktiven Steuerauscheidungen ist abhängig von der Einschätzung durch den Kanton
9100.4001.00	-530'430.77	-499'000.00	31'430.77	Vermögenssteuer RJ nat. Personen hat sich positiver entwickelt als erwartet
9100.4001.10	-112'293.81	-101'000.00	11'293.81	Solländerungen der Vorjahre schwierig zu budgetieren durch Unsicherheiten beim Zeitpunkt der Veranlagung durch den Kanton
9100.4001.50	4'135.55	20'000.00	15'864.45	Verrechnung der passiven Steuerauscheidungen ist abhängig von der Einschätzung durch den Kanton
9100.4002.00	-194'916.15	-120'000.00	74'916.15	Abrechnung der Quellensteuern abhängig von der Einsätzung durch den Kanton und deren Faktoren
9100.4010.00	-124'328.42	-106'000.00	18'328.42	Gewinnsituation RJ der jur. Personen hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert
9100.4010.10	-133'356.76	-59'000.00	74'356.76	Einschätzung von Gewinn früherer Jahre bei den jur. Personen deutlich höher ausgefallen
9101.4022.00	-1'295'187.80	-600'000.00	695'187.80	Zum Zeitpunkt der Budgetierung sind die meisten Grundsteuerfälle noch nicht bekannt. Zudem sind die Grundsteuererträge über die Jahre hinweg stark schwankend, weshalb eine Budgetierung aufgrund der Vorjahreszahlen nicht zielführend ist,.
9300.3632.10	623'443.00	668'800.00	45'357.00	tieferer Finanzausgleich für 2025 berechnet, daher auch Anteil Oberstufenschule kleiner
9300.4621.50	-3'612'061.00	-3'726'000.00	-113'939.00	Rückstellung Finanzausgleich für 2025 aufgrund höherer effektiver Steuerkraft kleiner als budgetiert
9610.4400.00	-14'225.20	0.00	14'225.20	Zinsen auf Festgeldanlagen mit einer Laufzeit bis 90 Tagen
9610.4402.00	-20'680.70	0.00	20'680.70	Zinsen auf Festgeldanlagen mit einer Laufzeit über 90 Tagen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Zusammenfassung zum Finanzausgleich

Jahr	Total	Anteil Oberstufe	Anteil Gemeinde	
2022	2'412'140.00	452'276.00	1'959'864.00	definitiv festgesetzt (gem. Ergebnis JR 2020)
2023	1'768'462.00	317'416.00	1'451'046.00	definitiv festgesetzt (gem. Ergebnis JR 2021)
2024	2'706'061.00	485'703.00	2'220'358.00	definitiv festgesetzt (gem. Ergebnis JR 2022)
2025	3'521'000.00	607'069.00	2'913'931.00	provisorisch (gem. Ergebnis JR 2023), budgetiert waren total 3'726'000

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'653'818.84	529'191.61	1'644'700.00	515'100.00	1'612'110.39	556'440.33
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	591'043.42	98'558.80	704'600.00	92'100.00	608'102.51	118'128.96
2	Bildung	5'457'122.10	359'877.00	5'490'700.00	234'100.00	5'415'175.08	419'892.65
3	Kultur, Sport und Freizeit	334'759.25	23'668.10	376'300.00	31'600.00	311'511.54	3'302.75
4	Gesundheit	680'255.69	140'933.00	656'700.00	140'900.00	584'378.39	0.00
5	Soziale Sicherheit	2'084'172.05	1'003'465.70	2'053'100.00	686'000.00	2'021'677.05	737'105.56
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	989'134.29	451'363.78	1'052'600.00	386'700.00	872'254.34	189'432.15
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'219'595.27	1'085'966.85	1'096'700.00	908'300.00	796'014.52	662'942.82
8	Volkswirtschaft	41'093.80	277'740.60	55'400.00	210'800.00	32'424.85	251'436.15
9	Finanzen und Steuern	705'259.98	11'785'581.55	757'700.00	10'801'800.00	1'311'095.42	15'266'924.81
Total Aufwand / Ertrag		13'756'254.69	15'756'346.99	13'888'500.00	14'007'400.00	13'564'744.09	18'205'606.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'000'092.30		118'900.00		4'640'862.09	
Total		15'756'346.99	15'756'346.99	14'007'400.00	14'007'400.00	18'205'606.18	18'205'606.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'653'818.84	529'191.61	1'644'700.00	515'100.00	1'612'110.39	556'440.33
01	Legislative und Exekutive	285'237.49	500.00	307'900.00	500.00	273'402.65	2'651.95
011	Legislative	92'737.80	500.00	99'000.00	500.00	94'087.90	2'651.95
0110	Legislative	92'737.80	500.00	99'000.00	500.00	94'087.90	2'651.95
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'058.00		16'300.00		18'160.45	
3000.02	Wahlbüroentschädigung	13'491.65		16'000.00		11'263.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'322.85		2'000.00		949.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	65.20		100.00		55.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	222.90		400.00		167.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	86.80		200.00		74.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00				750.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'676.90		1'300.00		1'173.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'803.30		17'000.00		10'398.45	
3105.00	Lebensmittel (Apéros GV, Verpflegung Wahlsonntag, neu ab 2023)	1'269.85		1'300.00		37.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		900.00		2'244.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'840.35		11'900.00		16'097.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'315.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'100.00		31'100.00		31'400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		2'651.95
012	Exekutive	192'499.69		208'900.00		179'314.75	
0120	Exekutive	192'499.69		208'900.00		179'314.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	156'668.80		147'600.00		145'921.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.65		9'500.00		8'161.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	532.00		500.00		499.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'498.35		1'700.00		1'455.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'920.00		3'000.00		2'289.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'847.75		8'400.00		2'614.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					50.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	391.00		600.00		708.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'280.35		9'100.00		3'342.10	
3130.03	Auslagen für Anlässe	9'404.44		14'000.00		5'136.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000.00		5'279.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	503.95					

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	201.50		200.00		201.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'550.90		3'300.00		3'595.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00		60.00	
02	Allgemeine Dienste	1'368'581.35	528'691.61	1'336'800.00	514'600.00	1'338'707.74	553'788.38
021	Finanz- und Steuerverwaltung	486'981.18	181'326.66	476'400.00	181'300.00	565'706.93	186'558.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	486'981.18	181'326.66	476'400.00	181'300.00	565'706.93	186'558.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'609.70		205'500.00		247'670.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'432.25		13'200.00		13'877.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'904.40		24'500.00		23'056.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'698.55		1'700.00		1'942.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'253.00		2'300.00		2'494.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'538.45		2'400.00		2'237.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		3'000.00		580.00	
3091.00	Personalwerbung	840.10				3'177.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					175.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.95		1'300.00		1'032.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		200.00		140.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Externer Versand)	958.00					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Bankspesen, Kreditkartengebühren)	1'721.01		2'000.00		1'726.53	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360.00		400.00		360.00	
3130.03	Betreibungskosten	6'420.55		6'000.00		8'819.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	119'593.35		117'500.00		160'818.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Abraxas)					4'553.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'628.35		78'300.00		80'040.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	265.00		600.00		100.00	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse Betreibungskosten	-303.55		1'500.00		564.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	3'597.48				3'700.00	
3611.00	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Steuerauscheidungen	8'564.59		10'000.00		11'320.90	
3612.00	Scanning Steuererklärungen	7'200.00		6'000.00		7'459.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Steueramt)		690.00		1'000.00		1'050.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.06				
4260.01	Rückerstattung Betreibungskosten		5'600.45		4'000.00		8'196.75
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		92'860.45		89'000.00		91'007.00
4612.01	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		53'675.70		60'000.00		59'904.25
4612.02	Entschädigung Buchführung ARA		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'300.00		21'300.00		20'400.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	576'647.88	159'827.65	543'100.00	138'000.00	477'895.34	141'530.28
0220	Allgemeine Dienste, übrige	576'647.88	159'827.65	543'100.00	138'000.00	477'895.34	141'530.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'715.95		269'200.00		254'519.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-101.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'640.25		17'200.00		14'972.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'835.30		32'100.00		28'989.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'189.45		2'100.00		1'961.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'981.20		3'000.00		2'658.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'398.85		3'300.00		3'052.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'914.40		11'000.00		4'357.40	
3091.00	Personalwerbung	1'500.75		800.00		510.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'348.65		14'500.00		10'346.60	
3100.00	Büromaterial	6'408.93		7'000.00		4'530.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'663.15		2'400.00		712.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'530.75		500.00		51.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	57.50		5'000.00		1'478.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'611.60				4'689.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	48'407.58		33'800.00		25'075.99	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'292.05		5'400.00		5'337.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Nachführung Archiv)	8'010.20		8'500.00		8'141.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	49'109.15		35'000.00		23'111.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'493.55		43'800.00		32'615.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'161.90		8'300.00		8'183.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'076.60		500.00		631.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'578.05		2'200.00		3'683.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'209.80		4'800.00		5'237.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'961.90		2'800.00		2'318.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					712.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	286.00		300.00		317.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	3'774.49					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	29'590.88		29'600.00		29'700.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		40'943.15		20'000.00		26'775.28
4250.00	Verkäufe		20.00		100.00		20.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'964.50		1'000.00		635.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		116'900.00		116'900.00		114'100.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	304'952.29	187'537.30	317'300.00	195'300.00	295'105.47	225'700.10
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	304'952.29	187'537.30	317'300.00	195'300.00	295'105.47	225'700.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'274.20		21'800.00		24'615.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45.65		100.00		50.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	276.90		300.00		307.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'117.98		1'500.00		3'219.13	
3110.00	Anschaffung Apparate, Maschinen und Geräte	9'723.35		7'000.00		3'770.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'825.50		6'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'555.29		62'300.00		51'520.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'263.25		8'100.00		5'818.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'538.60		6'700.00		6'534.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	541.15		2'000.00		1'242.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'629.19		59'100.00		60'187.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'482.57		6'700.00		3'580.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	635.67					
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		200.00		240.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'235.85					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner	3'626.62		3'700.00		3'800.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	88'800.51		87'600.00		84'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt					4'020.48	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'740.01		6'800.00		6'800.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Ref. Kirche)	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'900.00		35'900.00		33'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				400.00		100.00
4260.01	Rückerstattung Dritter		6'174.85				30'691.80
4260.02	Rückerstattung von Raumnebenkosten		28'353.75		37'000.00		37'470.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'826.70		145'600.00		144'256.00
4470.03	Pachtzins		282.00		300.00		282.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'900.00		6'000.00		6'900.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		6'000.00		6'000.00		6'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	591'043.42	98'558.80	704'600.00	92'100.00	608'102.51	118'128.96
11	Öffentliche Sicherheit	65'769.20	3'240.00	69'100.00	4'300.00	68'119.20	4'260.00
111	Polizei	64'804.80	3'240.00	68'100.00	4'300.00	67'140.80	4'260.00
1110	Polizei	64'804.80	3'240.00	68'100.00	4'300.00	67'140.80	4'260.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'703.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Starco Security AG)	40'694.80		43'600.00		38'977.55	
3611.00	Entschädigung an Kantonspolizei	24'110.00		24'500.00		24'460.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Polizeibewilligungen		640.00		800.00		820.00
4270.00	Ordnungsbussen		2'600.00		3'500.00		3'440.00
112	Verkehrssicherheit	964.40		1'000.00		978.40	
1120	Verkehrssicherheit	964.40		1'000.00		978.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Verkehrskadetten)	964.40		1'000.00		978.40	
12	Rechtsprechung	5'601.20	1'545.00	4'900.00	1'000.00	5'503.40	2'855.00
120	Rechtsprechung	5'601.20	1'545.00	4'900.00	1'000.00	5'503.40	2'855.00
1200	Rechtsprechung	5'601.20	1'545.00	4'900.00	1'000.00	5'503.40	2'855.00
3010.00	Lohn Friedensrichter	4'827.55		4'600.00		4'664.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	309.90				233.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.80				7.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51.95				40.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52.00				39.00	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		300.00		350.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (IT-Support)					168.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'545.00		1'000.00		2'855.00
14	Allgemeines Rechtswesen	296'640.30	58'358.10	396'500.00	58'600.00	343'443.20	87'859.38
140	Allgemeines Rechtswesen	296'640.30	58'358.10	396'500.00	58'600.00	343'443.20	87'859.38
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	296'640.30	58'358.10	396'500.00	58'600.00	343'443.20	87'859.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'478.20		92'300.00		94'696.20	
3049.00	Übrige Zulagen	725.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'115.10		5'900.00		6'177.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'362.20		11'100.00		10'938.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	772.80		800.00		780.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'025.95		1'100.00		1'077.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'437.05		1'400.00		1'452.10	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	3'819.15		7'000.00		5'389.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'165.55		7'000.00		7'230.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'738.95		19'100.00		2'987.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	165.00		300.00		89.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70.00					
3601.00	Entschädigung an Kanton (Passbüro/Ausländerausweise)	16'114.00		17'000.00		15'934.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Ausweise, Dokumente)	277.70		600.00		534.10	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	16'147.00		10'400.00		24'359.10	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	13'946.65		17'600.00		14'981.20	
3612.03	Entschädigung an KESB	105'280.00		76'400.00		78'080.00	
3612.04	Entschädigung an Berufsbeistandschaft (ab 2023: 5450.3612.00)			128'400.00		78'734.60	
4120.00	Konzessionen		470.00		1'000.00		1'080.35

