



Politische Gemeinde Elsau
8352 Elsau



Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	21.03.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26.03.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.04.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.05.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12.06.2024
Veröffentlichung	13.06.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	37
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	38
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	39

	Seite
Leasingverträge	40
Rückstellungsspiegel	41
Eigenkapitalnachweis	43
Sonderrechnungen	44
Haushaltsgleichgewicht	46
Finanzkennzahlen	48
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	49
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	53

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	55
12	Erfolgsrechnung	59
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	94
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	96
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	101
16	Bilanz	103

Kontakt

Gemeindeverwaltung Elsau
 Auwiesenstrasse 1
 8352 Elsau

Finanzvorstand Urs Nikles

Leiterin Finanzen Chantal Leupi
 Telefon 052 368 78 03
 E-Mail chantal.leupi@elsau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Die finanzielle Situation der Politischen Gemeinde Elsau ist aktuell gut bis sehr gut. Im Jahr 2023 erzielten wir bei einem Steuerfuss von 50% einen Ertragsüberschuss von rund CHF 1'725'000, der ziemlich genau CHF 1'700'000 über dem Budget 2023 von CHF 24'900 liegt. Die Hauptursachen für diesen guten Abschluss sind vor allem höhere Steuer- und Grundstückgewinnsteuereinnahmen.

Die getätigten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 615'200 konnten wir dank der Selbstfinanzierung von CHF 2.3 Mio. vollständig aus der laufenden Rechnung bezahlen. Unser zweckfreies Eigenkapital erhöht sich dadurch auf CHF 15 Mio. bzw. CHF 3'760 pro Einwohner.

Folgende Abweichungen gegenüber dem Budget sind besonders zu erwähnen:

- Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit übertrifft das Budget um rund CHF 1'602'000.
- Auf der Einnahmenseite sind die Grundstückgewinnsteuern um knapp mehr als CHF 900'000 sowie die Steuereinnahmen von natürlichen Personen um knapp mehr als CHF 500'000 höher ausgefallen. Es wurden bei den natürlichen Personen deutlich höhere Erträge (plus CHF 289'000) aus den Steuerperioden 2022 und früher erzielt. Zudem gab es pro 2023 höhere Einnahmen (plus CHF 84'000) von quellensteuerpflichtigen Personen. Die Gewinnausschüttung der ZKB fiel ebenfalls höher aus als erwartet (plus CHF 102'000).
- Trotz anhaltend vieler Personen in Pflegezentren konnte die Kostensteigerung im Bereich Gesundheit etwas gebremst werden, da diese Dienstleistungen vermehrt im Eulachtal nachgefragt wurden (CHF 128'000 unter Budget).
- Die Nettokosten für die Soziale Sicherheit sind gegenüber dem Budget um gut CHF 203'000 tiefer ausgefallen. Dies trotz höheren Kosten in den Bereichen Familie und Jugend (CHF 100'000), Asylwesen (CHF 105'000) sowie Ergänzungsleistungen zur AHV (rund CHF 75'000). Die Ursachen für das gute Resultat liegen in CHF 364'000 tieferen Ausgaben im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe aufgrund der guten Konjunkturlage. Die höheren Kosten resultieren aus dem gestiegenen Defizit bei der Kinderkrippe, den höheren Beiträgen an den Kanton aufgrund des Kinder- und Jugendschutzgesetzes, der Erhöhung des Aufnahmekontingentes für Asylsuchende und der enorm steigenden Nachfrage von Ergänzungsleistungen infolge des allgemein gestiegenen Preisniveaus und der Zunahme von anspruchsberechtigten AHV-Bezügern.
- Im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung sind die höheren Kosten von gut CHF 210'000 vorwiegend auf nicht budgetierbarer Sonderereignisse sowie vermehrten Planungsbedarf bei den Gemeindestrassen zurückzuführen.
- Folgende bedeutende Positionen wurden aufgrund ihres zeitlich oder sachlich ausserordentlichen Charakters nicht budgetiert: Bevölkerungsbefragung, Klimastrategie, Gesamtrevision der Ortsplanung sowie Machbarkeitsstudie Buswendeschlaufe.
- Bei den über Gebühren finanzierten Sonderrechnungen ist der Bereich Abwasser defizitär. In Anbetracht der anstehenden Investitionen in diesem Bereich erfolgen die notwendigen Gebührenerhöhungen demnächst.
- Das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit ist aufgrund von Aufwertungsgewinnen und höheren Zinserträgen ebenfalls besser als budgetiert ausgefallen (rund CHF 100'000).