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Einwohnerkontrolle)		33'105.70		34'000.00		34'041.43
4210.02	Einbürgerungsgebühren		3'290.00		3'000.00		4'680.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Vermessung, Marksteine)		2'685.45		1'000.00		4'702.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter		650.00		1'500.00		1'010.00
4290.00	Eingang abgeschriebene Forderungen						242.55
4490.00	Aufwertungen VV						8'133.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'256.95		1'200.00		1'074.30
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (SD)						14'795.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'900.00		16'900.00		18'100.00
15	Feuerwehr	183'031.00	9'160.00	172'900.00	7'800.00	136'629.80	7'840.00
150	Feuerwehr	183'031.00	9'160.00	172'900.00	7'800.00	136'629.80	7'840.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	183'031.00	9'160.00	172'900.00	7'800.00	136'629.80	7'840.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					215.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'398.85		7'000.00		8'352.85	
3612.00	Betriebsbeitrag Feuerwehrzweckverband Knonaueramt Süd	164'632.15		165'900.00		128'061.55	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1'320.00				
4470.00	Miete Feuerwehrlokal		7'840.00		7'800.00		7'840.00
16	Verteidigung	40'001.72	26'255.70	61'200.00	20'400.00	54'406.91	15'314.58
161	Militärische Verteidigung	7'769.67	25'355.70	8'200.00		2'983.45	
1610	Militärische Verteidigung	7'769.67	25'355.70	8'200.00		2'983.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	304.70		300.00		304.90	
3144.00	Unterhalt Schützenhaus, Schiessstand	3'206.60		2'000.00		1'908.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	770.00		800.00		770.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	3'488.37		5'100.00			
4260.01	Rückerstattung Dritter		25'355.70				
162	Zivile Verteidigung	32'232.05	900.00	53'000.00	20'400.00	51'423.46	15'314.58
1620	Zivilschutz (allgemein)	32'232.05	900.00	53'000.00	20'400.00	51'423.46	15'314.58
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'432.45		300.00		5'950.21	
3612.00	Entschädigung Zivilschutzorganisation Affoltern	30'799.60		32'300.00		30'273.25	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			400.00			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate			20'000.00		15'200.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		500.00				
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben Schutzraumbauten						5'914.40
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		400.00		400.00		600.00
4690.00	Übriger Transferertrag						0.18
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten				20'000.00		8'800.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	5'457'122.10	359'877.00	5'490'700.00	234'100.00	5'415'175.08	419'892.65
21	Obligatorische Schule	5'385'832.00	356'589.60	5'099'900.00	234'100.00	5'089'026.13	419'892.65
211	Eingangsstufe	537'506.48	300.00	645'100.00		582'119.04	
2110	Kindergarten	537'506.48	300.00	645'100.00		582'119.04	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte (kommunal)	39'880.35		58'100.00		44'123.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-503.75				-2'523.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	412.15		500.00		507.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'431.50		3'800.00		2'385.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'025.55		4'800.00		3'227.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	191.50		300.00		96.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	414.05		700.00		449.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	597.70		900.00		647.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'170.00		2'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3104.01	Lehrmittel	5'445.90		4'400.00		4'398.45	
3104.02	Schulmaterial Div. (ab 2024 alles unter 3104.01)	4'753.50		9'000.00		6'711.90	
3105.00	Lebensmittel	802.90		400.00		46.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (siehe neu 3119.00)					523.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		510.00	
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen (Spielsachen+Schulmobiliar)	7'824.70		13'500.00		532.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti etc.)	1'526.60		1'700.00		1'627.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abgabe Zivildienstleistende)	3'510.00		4'300.00		7'294.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Dolmetschen)	192.25				745.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					64.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		364.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	145.70		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Spielsachen, Schulmobiliar)			800.00		18.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'966.33		6'000.00		4'842.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'125.50		2'200.00		2'194.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager, Projektwochen	3'100.85		2'500.00		3'054.00	
3611.00	Lohnkostenanteile und Vikariate an Kanton	453'353.20		526'700.00		499'275.35	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		300.00				

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe	3'007'040.36	88'920.00	2'622'400.00	12'400.00	2'708'714.97	82'845.45
2120	Primarstufe	3'007'040.36	88'920.00	2'622'400.00	12'400.00	2'708'714.97	82'845.45
3000.00	Entschädigungen Lager	5'530.00					
3020.00	Löhne der Lehrkräfte (kommunal)	356'031.05		310'100.00		343'300.25	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-2'226.95				-456.00	
3030.00	Entschädigungen für Vikariate (ab 2023 neu 3020.00)			15'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'269.85		3'000.00		3'006.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'252.40		19'500.00		21'358.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'876.30		31'500.00		29'613.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'084.70		2'500.00		2'082.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'760.60		3'500.00		3'731.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'092.45		4'600.00		4'847.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'906.65		18'000.00		14'370.10	
3091.00	Personalwerbung	749.40		1'100.00		1'620.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	614.60		1'500.00		915.00	
3100.00	Büromaterial	1'972.98		600.00		2'528.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700.00		98.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400.00			
3104.01	Lehrmittel	28'282.24		29'800.00		18'837.13	
3104.02	Schulmaterial Div.	10'541.57		14'200.00		9'750.22	
3104.03	Schulmaterial Unterstufe	9'616.53		11'400.00		12'075.09	
3104.04	Schulmaterial Mittelstufe 1	8'368.20		11'000.00		10'626.40	
3104.05	Schulmaterial Mittelstufe 2	10'694.70		9'300.00		10'044.48	
3104.06	Schulmaterial Werk- und Handarbeit	9'464.52		16'900.00		9'764.40	
3104.07	Schulmaterial Sonderpädagogik	1'663.34		1'000.00		5'669.83	
3105.00	Lebensmittel	866.60		500.00		344.75	
3109.00	Übriger Warenaufwand (Weggen)			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (neu siehe 3119.00)					1'047.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge.	657.90		2'000.00		4'049.29	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'973.30		19'000.00		19'504.15	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software-Lizenzen)	8'404.09		7'900.00		4'798.06	
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen (Schulmobiliar, Spielsachen)	3'999.95		10'300.00		1'437.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon etc.)	5'099.55		3'600.00		3'304.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abgabe Zivildienstleistende)	7'650.00		7'500.00		8'901.00	
3132.00	Honorare externe Berater	11'933.05		36'000.00		8'575.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	175.00		2'700.00		1'222.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'274.90		2'000.00		1'363.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'052.80		11'500.00		9'764.05	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'225.00		2'000.00		525.00	
3160.00	Miete Schwimmbecken Mettmenstetten	3'414.00		3'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'203.52		7'400.00		10'112.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'133.30		7'000.00		5'958.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager, Projektwochen	43'751.43		50'300.00		53'349.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	27'212.23		21'100.00		24'700.00	
3611.00	Lohnkostenanteile und Vikariate an Kanton	2'229'002.20		1'866'000.00		1'999'754.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	86'466.41		55'400.00		46'218.90	
4250.00	Verkäufe						1'652.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge Lager		18'860.00		10'000.00		15'397.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag (Schulbesuche, Führungen durch Schüler)		4'500.00				
4390.00	Übriger Ertrag						500.00
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'782.00				15'493.95
4630.00	Beiträge vom Bund (J+S-Beiträge)		3'168.00		2'400.00		2'324.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23'610.00				47'478.00
214	Musikschulen	124'317.60		113'500.00		116'954.20	
2140	Musikschulen	124'317.60		113'500.00		116'954.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren					35.60	
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	732.80		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Musikschule Knonaueramt)	123'584.80		112'500.00		115'693.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'225.00	
217	Schulliegenschaften	737'281.10	56'238.00	757'000.00	41'700.00	782'507.70	98'194.00
2170	Schulliegenschaften	737'281.10	56'238.00	757'000.00	41'700.00	782'507.70	98'194.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'361.40		256'000.00		232'520.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-128.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'083.15		16'400.00		14'807.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'658.40		25'800.00		23'998.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'031.45		2'000.00		1'870.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'697.85		2'900.00		2'582.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'497.75		3'600.00		3'196.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3091.00	Personalwerbung	1'098.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	20'320.90		20'000.00		17'227.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					55.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'759.83		400.00		18'852.05	
3112.00	Anschaffung Kleider (Arbeitskleider)	298.65		600.00		31.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	106.10					