Die finanziellen Hauptrisiken unserer Gemeinde sind weiterhin aufwandseitig die weitere Kostenentwicklung in den Bereichen Gesundheit und Soziale Sicherheit und auf der Ertragsseite die Entwicklung der Steuereinnahmen sowie des kantonalen Ressourcenausgleichs.

Antrag des Gemeinderates

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	18'794'384.32
	Gesamtertrag	CHF	20'519'332.02
	Ertragsüberschuss	CHF	1'724'947.70
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	813'528.48
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	198'327.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	615'200.94
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	32'173'281.81

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'032'502.22.**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Elsau zu genehmigen

8352 Elsau, 26.03.2024

Gemeinderat Elsau



Daniel Schmid, Gemeindepräsident



Ruedi Wellauer, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	18'794'384.32
	Gesamtertrag	CHF	20'519'332.02
	Ertragsüberschuss	CHF	1'724'947.70
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	813'528.48
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	198'327.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	615'200.94
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	32'173'281.81

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'032'502.22.**

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

8352 Elsau, 07.05.2024

Rechnungsprüfungskommission Elsau

 Cornel Heim, Präsident

 Daniel Stierli, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Elsau am 12.06.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	18'794'384.32
	Gesamtertrag	CHF	20'519'332.02
	Ertragsüberschuss	CHF	1'724'947.70
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	813'528.48
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	198'327.54
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	615'200.94
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	32'173'281.81

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'032'502.22.**

8352 Elsau, 12.06.2024

Namens der Gemeindeversammlung Elsau



Daniel Schmid, Gemeindepräsident



Ruedi Wellauer, Gemeindeschreiber

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Elsau

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Elsau (die Politische Gemeinde) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind von der Politischen Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die Angaben zum Haushaltsgleichgewicht, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung, und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Politischen Gemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der Rechnungsprüfungskommission, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 18. April 2024

BDO AG



Renzo Ferretti

Zugelassener Revisionsexperte



Nicole Schöni

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisionsexpertin

Beilage
Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

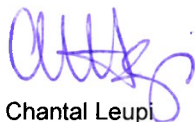
Der/Die Finanzvorsteher/in und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- 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.

8352 Elsau, 21.03.2024
Gemeindeverwaltung Elsau



Urs Nikles
Finanzvorstand



Chantal Leupi
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'724'947.70	24'900.00	1'724'947.70	24'900.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	312'669.38	437'700.00	0.00	0.00	312'669.38	437'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-339'693.94	-244'900.00	0.00	0.00	-339'693.94	-244'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	625'482.63	637'200.00	529'082.63	521'300.00	96'400.00	115'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	118'887.53	13'000.00	118'887.53	13'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-60'049.36	-28'900.00	-60'049.36	-28'900.00	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	2'382'243.94	839'000.00	2'312'868.50	530'300.00	69'375.44	308'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	615'200.94	477'800.00	457'589.21	348'800.00	157'611.73	129'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	1'767'043.00	361'200.00	1'855'279.29	181'500.00	-88'236.29	179'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	387%	176%	505%	152%	44%	239%