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Turngeräte, Abfallhaie)	5'355.10		13'700.00		1'918.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'842.60		54'000.00		46'727.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Internet, Telefon)	1'073.60		1'400.00		1'074.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (externe Reinigung)	461.40					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			6'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'457.65		10'400.00		10'340.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		200.00		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'765.30		16'200.00		7'718.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'726.75		47'900.00		110'661.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'305.50		7'000.00		11'350.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Turn- und Sportgeräte)			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	791.10		200.00		570.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	10'399.31		10'500.00		11'953.76	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	256'768.33		255'900.00		254'400.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	10'398.48		3'400.00		10'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		300.00		150.00
4250.00	Verkäufe		1'350.00				
4260.00	Raumnebenkosten Wohnung		2'598.40		3'100.00		2'644.00
4260.01	Rückerstattung Dritter		12'921.60				55'100.00
4390.00	Übriger Ertrag						2'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'268.00		14'000.00		14'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'300.00		24'300.00		24'300.00
218	Tagesbetreuung	277'689.40	210'131.60	248'700.00	180'000.00	244'648.45	236'181.30
2180	Tagesbetreuung	277'689.40	210'131.60	248'700.00	180'000.00	244'648.45	236'181.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'217.55		151'600.00		162'026.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'569.40		9'700.00		10'408.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'043.00		16'000.00		16'875.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'460.25		1'200.00		1'306.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'941.00		1'700.00		1'815.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'719.05		2'200.00		2'438.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'175.20		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	86.90		100.00		167.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	2'171.25		3'900.00		2'562.65	
3105.00	Lebensmittel	39'929.10		49'100.00		39'669.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte (Küchengeräte)			500.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige Anlagen (Geschirr)			200.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Abgabe Zivildienstleistende)	10'116.00		4'300.00		4'798.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			100.00		11.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'294.00		2'200.00		2'367.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	385.90		1'600.00		200.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'580.80					
3637.00	Gemeindebeiträge an Eltern			3'000.00			
4240.00	Elternbeiträge		208'881.60		180'000.00		191'007.30
4260.01	Rückerstattung Dritter		1'250.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten						45'174.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	701'997.06	1'000.00	713'200.00		654'081.77	2'671.90
2190	Schulleitung	291'058.60	500.00	270'500.00		273'611.81	2'671.90
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	50'554.80		46'800.00		49'307.70	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			2'000.00		3'900.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	180.00				3'212.30	
3042.00	Verpflegungszulagen					28.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'233.95		3'000.00		3'507.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					420.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.25				14.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	542.30		500.00		612.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.45				64.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'640.00		1'500.00		2'645.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Schulleitung	354.40		200.00		623.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand Schulpflege	2'584.95		7'000.00			
3100.00	Büromaterial	418.55		1'000.00		853.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Schulpost)	5'074.20		5'000.00		5'044.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18.90		200.00		120.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	328.50		500.00		7'141.95	
3113.00	Anschaffung Hardware					488.30	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software-Lizenzen)	6'484.00		8'300.00		2'782.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'921.85		3'900.00		1'270.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'166.30		3'800.00		3'812.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'181.95		1'000.00		1'467.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'289.40		1'700.00		1'832.60	
3611.00	Entschädigung Lohnkostenanteil Schulleitung	199'779.35		179'800.00		180'292.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	292.50		300.00		270.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		3'900.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag (Referate, Workshops Schulleitung)		500.00				2'671.90

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	107'719.20	500.00	99'200.00		96'251.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'323.15		73'100.00		73'118.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'285.65		4'700.00		4'695.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'492.50		10'300.00		10'231.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	660.55		600.00		586.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	886.50		800.00		818.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'237.00		1'100.00		1'098.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			300.00			
3100.00	Büromaterial	642.10		2'000.00		392.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software)	3'044.05		3'100.00		3'044.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	1'467.70		2'000.00		1'129.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Abraxas)	576.40		1'100.00		1'036.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	103.60		100.00		100.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00				
2192	Volksschule Sonstiges	303'219.26		343'500.00		284'218.61	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'678.40		11'500.00		8'822.00	
3104.00	Schulmaterial (Sportmaterial, SSA)	2'290.55		5'000.00		2'305.27	
3106.00	Medizinisches Material	7'485.15		500.00		1'920.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schulbus, Schülertransporte Beiträge)	139'442.40		174'000.00		129'441.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'970.50		5'000.00		1'380.90	
3611.00	Entschädigungen an Kanton und Konkordate	75'604.50		76'200.00		75'784.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SPD)	63'747.76		71'300.00		64'564.64	
22	Sonderschulen	71'290.10	3'287.40	390'800.00		326'148.95	
220	Sonderschulen	71'290.10	3'287.40	390'800.00		326'148.95	
2200	Sonderschulen	71'290.10	3'287.40	390'800.00		326'148.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (FBS, PMT)			44'800.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (Schulgeld Sonderschulen)	71'290.10		346'000.00		326'148.95	
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'287.40				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	334'759.25	23'668.10	376'300.00	31'600.00	311'511.54	3'302.75
31	Kulturerbe	7'113.40	981.00	20'000.00		9'608.75	-8'368.30
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'113.40	981.00	20'000.00		9'608.75	-8'368.30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'113.40	981.00	20'000.00		9'608.75	-8'368.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00				210.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter (Denkmalschutzobjekte)	7'083.40		20'000.00		9'398.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		981.00				-8'368.30

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	191'539.34	20'065.10	200'300.00	29'200.00	156'205.99	11'671.05
321	Bibliotheken und Literatur	154'305.59	4'637.70	152'400.00	4'200.00	128'151.84	3'699.60
3210	Bibliotheken	154'305.59	4'637.70	152'400.00	4'200.00	128'151.84	3'699.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'188.10		61'100.00		61'273.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-145.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'993.60		3'900.00		3'871.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'081.20		4'000.00		3'925.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	521.80		500.00		488.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	669.90		700.00		675.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	961.40		900.00		855.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'075.00		700.00		645.00	
3091.00	Personalwerbung					1'389.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	481.30		500.00		143.00	
3100.00	Büromaterial	400.00		1'000.00		1'163.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	333.40		200.00		403.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	395.41		200.00		1'178.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Medien)	13'524.14		13'500.00		14'690.68	
3105.00	Lebensmittel	577.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'014.88		2'000.00			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Lizenzen)	2'190.00		2'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	290.95					
3130.00	Verwaltungskosten (Porti, Telefon, Mitgliederbeitrag)	6'138.35		6'500.00		1'412.40	
3130.03	Auslagen für Anlässe	3'628.00		3'800.00		1'693.08	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (IT-Support)	149.45		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	822.45					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'140.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'379.78		24'600.00		11'184.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'029.15		1'000.00		819.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	3'729.18		3'800.00			
3632.00	Beitrag Regionalbibliothek	9'631.15		9'400.00		9'345.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'100.00		11'100.00		11'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren (Abo-Gebühren)		2'970.00		4'000.00		3'030.00
4250.00	Verkäufe		170.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Mahngebühren, Ticket für Anlässe)		1'497.70		200.00		669.60

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, Übriges	37'233.75	15'427.40	47'900.00	25'000.00	28'054.15	7'971.45
3290	Kultur, Übriges	37'233.75	15'427.40	47'900.00	25'000.00	28'054.15	7'971.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'195.10		2'800.00		3'483.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132.35		100.00		160.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.20				4.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.20				27.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.80				22.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	282.80		300.00		405.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	323.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'062.70		4'000.00		2'628.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Werkzeuge	868.20		2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'525.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Strom, Wasser)	818.85		200.00		-6'219.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'792.90		2'000.00			
3130.03	Auslagen für Anlässe	18'462.70		29'000.00		21'551.75	
3636.00	Beiträge an Vereine	5'730.00		7'000.00		5'990.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Einnahmen aus Anlässen)		8'427.40		7'000.00		7'771.45
4390.00	Übriger Ertrag (Spenden)						200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen (Staatsbeitrag Kultur)		7'000.00		18'000.00		
33	Medien	38'463.10		43'400.00		38'677.75	
332	Massenmedien	38'463.10		43'400.00		38'677.75	
3320	Massenmedien (allgemein)	38'463.10		43'400.00		38'677.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'563.10		27'500.00		28'977.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'900.00		9'900.00		9'700.00	
34	Sport und Freizeit	97'643.41	2'622.00	112'600.00	2'400.00	107'019.05	
341	Sport	63'009.61	2'622.00	75'000.00		63'434.05	
3410	Sport	63'009.61	2'622.00	75'000.00		63'434.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	452.35					
3120.00	Ver- und Entsorgung (Strom Sportplatz)	177.90		100.00		163.45	
3130.00	Auslagen für Sportanlässe	2'101.50					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Sportplatz)	7'235.50		10'500.00		7'724.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'403.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500.00		252.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Toi-WC)	1'691.30		1'300.00		1'440.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	12'080.56		14'900.00		12'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt			6'000.00		6'100.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an Sportvereine	10'570.50		11'000.00		5'250.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'700.00		28'700.00		28'700.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Einnahmen aus Sportanlässen)		622.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00				
342	Freizeit	34'633.80		37'600.00	2'400.00	43'585.00	
3420	Freizeit	34'633.80		37'600.00	2'400.00	43'585.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'017.75					
3140.00	Unterhalt Grünanlagen (Spielplätze, Grünanlagen)	969.25		5'000.00		10'553.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	3'446.80		3'400.00		3'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		831.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'700.00		28'700.00		28'700.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (neu 6150.4240.00)				2'400.00		
4	GESUNDHEIT	680'255.69	140'933.00	656'700.00	140'900.00	584'378.39	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	285'809.45		350'000.00		295'883.50	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	285'809.45		350'000.00		295'883.50	
4125	Pflegefinanzierung Kranken, Alters- und Pflegeheime	285'809.45		350'000.00		295'883.50	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	143'689.90		150'000.00		124'200.10	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	142'119.55		200'000.00		171'683.40	
42	Ambulante Krankenpflege	318'190.48	140'933.00	262'500.00	140'900.00	246'274.50	
421	Ambulante Krankenpflege	313'368.48	140'933.00	257'500.00	140'900.00	241'382.50	
4210	Ambulante Krankenpflege	19'286.89	140'933.00	40'000.00	140'900.00	21'655.00	
3612.00	Betriebskostenanteil Spitex Knonaueramt	19'286.89		40'000.00		21'655.00	
4290.00	Übrige Entgelte (Rückzahlung nicht bilanziertes Darlehen Spitex)		140'933.00		140'900.00		
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	294'081.59		217'500.00		219'727.50	
3632.50	Beitr. an Gem. und Zweckver. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	199'000.41		140'000.00		140'335.89	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	7'863.39		15'000.00		12'601.21	
3635.50	Beitr. an private Unternehm. (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	85'289.29		60'000.00		64'669.70	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	1'928.50		2'500.00		2'120.70	
422	Rettungsdienste	4'822.00		5'000.00		4'892.00	
4220	Rettungsdienste	4'822.00		5'000.00		4'892.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Schutz und Rettung Spital Affoltern)	4'822.00		5'000.00		4'892.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	67'352.60		41'500.00		34'474.78	
431	Alkohol- und Drogenprävention	34'000.20		4'300.00		5'706.13	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	34'000.20		4'300.00		5'706.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SD Suchtberatung)	34'000.20					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			3'500.00		5'706.13	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'585.10		2'600.00		1'212.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'585.10		2'600.00		1'212.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'400.10		1'400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen (ZALK)	1'185.00		1'200.00		1'212.00	
433	Schulgesundheitsdienst	30'398.70		34'100.00		27'203.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	30'398.70		34'100.00		27'203.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'400.00		1'765.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.10				3.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00					
3106.00	Medizinisches Material	78.70		500.00		143.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	437.60		100.00			
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit (Schularzt, Zahnarzt)	28'339.30		29'100.00		25'251.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.00	
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten			3'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	368.60		500.00		353.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	368.60		500.00		353.40	
3132.00	Pilzkontrollen, Lebensmittelkontrollen	368.60		500.00		353.40	
49	Gesundheitswesen, Übriges	8'903.16		2'700.00		7'745.61	
490	Gesundheitswesen, Übriges	8'903.16		2'700.00		7'745.61	
4900	Gesundheitswesen, Übriges	8'903.16		2'700.00		7'745.61	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	144.66		200.00		146.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'877.10				295.00	
3631.00	Beiträge an Kantone (AGZ Triagestelle Ärztesgesellschaft)	4'470.40				4'857.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Tixi Säuliamt)	2'411.00		2'500.00		2'446.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'084'172.05	1'003'465.70	2'053'100.00	686'000.00	2'021'677.05	737'105.56
51	Krankheit und Unfall	145'749.65	141'843.65	88'000.00	88'000.00	128'733.85	134'780.83
512	Prämienverbilligungen	145'749.65	141'843.65	88'000.00	88'000.00	128'733.85	134'780.83
5120	Prämienverbilligungen	145'749.65	141'843.65	88'000.00	88'000.00	128'733.85	134'780.83
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	145'749.65		88'000.00		128'733.85	
4290.13	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL-Empfänger (rechtmässig bezogene Leistungen)						8'187.95