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)	198'621.99	212'200.00	114'047.39	219'300.00	0.00	6'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-323'640.83	-244'900.00	-16'053.11	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	49'300.00	67'000.00	36'300.00	38'500.00	10'800.00	10'400.00
- 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	247'921.99	279'200.00	-173'293.44	12'900.00	-5'253.11	16'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	31'606.62	-26'000.00	126'005.11	155'000.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	216'315.37	305'200.00	-299'298.55	-142'100.00	-5'253.11	16'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	784%	-1074%	-138%	8%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	2'705'960.00	2'612'300.00	2'491'247.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'096'573.20	3'469'300.00	3'221'024.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	601'882.63	616'800.00	575'457.66
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	431'556.91	450'700.00	533'857.44
36	Transferaufwand	9'999'408.99	10'300'900.00	9'647'836.65
37	Durchlaufende Beiträge	33'600.00	0.00	3'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>17'868'981.73</i>	<i>17'450'000.00</i>	<i>16'472'623.31</i>
40	Fiskalertrag	6'985'443.69	5'556'600.00	6'666'574.12
41	Regalien und Konzessionen	2'379.05	1'500.00	5'360.80
42	Entgelte	1'966'000.77	1'941'300.00	1'998'521.08
43	Verschiedene Erträge	120'257.85	9'000.00	8'255.65
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	399'743.30	273'800.00	291'000.42
46	Transferertrag	9'753'441.55	9'456'800.00	9'084'229.02
47	Durchlaufende Beiträge	33'600.00	0.00	3'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>19'260'866.21</i>	<i>17'239'000.00</i>	<i>18'057'141.09</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'391'884.48	-211'000.00	1'584'517.78
34	Finanzaufwand	90'684.02	16'300.00	8'784.95
44	Finanzertrag	423'747.24	252'200.00	337'741.35
	Ergebnis aus Finanzierung	333'063.22	235'900.00	328'956.40
Operatives Ergebnis		1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18
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		1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	834'718.57	827'600.00	798'375.73
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	834'718.57	827'600.00	798'375.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	788'150.67	520'000.00	1'488'199.38
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	25'377.81	90'000.00	24'362.02
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	43'370.03
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		813'528.48	610'000.00	1'555'931.43
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	173'127.54	107'000.00	822'220.00
64	Rückzahlung von Darlehen	25'200.00	25'200.00	25'200.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		198'327.54	132'200.00	847'420.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		813'528.48	610'000.00	1'555'931.43
Total Investitionseinnahmen		198'327.54	132'200.00	847'420.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-615'200.94	-477'800.00	-708'511.43
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	10'622.50
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	67'057.50
Total Ausgaben		0.00	0.00	77'680.00
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	77'680.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	-77'680.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'661'269.54	5'715'071.92
101	Forderungen	5'007'330.01	9'283'292.30
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'000'000.00	1'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	181'994.10	183'273.72
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	9'417.61	10'647.08
	Umlaufvermögen	15'860'011.26	16'192'285.02
107	Finanzanlagen	8'860.00	1'108'920.00
108	Sachanlagen FV	4'152'691.00	4'211'115.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	4'161'551.00	5'320'035.00
	Total Finanzvermögen	20'021'562.26	21'512'320.02
140	Sachanlagen VV	9'809'025.49	9'841'265.99
142	Immaterielle Anlagen	227'539.26	233'817.07
144	Darlehen	470'400.00	445'200.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	164'278.73	140'678.73
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	10'671'243.48	10'660'961.79
	Total Verwaltungsvermögen	10'671'243.48	10'660'961.79
	Total Aktiven	30'692'805.74	32'173'281.81
	* Total Anlagevermögen	14'832'794.48	15'980'996.79

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'176'424.77	-5'760'240.83
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-110'563.27	-36'560.97
205	Kurzfristige Rückstellungen	-48'900.00	-262'801.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	-6'335'888.04	-6'059'602.80
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'267'424.50	-1'326'262.67
	Langfristiges Fremdkapital	-1'267'424.50	-1'326'262.67
	Total Fremdkapital	-7'603'312.54	-7'385'865.47
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-3'061'938.68	-3'034'914.12
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'061'938.68	-3'034'914.12
294	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-13'307'554.52	-15'032'502.22
	Zweckfreies Eigenkapital	-20'027'554.52	-21'752'502.22
	Total Eigenkapital	-23'089'493.20	-24'787'416.34
	Total Passiven	-30'692'805.74	-32'173'281.81

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'725'730.70	1'913'474.18
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	625'482.63	597'358.56
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-205'369.34	-36'213.09
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'279.62	-19'335.80
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-1'229.47	1'913.07
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-60.00	-70.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-58'424.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	-67'057.50
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	-10'622.50
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-418'717.42	251'884.66
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-55'626.60	-132'494.53
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	213'901.00	-41'900.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	31'030.61	242'857.02
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		1'855'438.49	2'699'794.07
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-813'528.48	-1'555'931.43
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	198'327.54	847'420.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-615'200.94	-708'511.43
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-18'375.70	18'375.70
+/-	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		-633'576.64	-690'135.73

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-100'060.00	-1'980'070.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	60.00	70.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-58'424.00	524'340.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	58'424.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	67'057.50
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	10'622.50
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-100'000.00	-1'377'980.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-733'576.64	-2'068'115.73
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-4'070'592.95	208'497.48
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	2'533.48	9'074.70
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-4'068'059.47	217'572.18
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-2'946'197.62	849'250.52
Stand flüssige Mittel per 1.1.	8'661'269.54	7'812'019.02
Stand flüssige Mittel per 31.12.	5'715'071.92	8'661'269.54
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-2'946'197.62	849'250.52

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Der Ressourcenausgleich ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich nicht abgegrenzt.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (GR-Beschluss Nr. 53 vom 9. Mai 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. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 2 verzichtet.