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		119'162.65		69'000.00		90'028.58
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger zurückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgl. Erträge		22'681.00		16'000.00		32'658.30
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)				3'000.00		
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						3'906.00
52	Invalidität	322'308.15	299'245.15	414'400.00	291'600.00	403'800.70	210'439.85
522	Ergänzungsleistungen IV	322'308.15	299'245.15	414'400.00	291'600.00	403'800.70	210'439.85
5220	Ergänzungsleistungen IV	322'308.15	299'245.15	414'400.00	291'600.00	403'800.70	210'439.85
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					16'120.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	310'480.00		400'000.00		372'036.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	11'828.15		14'400.00		15'644.70	
4631.00	Staatsbeiträge		283'807.15		286'600.00		177'240.85
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'438.00		5'000.00		33'199.00
53	Alter + Hinterlassene	308'770.70	215'748.65	247'700.00	167'100.00	474'507.25	149'921.15
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'112.60	3'917.50	7'000.00	4'000.00	4'637.35	3'985.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'112.60	3'917.50	7'000.00	4'000.00	4'637.35	3'985.50
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige)	2'112.60		7'000.00		4'637.35	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (Entschädigung AHV-Zweigstelle)		3'917.50		4'000.00		3'985.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	295'403.10	211'831.15	230'000.00	163'100.00	461'680.20	145'935.65
5320	Ergänzungsleistungen AHV	295'403.10	211'831.15	230'000.00	163'100.00	461'680.20	145'935.65
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					185'448.70	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	277'049.00		200'000.00		244'573.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	18'354.10		30'000.00		31'658.50	
4631.00	Staatsbeiträge		198'255.15		156'100.00		130'295.85
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		13'576.00				10'740.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				6'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV						127.85
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezog. Leistungen aus Nachlass)				1'000.00		4'771.95

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
533	Leistungen an Pensionierte	3'858.60				1'607.75	
5330	Leistungen an Pensionierte	3'858.60				1'607.75	
3064.00	Überbrückungsrenten	3'858.60				1'607.75	
535	Leistungen an das Alter	7'396.40		10'700.00		6'581.95	
5350	Leistungen an das Alter	7'396.40		10'700.00		6'581.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	720.00		700.00		720.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.20				1.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.80				10.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Seniorenflug, Pro	6'664.40		10'000.00		5'849.95	
54	Familie und Jugend	559'362.10	11'333.30	430'100.00	6'000.00	387'411.31	26'050.61
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	14'661.20	762.40	18'000.00	6'000.00	5'563.90	3'588.45
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	14'661.20	762.40	18'000.00	6'000.00	5'563.90	3'588.45
3637.00	Alimentenbevorschussung	14'661.20		18'000.00		5'563.90	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		762.40		6'000.00		3'588.45
544	Jugendschutz	441'061.60		388'700.00		366'674.91	
5440	Jugendschutz (allgemein)	441'061.60		388'700.00		366'674.91	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.40		5'000.00		5'000.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					160.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.80				10.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68.10		100.00		66.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	34.85					
3105.00	Lebensmittel (Jugendtreff)	507.50		500.00		831.61	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	696.05		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'800.00		2'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Container Jugendtreff)			1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (KJG)	279'350.80		214'000.00		210'962.50	
3632.00	Beiträge für Jugend- und Berufsberatung	124'543.10		122'000.00		116'083.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'850.00		42'800.00		31'431.00	
545	Leistungen an Familien	103'639.30	10'570.90	23'400.00		15'172.50	22'462.16
5450	Leistungen an Familien	79'711.90	10'000.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SD Berufsbeistandschaft, neu ab 2023))	79'711.90					
4260.00	Rückerstattungen Dritter (SD Mandatsführungskosten)		10'000.00				
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	23'927.40	570.90	23'400.00		15'172.50	22'462.16
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'938.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	242.35					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'400.00		3'400.00		3'400.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'285.05		20'000.00		9'833.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		570.90				21'962.16
55	Arbeitslosigkeit	44'842.00	44'842.00				
552	Leistungen an Arbeitslose	44'842.00	44'842.00				
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	44'842.00	44'842.00				
3637.60	Überbrückungsleistungen	44'842.00					
4630.00	Bundesbeiträge		44'842.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	703'139.45	290'452.95	872'900.00	133'300.00	627'223.94	215'913.12
571	Beihilfen / Zuschüsse	14'318.00	13'395.00	20'600.00	14'600.00	17'236.00	8'801.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	14'318.00	13'395.00	20'600.00	14'600.00	17'236.00	8'801.00
3637.24	Beihilfen	14'318.00		14'000.00		13'948.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			6'600.00		3'288.00	
4631.00	Staatsbeiträge		13'395.00		14'100.00		8'435.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				500.00		
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						366.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	182'764.70	82'319.85	170'000.00	83'600.00	228'764.79	94'673.29
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	182'764.70	82'319.85	170'000.00	83'600.00	228'764.79	94'673.29
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	142'659.10		90'000.00		111'769.99	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'105.60		30'000.00		67'068.41	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			50'000.00		49'926.39	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'671.00		3'600.00		7'675.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				50'000.00		2'629.15
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		72'358.90		10'000.00		24'288.30
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		4'289.95		2'000.00		9'828.80
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				18'000.00		50'252.04
573	Asylwesen	294'343.85	113'620.65	352'500.00		161'877.25	80'420.31
5730	Asylwesen	294'343.85	113'620.65	352'500.00		161'877.25	80'420.31
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren					506.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SD)	294'343.85		350'100.00		161'230.35	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone (Begleitung MNA)			1'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'100.00			
3637.00	Beiträge an Asylbewerber					140.00	
4290.00	Übrige Entgelte		2'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'894.00				36'191.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (SD)		55'726.65				44'228.56
579	Fürsorge, Übriges	211'712.90	81'117.45	329'800.00	35'100.00	219'345.90	32'018.52
5790	Fürsorge, Übriges	211'712.90	81'117.45	329'800.00	35'100.00	219'345.90	32'018.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'890.45		77'400.00		67'228.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'089.45		5'000.00		4'302.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'450.40		8'300.00		7'119.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	642.80		600.00		543.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	853.90		900.00		750.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'196.00		1'200.00		1'011.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	919.65		1'900.00		981.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'696.30		30'000.00		926.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17.15				19.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SD Fallkosten)	98'112.00		186'400.00		136'463.25	
3614.01	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (SVA)	14'916.00		16'100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'928.80		2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		550.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		1'585.45		1'700.00		1'752.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				10'000.00		10'166.42
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		55'582.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		23'400.00		23'400.00		20'100.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	989'134.29	451'363.78	1'052'600.00	386'700.00	872'254.34	189'432.15
61	Strassenverkehr	676'899.45	446'363.78	732'200.00	381'700.00	584'157.54	184'432.15
615	Gemeindestrassen	676'899.45	446'363.78	732'200.00	381'700.00	584'157.54	184'432.15
6150	Gemeindestrassen	676'899.45	446'363.78	732'200.00	381'700.00	584'157.54	184'432.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'509.65		222'100.00		167'335.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'695.80		14'200.00		10'151.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'258.55		24'400.00		17'256.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'522.70		3'700.00		3'058.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'129.80		2'500.00		1'770.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'278.65		2'400.00		1'816.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'091.75		6'500.00		2'109.00	
3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'725.83		15'200.00		20'437.23	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	11'957.00		12'500.00		1'719.20	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'604.75				2'613.90	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	1'418.45		1'000.00		440.50	
3112.00	Anschaffung Kleider (Arbeitskleider)	1'376.15		2'500.00		1'413.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'820.00		2'300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung	1'940.05		1'800.00		1'644.75	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtung	25'020.80		32'500.00		24'709.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Telefon)	509.60		1'000.00		474.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	803.30		3'100.00		225.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'900.91		3'000.00		1'338.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien (Fahrzeuge)	3'143.45		3'200.00		3'225.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'675.00		3'700.00		3'779.00	
3141.10	Winterdienst	25'324.84		20'300.00		14'779.15	
3141.20	Strassenreinigung	3'439.65		20'000.00		1'817.45	
3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale	1'640.30		24'000.00		10'164.90	
3141.40	Belagsarbeiten	26'588.75		45'000.00		4'858.95	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	9'566.45		14'200.00		18'649.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	624.65					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	712.95					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'922.60		10'000.00		6'172.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	726.85		1'100.00		1'402.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	551.65		1'000.00		145.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'887.40		1'000.00		384.20	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	174'026.26		172'900.00		200'598.01	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	2'808.60		2'900.00		2'900.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgem. Haushalt	13'888.13		14'000.00		8'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'109.35		15'000.00		15'364.80	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'598.83		4'600.00		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'800.00		19'800.00		19'300.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'400.00				2'568.00
4250.00	Verkäufe		2'100.00				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'248.40		5'000.00		3'969.50
4472.00	Parkplatzgebühren		540.00		12'000.00		

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		24'481.19		22'900.00		22'123.45
4612.03	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'516.80		3'000.00		2'671.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		259'977.39		185'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		153'100.00		153'100.00		153'100.00
62	Öffentlicher Verkehr	312'234.84	5'000.00	320'400.00	5'000.00	288'096.80	5'000.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	104'876.84	5'000.00	102'500.00	5'000.00	99'478.80	5'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	104'876.84	5'000.00	102'500.00	5'000.00	99'478.80	5'000.00
3610.00	Entschädigungen an Bund (Bahninfrastrukturfonds)	77'282.00		75'400.00		72'293.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'064.60		16'500.00		16'585.80	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Bund	10'530.24		10'600.00		10'600.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	207'358.00		217'900.00		188'618.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	207'358.00		217'900.00		188'618.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (ZVV)	207'358.00		217'900.00		188'618.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'219'595.27	1'085'966.85	1'096'700.00	908'300.00	796'014.52	662'942.82
71	Wasserversorgung	189'497.93	170'085.91	263'600.00	243'900.00	163'990.78	152'790.78
710	Wasserversorgung	189'497.93	170'085.91	263'600.00	243'900.00	163'990.78	152'790.78
7100	Wasserversorgung (allgemein)	19'412.02		19'700.00		11'200.00	
3143.00	Unterhalt öffentliche Brunnen	8'286.90		8'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'525.12		1'600.00		1'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	170'085.91	170'085.91	243'900.00	243'900.00	152'790.78	152'790.78
3010.00	Lohn Pikettdienst	6'950.00		11'700.00		2'450.00	
3010.01	Löhne Betriebspersonal, Kostenanteil GWVA	2'900.27		2'800.00		2'883.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-174.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	446.70		100.00		157.35	
3050.01	AG-Beiträge AHV, Kostenanteil GWVA	143.59		100.00		127.64	
3052.01	AG-Beiträge PK, Kostenanteil GWVA	299.45		300.00		303.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	104.05		100.00		31.75	
3053.01	AG-Beiträge UVG, Kostenanteil GWVA	28.23				29.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74.45				27.55	
3054.01	AG-Beiträge FAK, Kostenanteil GWVA	25.20				22.26	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	74.60				26.45	
3055.01	AG-Beiträge KTG, Kostenanteil GWVA	23.85				21.07	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6.72		2'500.00		52.90	
3100.00	Büromaterial	24.91				2.31	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial WV	31.79				28.06	
3101.02	Wasserankauf	3'311.12		2'300.00		2'668.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3111.00	Anschaffung Geräte, Apperate (Wasserzähler etc.)	6'847.46		11'000.00		1'297.53	
3120.00	Ver- und Entsorgung Reservoir	13'263.57		6'100.00		7'775.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		5'100.00		3'976.13	
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	815.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'918.80		11'300.00		6'287.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	964.01		900.00		964.47	
3137.00	Steuern und Abgaben	30.65				30.65	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Reservoirs, Pumpstationen	35'783.49		41'500.00		31'199.14	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'674.55		5'400.00		6'091.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'950.00		22'500.00		5'450.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115.20		100.00		115.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	84.00		100.00		122.96	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	269.33		200.00		253.46	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	-71'618.38		-73'200.00		-71'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	20'567.16		20'600.00		20'600.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt	11'939.42		12'000.00		12'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	3'887.87		1'700.00		3'900.00	
3614.00	Beitrag Gruppenwasserversorgung Amt GWVA	15'936.18		38'400.00		18'968.93	
3614.01	Beitrag an Wasserversorgungsgenossenschaft Mettmensstetten	25'700.00		25'700.00		25'700.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	212.67		600.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'500.00		65'500.00		64'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4240.01	Wasserabgaben und Grundgebühren		105'578.35	115'000.00			102'004.31
4240.02	Wasserbezug ab Hydrant			100.00			56.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'094.71	1'200.00			1'042.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		32'745.05	97'600.00			20'020.47
4612.02	Entschädigungen Gemeinden und Zweckverbände (WV)		20'487.80	21'000.00			20'487.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'180.00	9'000.00			9'180.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	747'734.74	747'734.74	477'100.00	477'100.00	310'264.40	310'264.40
720	Abwasserbeseitigung	747'734.74	747'734.74	477'100.00	477'100.00	310'264.40	310'264.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	747'734.74	747'734.74	477'100.00	477'100.00	310'264.40	310'264.40
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	701.07		900.00		551.82	
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	1'903.25		2'500.00		819.50	
3130.03	Dienstleistungen Dritter			40'000.00		8'509.94	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'888.95		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'625.77		2'000.00		6'613.56	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14.70		100.00		14.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'253.80		25'000.00		4'402.92	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	-61'485.24		-62'000.00		-60'600.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			9'100.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					80'775.90	
3614.00	Betriebsbeitrag ARA Knonau (alt mit 2.5% MWST)			71'600.00			
3614.01	Betriebskosten Gewässerschutzverband Region Zugersee (GVRZ)	156'287.64		222'700.00			
3614.02	Betriebskosten ARA Knonau (neu mit 7.7% bzw. 8.1% MWST)	65'598.20				122'116.64	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	35'223.57		89'300.00		92'159.42	
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an öffentliche Unternehmungen	463'823.03					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'900.00		55'900.00		54'900.00	
4240.00	Klärgebühren		321'457.05		355'300.00		310'264.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		729.10				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		425'548.59		121'800.00		
73	Abfallwirtschaft	164'140.95	159'120.35	181'400.00	174'300.00	193'609.99	187'358.64
730	Abfallwirtschaft	164'140.95	159'120.35	181'400.00	174'300.00	193'609.99	187'358.64
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	9'001.60	3'981.00	11'400.00	4'300.00	10'146.35	3'895.00
3130.00	Konfiskatvernichtung	8'601.60		11'000.00		9'746.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	400.00		400.00		400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (neu unter 4260.00)				1'800.00		1'062.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'981.00		2'500.00		2'833.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	155'139.35	155'139.35	170'000.00	170'000.00	183'463.64	183'463.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'322.25		7'000.00		9'517.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184.95					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.65				19.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.95					

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand				90.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	584.45	600.00		573.03	
3130.00	Abfuhrkosten	62'918.41	69'800.00		60'398.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	156.48	100.00		173.61	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'337.05	1'400.00		1'440.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500.00	10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	90.70	100.00		90.75	
3137.00	Steuern und Abgaben (Sonderabfall)	2'169.90	2'300.00		2'201.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				34'744.99	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'378.55	21'100.00		19'650.12	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	892.9	1100		1'100.00	
3614.02	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Dileca)	17'053.11	16'000.00		13'863.79	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'500.00	40'500.00		39'500.00	
4240.01	Einnahmen Recycling			27'600.00		24'455.16
4240.02	Grundgebühren			86'400.00		107'801.42
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren			6'500.00		6'687.19
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			46'300.00		41'319.87
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			3'200.00		3'200.00
74	Verbauungen	22'800.49	18'400.00		15'981.75	
741	Gewässerverbauungen	22'800.49	18'400.00		15'981.75	
7410	Gewässerverbauungen	22'800.49	18'400.00		15'981.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		1'500.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'537.95	3'600.00		2'681.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgem. Haushalt	7'262.54	7'300.00		7'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000.00	6'000.00		6'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	18'493.75	31'700.00		14'939.55	1'000.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	18'493.75	31'700.00		14'939.55	1'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	18'493.75	31'700.00		14'939.55	1'000.00
3000.00	Entschädigung Sitzungsgelder LEK	1'982.40	2'000.00		1'585.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				891.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47.55			84.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.25			4.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.00			14.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				3.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Saatgut etc.)		9'500.00		2'390.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00	1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter				1'345.15	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'183.05		6'500.00		5'674.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Parkanlagen, Biotope)	8'000.00		8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'104.50		3'200.00		2'309.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	936.00		1'000.00		636.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Kostenbeteiligung LEK)			500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'000.00
77	Übriger Umweltschutz	51'411.67	9'025.85	67'500.00	13'000.00	42'616.75	11'529.00
771	Friedhof und Bestattung	51'411.67	9'025.85	67'500.00	13'000.00	42'616.75	11'529.00
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	51'411.67	9'025.85	67'500.00	13'000.00	42'616.75	11'529.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'924.15		5'000.00		4'374.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	163.55		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					677.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bestattungskosten)	16'777.90		28'000.00		20'539.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25.55		100.00		25.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'220.35		16'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	925.85					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	950.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	1'067.18		1'200.00		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgem. Haushalt	197.14		200.00		200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufbahrungskosten)	960.00		1'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		15'200.00		15'600.00	
4240.00	Pauschale Grabunterhaltsentschädigung		7'000.00		12'000.00		9'640.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'025.85		1'000.00		1'889.00
79	Raumordnung	25'515.74		57'000.00		54'611.30	
790	Raumordnung	25'515.74		57'000.00		54'611.30	
7900	Raumordnung (allgemein)	25'515.74		57'000.00		54'611.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'748.95		32'500.00		32'479.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	10'962.14		14'100.00		11'100.00	
3612.00	Kostenanteil an Regionale Planungsgruppen	10'804.65		10'400.00		11'002.20	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	41'093.80	277'740.60	55'400.00	210'800.00	32'424.85	251'436.15
81	Landwirtschaft	5'694.65		6'600.00		4'934.80	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	500.00		500.00		500.00	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	500.00		500.00		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Viehzuchtgenossenschaft)	500.00		500.00		500.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'194.65		6'100.00		4'434.80	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	5'194.65		6'100.00		4'434.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'544.30		5'000.00		3'763.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	291.85				118.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.40				7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.10				20.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00		525.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Kostenbeteiligung LEK, neu unter 7500.3637.00)			500.00			
82	Forstwirtschaft	20'669.60		20'700.00		18'652.05	
820	Forstwirtschaft	20'669.60		20'700.00		18'652.05	
8200	Forstwirtschaft	20'669.60		20'700.00		18'652.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34.60		500.00		225.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Forstrevier)	20'635.00		20'200.00		18'427.00	
83	Jagd und Fischerei		802.80		800.00		802.80
830	Jagd und Fischerei		802.80		800.00		802.80
8300	Jagd und Fischerei		802.80		800.00		802.80
4601.10	Anteil Jagdpachtzins		802.80		800.00		802.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	7'233.00		7'300.00		7'338.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	7'233.00		7'300.00		7'338.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	7'233.00		7'300.00		7'338.00	
3635.00	Beiträge an Standortförderung	7'233.00		7'300.00		7'338.00	
86	Banken und Versicherungen		244'543.80		179'000.00		219'183.35
860	Banken und Versicherungen		244'543.80		179'000.00		219'183.35
8600	Banken und Versicherungen		244'543.80		179'000.00		219'183.35
4604.00	Gewinnanteil ZKB		244'543.80		179'000.00		219'183.35
87	Brennstoffe und Energie	7'496.55	32'394.00	20'800.00	31'000.00	1'500.00	31'450.00
871	Elektrizität	7'340.40	32'394.00	20'800.00	31'000.00	1'300.00	31'450.00
8710	Elektrizität (allgemein)	7'340.40	32'394.00	20'800.00	31'000.00	1'300.00	31'450.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'300.00		1'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'740.40		18'500.00			
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		32'394.00		31'000.00		31'450.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
879	Energie, Übriges	156.15				200.00	
8790	Energie, Übriges	156.15				200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	156.15				200.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	2'705'352.28	11'785'581.55	876'600.00	10'801'800.00	5'951'957.51	15'266'924.81
91	Steuern	10'780.44	7'570'132.18	15'400.00	6'515'300.00	16'866.28	8'003'878.19
910	Steuern	10'780.44	7'570'132.18	15'400.00	6'515'300.00	16'866.28	8'003'878.19
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	6'460.44	6'251'694.38	10'700.00	5'890'100.00	12'186.28	6'639'644.49
3180.00	Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	-534.50				9'579.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'994.94		10'700.00		2'607.18	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'750'999.23		4'800'000.00		4'931'282.78
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		276'573.19		140'000.00		560'970.52
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		17'989.42		2'100.00		17'643.66
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		47'882.25		30'000.00		22'173.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Pers.		-26'336.00		-30'000.00		-36'684.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen (Pauschale Steueranrechnung)		-4'968.75		-4'000.00		-1'882.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		530'430.77		499'000.00		496'338.62
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		112'293.81		101'000.00		159'115.23
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		6'483.57				4'559.86
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		12'355.80		10000		25'860.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		-4'135.55		-20000		-10'472.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		194'916.15		120'000.00		154'552.85
4008.00	Personensteuern		44'536.84		45'000.00		45'308.37
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		124'328.42		106'000.00		114'616.22
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		133'356.76		59'000.00		124'576.10
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Pers.				8'000.00		1'540.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		24'137.28		19'000.00		22'499.48
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'851.19		5'000.00		7'209.20
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Pers.						436.80
9101	Sondersteuern	4'320.00	1'318'437.80	4'700.00	625'200.00	4'680.00	1'364'233.70
3631.00	Abgabe Hundesteuern Kanton	4'320.00		4'700.00		4'680.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'295'187.80		600'000.00		1'339'633.70
4033.00	Hundesteuern		23'250.00		25'200.00		24'600.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	689'606.00	4'102'635.00	735'000.00	4'216'600.00	1'286'857.00	7'188'811.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	689'606.00	4'102'635.00	735'000.00	4'216'600.00	1'286'857.00	7'188'811.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	689'606.00	4'102'635.00	735'000.00	4'216'600.00	1'286'857.00	7'188'811.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	623'443.00		668'800.00		1'239'052.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	66'163.00		66'200.00		47'805.00	
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge		3'612'061.00		3'726'000.00		6'795'602.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		490'574.00		490'600.00		393'209.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	4'873.54	111'631.72	7'300.00	69'300.00	7'372.14	72'602.87
961	Zinsen	4'873.54	46'083.47	7'300.00	10'100.00	7'372.14	14'316.32
9610	Zinsen	4'873.54	46'083.47	7'300.00	10'100.00	7'372.14	14'316.32
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Zinsen auf Steuern	-514.52		800.00		90.35	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					2'227.46	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	4'158.96		5'000.00		3'821.13	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'229.10		1'500.00		1'233.20	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		14'225.20				1'988.55
4401.00	Zinsen Forderungen (Debitoren)		86.15				37.55
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		9'591.42		8'600.00		8'721.57
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		20'680.70				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'500.00		1'500.00		3'568.65
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		58'699.30		59'200.00		58'286.55
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		58'699.30		59'200.00		58'286.55
4430.02	Baurechtszins		57'129.30		57'100.00		56'113.05
4430.03	Pachtzins		1'570.00		2'100.00		2'173.50
969	Finanzvermögen, Übriges		6'848.95				
9690	Finanzvermögen, Übriges		6'848.95				
4499.00	Übriger Finanzertrag		6'848.95				
97	Rückverteilungen		1'182.65		600.00		1'632.75
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'182.65		600.00		1'632.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'182.65		600.00		1'632.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'182.65		600.00		1'632.75
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'000'092.30		118'900.00		4'640'862.09	
999	Abschluss	2'000'092.30		118'900.00		4'640'862.09	
9999	Abschluss	2'000'092.30		118'900.00		4'640'862.09	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'000'092.30		118'900.00		4'640'862.09	
		15'756'346.99	15'756'346.99	14'007'400.00	14'007'400.00	18'205'606.18	18'205'606.18