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 05.12.2023 statt.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

- Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018
- Abwasser: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018
- Kehrrichtentsorgung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 10. September 2019 mind. 0.25% (Referenzzinssatz Bund - 1%). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023	
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten			1'364'930.19	
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'446'563.75	-92'606.10	1'353'957.65	
	- Guthaben Betriebskosten	1'777.70	3'013.90	4'791.60	
	- Forderungen Verrechnungssteuer	328.15	5'852.79	6'180.94	
1012	Steuerforderungen			909'336.89	
	- allgemeine Gemeindesteuern	621'128.87	125'039.02	746'167.89	
	- Grundstückgewinnsteuern	10'474.80	152'694.20	163'169.00	
	- Forderungen Güter aus Steuerablieferungen	0.00	0.00	0.00	
1023	Festgelder (über 90 Tage bis 1 Jahr)			1'000'000.00	
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank 288.746.516.6	0.80% 01.11.2022 - 02.05.2023	500'000.00	-500'000.00	0.00
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank 194.034.484.1	0.80% 01.11.2022 - 02.05.2023	500'000.00	-500'000.00	0.00
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank 993.194.191.9	0.65% 01.11.2022 - 01.03.2023	500'000.00	-500'000.00	0.00
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank 208.248.472.5	0.65% 01.11.2022 - 01.03.2023	500'000.00	-500'000.00	0.00
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank 272.863.018.1	1.41% 03.11.2023 - 03.05.2024	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
1070	Aktien und Anteilsscheine			8'920.00	
	- Aktien Abraxas 10 Aktien		1'660.00	60.00	1'720.00
	- Aktien Zürcher Landbank 10 Namen-Aktien		7'200.00	0.00	7'200.00
1071	Verzinsliche Anlagen			1'100'000.00	
	- Obligation Zürcher Landbank	1.40% 08.11.2023 - 08.11.2025	1'100'000.00	0.00	1'100'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
- keine				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	1'959'691.00	0.00	0.00	57'624.00	0.00	2'017'315.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	2'147'000.00	0.00	0.00	800.00	0.00	2'147'800.00
1084.0	Gebäude	46'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'000.00
Total Sachanlagen		4'152'691.00	0.00	0.00	58'424.00	0.00	4'211'115.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	69'930.67	0.00	0.00	69'930.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69'930.67
1401.0	Strassen / Verkehrswege	10'955'816.64	0.00	0.00	10'955'816.64	-7'762'380.51	-273'282.63	0.00	0.00	0.00	-8'035'663.14	2'920'153.50
1402.0	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'778'687.50	0.00	0.00	1'778'687.50	-1'313'749.87	-11'900.00	0.00	0.00	0.00	-1'325'649.87	453'037.63
1403.0	Übrige Tiefbauten	10'014'725.13	99'502.16	-126'957.54	9'987'269.75	-6'315'595.40	-108'500.00	0.00	0.00	0.00	-6'424'095.40	3'563'174.35
1404.0	Hochbauten	5'821'286.80	0.00	170'696.64	5'991'983.44	-4'246'837.57	-121'600.00	0.00	0.00	0.00	-4'368'437.57	1'623'545.87
1405.0	Waldungen	30'230.00	0.00	0.00	30'230.00	-23'526.28	-300.00	0.00	0.00	0.00	-23'826.28	6'403.72
1406.0	Mobilien VV	1'012'283.55	0.00	238'630.12	1'250'913.67	-931'096.43	-39'300.00	0.00	0.00	0.00	-970'396.43	280'517.24
1407.0	Anlagen im Bau VV	77'966.56	561'690.97	-282'369.22	357'288.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	357'288.31
1409.0	Übrige Sachanlagen	702'735.55	-46'170.00	0.00	656'565.55	-61'450.85	-27'900.00	0.00	0.00	0.00	-89'350.85	567'214.70
Total Sachanlagen		30'463'662.40	615'023.13	0.00	31'078'685.53	-20'654'636.91	-582'782.63	0.00	0.00	0.00	-21'237'419.54	9'841'265.99
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	115'723.58	25'377.81	0.00	141'101.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141'101.39
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	194'994.27	0.00	0.00	194'994.27	-83'178.59	-19'100.00	0.00	0.00	0.00	-102'278.59	92'715.68
Total Immaterielle Anlagen		310'717.85	25'377.81	0.00	336'095.66	-83'178.59	-19'100.00	0.00	0.00	0.00	-102'278.59	233'817.07
Darlehen												
1445.0	Private Unternehmungen	423'400.00	-20'200.00	0.00	403'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	403'200.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	47'000.00	-5'000.00	0.00	42'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'000.00
Total Darlehen		470'400.00	-25'200.00	0.00	445'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445'200.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
keine		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	701'643.63	0.00	0.00	701'643.63	-537'364.90	-23'600.00	0.00	0.00	0.00	-560'964.90	140'678.73
Total Investitionsbeiträge		701'643.63	0.00	0.00	701'643.63	-537'364.90	-23'600.00	0.00	0.00	0.00	-560'964.90	140'678.73
Total Verwaltungsvermögen		31'946'423.88	615'200.94	0.00	32'561'624.82	-21'275'180.40	-625'482.63	0.00	0.00	0.00	-21'900'663.03	10'660'961.79