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.5060.00	00152	30'195.95	0.00	-30'195.95	Umwandlung Sitzungszimmer in Büro Bauamt im 3. OG
0290.5000.00	00166	38'580.15	0.00	-38'580.15	Rückkauf Grundstück Kat.Nr. 1532 von Abwasserverband
0290.5040.00	00118	94'773.65	70'000.00	-24'773.65	netto inkl. Beitrag HGK und Immobilien AG budgetiert, Einnahmen siehe 0290.6350.00
0290.5040.00	00122	0.00	30'000.00	30'000.00	kein Wohnungsleerstand, daher auch kein Renovationsbedarf
0290.5040.00	00147	19'798.80	0.00	-19'798.80	Kosten für Machbarkeitsstudie Neubau Werkhof umgebucht aus dem Jahr 2022 (MN Architekten)
0290.5040.14	00058	106'356.17	80'000.00	-26'356.17	Umnutzung ehem. Betriebsgebäude ARA in Büro Werkhof inkl. Vorinvestitionen für Neubau
0290..6350.00	00118	-19'377.20	0.00	19'377.20	Beitrag HGK und Immobilien AG für Umbau Heizsystem Gemeindehaus + Kindergarten (netto unter 0290.5040.00 budgetiert), Beitrag HGK für Gemeindehaus erfolgt erst 2024

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1610.6340.00	00059	-36'233.75	0.00	36'233.75	nicht voraussehbarer Beitrag der GVZ an die Dachsanierung Schützenhaus (aufgrund des Hagelschadens 2021)

2

Bildung

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2120.5060.00	00138	28'896.60	0.00	-28'896.60	Umnutzung Kindergarten zu Klassenzimmer (war beim Budgetprozess noch nicht bekannt)

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2170.5040..00	00115	48'887.40	60'000.00	11'112.60	während Budgetprozess unbekannt, ob Komplettsanierung notwendig, keine Offerten vorhanden, daher hoch budgetiert
2170.5040.00	00121	0.00	500'000.00	500'000.00	vorsorgliche Budgetierung falls bei erhöhten Schülerzahlen ein weiteres Modul nötig wird. Schülerzahlen 2023 aber leicht rückläufig
2170.5040.12	00109	17'281.90	0.00	-17'281.90	nachträgliche Honorar-Schlussrechnung des Architekten
2170.5040.20	00071	9'269.60	60'000.00	50'730.40	Machbarkeitsstudie für neue Turnhalle erstellt, evtl. Zusammenarbeit mit Floorball Albis, Projektstart 2024

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3410.5030.16	00073	0.00	80'000.00	80'000.00	Projekt nicht umgesetzt, weil für FCKMM keine Priorität im 2023

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.00	00123	5'041.90	50'000.00	44'958.10	Verbreiterung der Grundstrasse bereits 2022 erstellt, Belagsarbeiten nach Abschluss Rückbau ARA
6150.5010.00	00124	25'000.00	50'000.00	25'000.00	Belagsarbeiten erfolgen zusammen mit INV00123
6150.5010.00	00125	44'337.80	60'000.00	15'662.20	Belag Bergligasse kostengünstiger erstellt, da nur Einschichtbelag eingebaut
6150.5010.00	00126	0.00	25'000.00	25'000.00	Massnahmen Tempo 30 an der Chamstrasse (Einfahrt Hasental) wesentlich günstiger umgesetzt. Unter Aktivierungsgrenze, daher Verbuchung in Erfolgsrechnung

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	INV-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.00	00127	13'414.11	50'000.00	36'585.89	Wasserleitung 1. Etappe Grundstrasse bereits 2022 ersetzt. Neue Budgetierung für 2025 inkl. Belagsarbeiten
7101.5030.02	00010	15'000.00	0.00	-15'000.00	nachträgliche Schlussrechnung für die Fernauslösestation Vorderuttenberg
7101.5640.06	00063	700.00	11'000.00	10'300.00	Projekt GWVA verzögert sich, nur Planung erstellt
7101.6370.01	00077	-26'600.00	-60'000.00	-33'400.00	Wasseranschlussgebühren sind abhängig von der Bautätigkeit
7201.5030.00	00129	78'398.19	120'000.00	41'601.81	Ersatz der Kanalisation Bergligasse günstiger abgeschlossen, da kein Trennsystem eingeführt aufgrund Kosten-/Nutzenverhältnis
7201.5030.00	00131	0.00	65'000.00	65'000.00	repriorisiert, konnte aufgrund Personalmangel beim Ingenieurbüro nicht umgesetzt werden (Abgang von Mitarbeitern)
7201.5290.02	00056	8'260.49	45'000.00	36'739.51	Überarbeitung GEP weiterhin beim AWEL pendent
7201.5640.03	00065	-152'824.60	-121'200.00	31'624.60	höhere Bundessubventionen erhalten für den Anschluss an die ARA Schöna in Cham
7201.6370.02	00081	-106'982.50	-80'000.00	26'982.50	vermehrter Anschluss von Liegenschaften an die Kanalisation, daher höhere Anschlussgebühren vereinnahmt
7301.5030.00	00128	17'467.50	99'000.00	81'532.50	Lieferengpässe bei der Anschaffung von Unterflurcontainern, 1. Akontozahlung geleistet
7410.5020.00	00130	1'520.20	60'000.00	58'479.80	nur Initialisierungskosten mit TBA und AWEL, noch keine Vorstudie (evtl. 2024)
7410.5020.00	00153	15'521.60	0.00	-15'521.60	Aufweitung Haselbach, Projektverlauf vom Kanton abhängig
7500.5030.00	00135	0.00	15'000.00	15'000.00	Moorregeneration Büelimoos infolge Einsprachen gegen das Regenerationsprojekt in Hausen a.A. sistiert
7900.5290.00	00113	21'556.30	50'000.00	28'443.70	Dorfkernentwicklung im 2023 noch nicht abgeschlossen
7900.5290.04	00057	0.00	30'000.00	30'000.00	Verkehrsplanrevision ist auf 2024 verschoben

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	289'818.77	19'377.20	180'000.00	0.00	86'387.85	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	106'001.10	36'233.75	101'000.00	0.00	1'129.00	1'128.82
2	Bildung	133'526.40	7'144.00	658'000.00	4'500.00	500'381.79	40'000.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	29'833.41	0.00	110'000.00	0.00	0.00	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	94'013.15	0.00	205'000.00	0.00	88'523.85	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	22'993.18	133'582.50	425'400.00	140'000.00	1'035'683.94	53'051.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		676'186.01	196'337.45	1'679'400.00	144'500.00	1'862'106.43	94'179.82
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			479'848.56		1'534'900.00		1'767'926.61
Total		676'186.01	676'186.01	1'679'400.00	1'679'400.00	1'862'106.43	1'862'106.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	289'818.77	19'377.20	180'000.00		86'387.85	
02	Allgemeine Dienste	289'818.77	19'377.20	180'000.00		86'387.85	
021	Finanz- und Steuerverwaltung					28'882.35	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung					28'882.35	
5060.00	Mobilien					28'882.35	
INV00111	0210 Gemeindeverwaltung, Neumöblierung Finanzabteilung					28'882.35	
022	Allgemeine Dienste, übrige	30'195.95					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	30'195.95					
5060.00	Mobilien	30'195.95					
INV00152	0220 Gemeindeverwaltung, Einrichtung zusätzliches Büro	30'195.95					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	259'622.82	19'377.20	180'000.00		57'505.50	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	259'622.82	19'377.20	180'000.00		57'505.50	
5000.00	Grundstücke	38'694.20				6'182.10	
INV00110	0290 ARA, Rückkauf Grundstück (für GVRZ)	114.05				6'182.10	
INV00166	0290 ARA, Rückkauf Grundstück Kat.Nr. 1532	38'580.15					
5040.00	Hochbauten	114'572.45		100'000.00			
INV00118	0290 Gemeindehaus + Stampfi, Umbau Heizsystem	94'773.65		70'000.00			
INV00122	0290 Gemeindehaus, Sanierung Wohnung (2023)			30'000.00			
INV00147	0290 Werkhof, Neubau	19'798.80					
5040.14	Umnutzung Betriebsgebäude ARA für	106'356.17		80'000.00		19'798.80	
INV00058	0290 Werkhof, Umnutzung ehem. Betriebsgebäude ARA in Büro	106'356.17		80'000.00		19'798.80	
5040.23	Sanierung Wohnung Gemeindehaus (2022)					31'524.60	
INV00095	0290 Gemeindehaus, Sanierung Wohnung (2022)					31'524.60	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		19'377.20				
INV00118	0290 Gemeindehaus + Stampfi, Umbau Heizsystem		19'377.20				

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	106'001.10	36'233.75	101'000.00		1'129.00	1'128.82
16	Verteidigung	106'001.10	36'233.75	101'000.00		1'129.00	1'128.82
161	Militärische Verteidigung	106'001.10	36'233.75	101'000.00			
1610	Militärische Verteidigung	106'001.10	36'233.75	101'000.00			
5040.00	Hochbauten	20'808.30		21'000.00			
INV00134	1610 Schützenhaus, Ersatz Trefferanzeige (2023)	20'808.30		21'000.00			
5040.15	Dachsanierung Schützenhaus	85'192.80		80'000.00			
INV00059	1610 Schützenhaus, Dachsanierung	85'192.80		80'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		36'233.75				
INV00059	1610 Schützenhaus, Dachsanierung		36'233.75				
162	Zivile Verteidigung					1'129.00	1'128.82
1620	Zivilschutz (allgemein)					1'129.00	1'128.82
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden					1'129.00	
INV00136	1620 Umwandlung Sicherheitsverband Albis in Beteiligung					1'129.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände						1'128.82
INV00136	1620 Umwandlung Sicherheitsverband Albis in Beteiligung						1'128.82
2	BILDUNG	133'526.40	7'144.00	658'000.00	4'500.00	500'381.79	40'000.00
21	Obligatorische Schule	133'526.40	7'144.00	658'000.00	4'500.00	500'381.79	40'000.00
212	Primarstufe	29'847.30	3'266.80	3'000.00	4'500.00	52'470.51	40'000.00
2120	Primarstufe	29'847.30	3'266.80	3'000.00	4'500.00	52'470.51	40'000.00
5060.00	Mobilien	29'847.30		3'000.00		52'470.51	
INV00108	2120 Primarschule, Einrichtung Maker Space 2022	950.70		3'000.00		52'470.51	
INV00138	2120 Primarschule, Umnutzung Kindergarten in Schulzimmer	28'896.60					
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		3'266.80		4'500.00		40'000.00
INV00108	2120 Primarschule, Einrichtung Maker Space 2022		3'266.80		4'500.00		40'000.00
217	Schulliegenschaften	103'679.10	3'877.20	655'000.00		447'911.28	
2170	Schulliegenschaften	103'679.10	3'877.20	655'000.00		447'911.28	
5040.00	Hochbauten	77'127.60		595'000.00			
INV00115	2170 Turnhalle, Sanierung Duschen	48'887.40		60'000.00			
INV00119	2170 Kindergarten Dorf, Umbau Heizsystem	28'240.20		35'000.00			
INV00121	2170 Schulhaus, 4. Modul Raumerweiterung 2023 (inkl. Mobiliar)			500'000.00			
5040.12	3. Modul Schulraumerweiterung Schulhaus Aeschrain	17'281.90				360'713.33	
INV00109	2170 Schulhaus, 3. Modul Aeschrain (2022)	17'281.90				360'713.33	
5040.20	Neubau Turnhalle	9'269.60		60'000.00		30'632.20	
INV00071	2170 Turnhalle Neubau (Planung, Projektierung)	9'269.60		60'000.00		30'632.20	

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00 Mobilien					56'565.75	
INV00137 2170 Schulhaus, Mobiliar und Einrichtung 3. Modul (2022)					56'565.75	
6350.00 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		3'877.20				
INV00119 2170 Kindergarten Dorf, Umbau Heizsystem		3'877.20				
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	29'833.41		110'000.00			
32 Kultur, übrige	29'833.41		30'000.00			
321 Bibliotheken und Literatur	29'833.41		30'000.00			
3210 Bibliotheken	29'833.41		30'000.00			
5060.00 Mobilien	29'833.41		30'000.00			
INV00114 3210 Bibliothek, Neumöblierung	29'833.41		30'000.00			
34 Sport und Freizeit			80'000.00			
341 Sport			80'000.00			
3410 Sport			80'000.00			
5030.16 Neue Beleuchtung Sportplatz			80'000.00			
INV00073 3410 Sportplatz, Neue Beleuchtung			80'000.00			
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	94'013.15		205'000.00		88'523.85	
61 Strassenverkehr	94'013.15		205'000.00		88'523.85	
615 Gemeindestrassen	94'013.15		205'000.00		88'523.85	
6150 Gemeindestrassen	94'013.15		205'000.00		88'523.85	
5010.00 Strassen und Verkehrswege	49'379.70		160'000.00			
INV00123 6150 Grundstrasse, Verbreiterung Zufahrt ehem. ARA-Areal	5'041.90		50'000.00			
INV00124 6150 Grundstrasse, Belag (Ersatz WL)			25'000.00			
INV00125 6150 Bergligasse, Belag (Ersatz Kanalisation)	44'337.80		60'000.00			
INV00126 6150 Chamstrasse Einfahrt Hasental, Massnahmen Tempo 30			25'000.00			
5010.07 Pestalozzistrasse, Belagssanierung					88'523.85	
INV00100 6150 Pestalozzistrasse, Belagssanierung					88'523.85	
5060.00 Mobilien	44'633.45		45'000.00			
INV00120 6150 Werkhof, Ersatzbeschaffung Salzstreuer	44'633.45		45'000.00			
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	22'993.18	133'582.50	425'400.00	140'000.00	1'035'683.94	53'051.00
71 Wasserversorgung	33'093.50	26'600.00	62'600.00	60'000.00	98'262.94	19'000.00
710 Wasserversorgung	33'093.50	26'600.00	62'600.00	60'000.00	98'262.94	19'000.00
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	33'093.50	26'600.00	62'600.00	60'000.00	98'262.94	19'000.00
5030.00 Übrige Tiefbauten	13'414.11		50'000.00		57'175.62	
INV00127 7101 Wasserleitung, Ersatz Grundstrasse 1. + 2. Etappe	13'414.11		50'000.00		57'175.62	
5030.02 Fernauslösestation Schieberschacht Vorderuttenberg	15'000.00				35'340.34	
INV00010 7101 Schieberschacht Vorderuttenberg, Fernauslösestation	15'000.00				35'340.34	
5290.01 Aufarbeitung Wasserschutzzone Weissenbach					5'746.98	
INV00069 7101 Wasserschutzzone Weissenbach, Aufarbeitung					5'746.98	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'479.39		1'600.00			
INV00132	7101 GWVA, Investitionsbeitrag Ersatz BW + IRL Stationen			600.00			
INV00133	7101 GWVA, Investitionsbeitrag Ersatz Leitung PW Maschwanden-Res. Bernhau			1'000.00			
INV00167	7101 GWVA, Investitionsbeitrag PW Güpf, Ersatz Hauptverteilung	1'479.39					
5640.06	Investitionsbeitrag GWVA (Leitung Bernhau bis Rinderweidhau Abschn. Ethernit)	700.00		11'000.00			
INV00063	7101 GWVA, Investitionsbeitrag Leitung Bernhau bis Rinderweidhau	700.00		11'000.00			
5640.08	Investitionsbeitrag GWVA (GWPW Maschwanden, Verwurfleitung)	2'500.00					
INV00103	7101 GWVA, Investitionsbeitrag GWPW Maschwanden Verwurfleitung	2'500.00					
6370.01	Wasseranschlussgebühren		26'600.00		60'000.00		19'000.00
INV00076	7101 Wasseranschlussgebühren 2022						19'000.00
INV00077	7101 Wasseranschlussgebühren 2023		26'600.00		60'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	-66'165.92	106'982.50	108'800.00	80'000.00	937'421.00	34'051.00
720	Abwasserbeseitigung	-66'165.92	106'982.50	108'800.00	80'000.00	937'421.00	34'051.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-66'165.92	106'982.50	108'800.00	80'000.00	937'421.00	34'051.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	78'398.19		185'000.00			
INV00129	7201 Kanalisation, Ersatz Bergligasse	78'398.19		120'000.00			
INV00131	7201 Kanaluntersuchungen private Liegenschaften 2005-2016			65'000.00			
5030.06	Kanalisationsuntersuchungen 2019-2022					43'855.75	
INV00112	7201 Kanalisationsuntersuchungen 2022					43'855.75	
5290.02	Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	8'260.49		45'000.00		16'663.18	
INV00056	7201 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	8'260.49		45'000.00		16'663.18	
5640.03	Investitionsbeitrag ARA (Projekt Anschluss AV an GVRZ)	-152'824.60		-121'200.00		876'902.07	
INV00065	7201 ARA, Investitionsbeitrag Neubau Pumpwerke und Anschlussleitung GVRZ	-152'824.60		-121'200.00		876'902.07	
6370.02	Kanalisationsanschlussgebühren		106'982.50		80'000.00		34'051.00
INV00080	7201 Kanalisationsanschlussgebühren 2022						34'051.00
INV00081	7201 Kanalisationsanschlussgebühren 2023		106'982.50		80'000.00		
73	Abfallwirtschaft	17'467.50		99'000.00			
730	Abfallwirtschaft	17'467.50		99'000.00			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	17'467.50		99'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	17'467.50		99'000.00			
INV00128	7301 Abfall, Anschaffung Unterflurcontainer	17'467.50		99'000.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	17'041.80		60'000.00			
741	Gewässerverbauungen	17'041.80		60'000.00			
7410	Gewässerverbauungen	17'041.80		60'000.00			
5020.00	Wasserbau	17'041.80		60'000.00			
INV00130	7410 Uttenbergbächli, Offenlegung mit Kt. ZH	1'520.20		60'000.00			
INV00153	7410 Haselbach, Aufweitung Bachverlauf	15'521.60					
75	Arten- und Landschaftsschutz			15'000.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz			15'000.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz			15'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			15'000.00			
INV00135	7500 Moorregeneration Büelimoos			15'000.00			
79	Raumordnung	21'556.30		80'000.00			
790	Raumordnung	21'556.30		80'000.00			
7900	Raumordnung (allgemein)	21'556.30		80'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	21'556.30		50'000.00			
INV00113	7900 Dorfkernentwicklung (Chileplatz + Dorfplatz)	21'556.30		50'000.00			
5290.04	Verkehrsplan-Revision			30'000.00			
INV00057	7900 Verkehrsplan - Revision			30'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT					150'000.00	
87	Brennstoffe und Energie					150'000.00	
879	Energie, Übriges					150'000.00	
8790	Energie, Übriges					150'000.00	
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen (HGK)					150'000.00	
INV00097	8790 Darlehen an private Unternehmungen HGK					150'000.00	
Nettoinvestition			479'848.56		1'534'900.00		1'767'926.61
Total		676'186.01	676'186.01	1'679'400.00	1'679'400.00	1'862'106.43	1'862'106.43
9	FINANZEN UND STEUERN	196'337.45	676'186.01	144'500.00	1'679'400.00	94'179.82	1'862'106.43
99	Nicht aufgeteilte Posten	196'337.45	676'186.01	144'500.00	1'679'400.00	84'179.82	1'862'106.43
999	Abschluss	196'337.45	676'186.01	144'500.00	1'679'400.00	94'179.82	1'862'106.43
9999	Abschluss	196'337.45	676'186.01	144'500.00	1'679'400.00	94'179.82	1'862'106.43
5900	Passivierte Einnahmen	196'337.45		144'500.00		94'179.82	
6900	Aktivierte Ausgaben		676'186.01		1'679'400.00		1'862'106.43

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 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	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

Bilanz

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
1	Aktiven	27'453'003.71	28'448'386.41
10	Finanzvermögen	16'991'972.77	18'601'469.34
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'808'986.93	6'625'847.22
1000	Kasse	6'072.75	5'756.60
1000.01	Hauptkasse	6'072.75	5'756.60
1001	Post	5'099'052.30	2'428'733.25
1001.01	Geschäftskonto 80-7030-8	5'084'798.74	2'409'487.67
1001.02	Geschäftskonto 80-721558-9 (Recycling)	14'253.56	19'245.58
1002	Bank	2'703'861.88	4'191'357.37
1002.01	Bankkontokorrent ZKB	2'150'811.28	4'191'357.37
1002.10	Anlagesparkonto ZKB	553'050.60	
101	Forderungen	2'381'755.84	3'349'796.21
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	554'317.91	246'871.24
1010.00	Forderungen Sammelkonto SVA Vorschüsse	47'475.15	6'071.00
1010.01	Forderungen Einmalfaktura	321'166.90	196'974.40
1010.03	Forderungen Wirtschaftliche Hilfe	28'490.20	21'197.20
1010.05	Forderungen Gebühren (alt)	357.05	
1010.06	Forderungen Einmalfaktura (alt)	1'336.90	
1010.07	Forderungen Zusatzleistungen	84'841.30	
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer		12'217.07
1010.11	Forderungen Betreuungskosten (Restanzen Aktiv)	1'476.75	1'718.55
1010.12	Forderungen Mehrwertsteuer	69'173.66	8'693.02
1011	Kontokorrente mit Dritten	17'094.25	1'133'300.39
1011.10	Kontokorrent Abwasserverband		969'704.03
1011.11	Kontokorrent Sicherheitszweckverband	433.25	1'422.25
1011.21	Kontokorrent Spítex Knonauamt	16'661.00	162'174.11
1012	Steuerforderungen	1'536'936.17	1'484'020.61
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern (Restanzen Aktiv)	957'909.67	904'459.61
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-9'579.10	-9'044.60
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	588'605.60	588'605.60
1013	Anzahlungen an Dritte	500.00	600.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	500.00	600.00
1013.10	Lohnvorschüsse		

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
1014	Transferforderungen	232'940.24	415'643.95
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	232'940.24	415'643.95
1015	Interne Kontokorrente	8'805.80	13'036.00
1015.02	Kontokorrent SVA ZH Debitoren ZL	8'805.80	13'036.00
1015.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		
1015.51	Abrechnungskonto Diverses		
1019	Übrige Forderungen	31'161.47	56'324.02
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	8'470.00	13'488.95
1019.01	Mietzinsdepot Bibliothek		5'855.65
1019.02	Baudepositen	22'691.47	36'979.42
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'455'830.00	6'280'425.91
1040	Aktive RA Personalaufwand	17'654.75	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	17'654.75	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	573.65	5'470.92
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	573.65	5'470.92
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'410'765.20	6'264'500.65
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	27'303.20	37'439.65
1043.20	Aktive RA Finanzausgleich, kurzfristig	4'383'462.00	2'706'061.00
1043.21	Aktive RA Finanzausgleich, langfristig		3'521'000.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	21'928.40	9'556.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	21'928.40	9'556.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'908.00	898.34
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'908.00	898.34
107	Langfristige Finanzanlagen	3'000.00	3'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	3'000.00	3'000.00
1070.20	Anteilscheine Amtsbürgschaftsgenossenschaft	3'000.00	3'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	2'342'400.00	2'342'400.00
1080	Grundstücke FV	2'342'400.00	2'342'400.00
1080.00	Grundstücke FV	1'492'100.00	1'492'100.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	850'300.00	850'300.00
14	Verwaltungsvermögen	10'461'030.94	9'846'917.07
140	Sachanlagen VV	6'399'760.40	6'481'483.61
1400	Grundstücke VV	443'517.68	482'211.88
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	443'517.68	482'211.88
1401	Strassen und Verkehrswege	2'187'919.09	2'058'230.63
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	5'886'671.81	5'931'009.61
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-3'698'752.72	-3'872'778.98

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
1402	Wasserbau	341'339.49	334'076.95
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	373'588.65	373'588.65
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-32'249.16	-39'511.70
1403	Übrige Tiefbauten	-2'854'040.10	-2'789'819.58
1403.00	Übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt	791'497.40	791'497.40
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-585'013.13	-613'711.92
1403.10	Übrige Tiefbauten Wasserversorgung	-2'558'031.98	-2'569'631.98
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	958'269.04	1'029'887.42
1403.20	Übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-2'493'481.87	-2'522'066.18
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	1'032'720.44	1'094'205.68
1403.30	Übrige Tiefbauten Abfallentsorgung	-35'658.50	-35'658.50
1403.39	WB Übrige Tiefbauten Abfallentsorgung	35'658.50	35'658.50
1404	Hochbauten	5'965'613.90	5'875'098.71
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'662'840.13	15'949'294.75
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-10'324'082.74	-10'679'592.49
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	1'294'397.45	1'294'397.45
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-677'382.72	-697'949.88
1404.30	Hochbauten Abfallentsorgung	141'452.80	141'452.80
1404.39	WB Hochbauten Abfallentsorgung	-131'611.02	-132'503.92
1406	Mobilien VV	207'803.72	276'447.04
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'207'094.81	2'338'338.12
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'999'291.09	-2'061'891.08
1406.30	Mobilien Abfall	18'492.05	18'492.05
1406.39	WB Mobilien Abfall	-18'492.05	-18'492.05
1407	Anlagen im Bau VV	107'606.62	245'237.98
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	50'431.00	157'180.75
1407.10	Anlagen im Bau VV Wasserversorgung	57'175.62	70'589.73
1407.20	Anlagen im Bau VV Abwasserbeseitigung		
1407.30	Anlagen im Bau VV Abfall		17'467.50
142	Immaterielle Anlagen	232'667.64	199'364.11
1420	Software	53'469.71	11'939.41
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	165'980.46	165'980.46
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-136'389.58	-165'980.46
1420.10	Software Wasserversorgung	55'895.49	55'895.49
1420.19	WB Software Wasserversorgung	-32'016.66	-43'956.08
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	61'983.74	91'800.53
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgem. Haushalt		21'556.30
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	61'983.74	70'244.23

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
1429	Übrige immaterielle Anlagen	117'214.19	95'624.17
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	992'673.35	992'673.35
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-910'449.95	-928'152.10
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	105'516.14	105'516.14
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-70'525.35	-74'413.22
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	78'949.25	78'949.25
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-78'949.25	-78'949.25
144	Darlehen	150'000.00	150'000.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	150'000.00	150'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	150'000.00	150'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'551'144.46	1'551'144.46
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	164'546.93	164'546.93
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverband allgem. Haushalt	164'546.93	164'546.93
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'373'697.53	1'373'697.53
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgem. Haushalt	1'373'697.53	1'373'697.53
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	12'000.00	12'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgem. Haushalt	12'000.00	12'000.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00	900.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgem. Haushalt	900.00	900.00
146	Investitionsbeiträge	2'127'458.44	1'464'924.89
1460	Investitionsbeiträge an den Bund	157'953.61	147'423.37
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgem. Haushalt	340'492.60	340'492.60
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgem. Haushalt	-182'538.99	-193'069.23
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allg. Haushalt	10'017.63	10'017.63
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allg. Haushalt	-10'017.63	-10'017.63
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	14'485.30	14'485.30
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	-14'485.30	-14'485.30
1462.30	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfall	22'470.00	22'470.00
1462.39	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfall	-22'470.00	-22'470.00
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	816'037.01	1'284'729.12
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserversorgung	10'722.00	10'722.00
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserversorgung	-421.57	-634.24
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	2'871'845.93	1'444'185.60
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-2'066'109.35	-169'544.24
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'191.84	27'593.01
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allg. Haushalt	46'114.80	46'114.80
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allg. Haushalt	-13'922.96	-18'521.79

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	1'121'275.98	5'179.39
1469.10	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Wasserversorgung	500.00	5'179.39
1469.20	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	1'120'775.98	
2	Passiven	-27'453'003.71	-28'448'386.41
20	Fremdkapital	-5'562'048.14	-5'029'948.78
200	Laufende Verbindlichkeiten	-3'688'435.02	-2'863'203.96
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'817'477.19	-1'775'880.55
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1'817'477.19	-1'775'880.55
2001	Kontokorrente mit Dritten	-210'520.36	-98'834.58
2001.10	Kontokorrent Abwasserverband	-126'705.25	
2001.11	Kontokorrent Schulzweckverband	-15'173.56	-21'372.43
2001.13	Kontokorrent Spitex Knonaueramt		
2001.14	Kontokorrent ZV Feuerwehr Knonaueramt Süd	-68'641.55	-77'462.15
2002	Steuern	-332.27	-76'056.98
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern (Restanzen Passiv)	-332.27	-76'056.98
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	-408'101.05	-357'624.15
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-408'101.05	-357'624.15
2005	Interne Kontokorrente	-25'004.15	-107.70
2005.42	Fehlerkonto ESR-Eingänge	-25'004.15	-107.70
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'227'000.00	-554'700.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1'227'000.00	-554'700.00
2006.30	Baudepositum		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-350'934.25	-337'029.65
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'427.70	-4'327.40
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'427.70	-4'327.40
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-15'758.95	-22'683.15
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-15'758.95	-22'683.15
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-327'723.60	-309'330.10
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-327'723.60	-309'330.10
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-1'024.00	-689.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-1'024.00	-689.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-710'240.77	-879'537.07
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-31'448.77	-32'458.07
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-31'448.77	-32'458.07
2055	Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit	-361'376.00	-361'376.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-361'376.00	-361'376.00

Konto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-317'416.00	-485'703.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanzausgleich	-317'416.00	-485'703.00
208	Langfristige Rückstellungen	-469'360.00	-607'100.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-469'360.00	-607'100.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-469'360.00	-607'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-343'078.10	-343'078.10
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-251'939.25	-251'939.25
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-251'939.25	-251'939.25
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-91'138.85	-91'138.85
2092.00	Sonderrechnung für soziale und gesundheitliche Unterstützungen	-91'138.85	-91'138.85
29	Eigenkapital	-21'890'955.57	-23'418'437.63
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	-2'512'252.78	-2'039'642.54
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-2'512'252.78	-2'039'642.54
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-2'019'729.26	-1'986'984.21
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-473'590.39	-48'041.80
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-18'933.13	-4'616.53
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-19'378'702.79	-21'378'795.09
2990	Jahresergebnis	-4'640'862.09	-2'000'092.30
2990.00	Jahresergebnis	-4'640'862.09	-2'000'092.30
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-14'737'840.70	-19'378'702.79
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-14'737'840.70	-19'378'702.79