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	69'930.67	0.00	0.00	69'930.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69'930.67
1401.0	Strassen / Verkehrswege	10'955'816.64	0.00	0.00	10'955'816.64	-7'762'380.51	-273'282.63	0.00	0.00	0.00	-8'035'663.14	2'920'153.50
1402.0	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'778'687.50	0.00	0.00	1'778'687.50	-1'313'749.87	-11'900.00	0.00	0.00	0.00	-1'325'649.87	453'037.63
1403.0	Allgemeiner Haushalt	2'393'322.55	0.00	0.00	2'393'322.55	-2'026'949.78	-30'400.00	0.00	0.00	0.00	-2'057'349.78	335'972.77
1404.0	Hochbauten	5'770'087.80	0.00	170'696.64	5'940'784.44	-4'195'638.57	-121'600.00	0.00	0.00	0.00	-4'317'238.57	1'623'545.87
1405.0	Waldungen	30'230.00	0.00	0.00	30'230.00	-23'526.28	-300.00	0.00	0.00	0.00	-23'826.28	6'403.72
1406.0	Mobilien VV	1'012'283.55	0.00	238'630.12	1'250'913.67	-931'096.43	-39'300.00	0.00	0.00	0.00	-970'396.43	280'517.24
1407.0	Anlagen im Bau VV	20'978.20	528'959.21	-409'326.76	140'610.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140'610.65
1409.0	Übrige Sachanlagen	702'735.55	-46'170.00	0.00	656'565.55	-61'450.85	-27'900.00	0.00	0.00	0.00	-89'350.85	567'214.70
Total Sachanlagen		22'734'072.46	482'789.21	0.00	23'216'861.67	-16'314'792.29	-504'682.63	0.00	0.00	0.00	-16'819'474.92	6'397'386.75
Immaterielle Anlagen												
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	8'407.85	0.00	0.00	8'407.85	-6'011.72	-800.00	0.00	0.00	0.00	-6'811.72	1'596.13
Total Immaterielle Anlagen		8'407.85	0.00	0.00	8'407.85	-6'011.72	-800.00	0.00	0.00	0.00	-6'811.72	1'596.13
Darlehen												
1445.0	Private Unternehmungen	423'400.00	-20'200.00	0.00	403'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	403'200.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	47'000.00	-5'000.00	0.00	42'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'000.00
Total Darlehen		470'400.00	-25'200.00	0.00	445'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445'200.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	701'643.63	0.00	0.00	701'643.63	-537'364.90	-23'600.00	0.00	0.00	0.00	-560'964.90	140'678.73
	Total Investitionsbeiträge	701'643.63	0.00	0.00	701'643.63	-537'364.90	-23'600.00	0.00	0.00	0.00	-560'964.90	140'678.73
	Total VV Allgemeiner Haushalt	23'914'523.94	457'589.21	0.00	24'372'113.15	-16'858'168.91	-529'082.63	0.00	0.00	0.00	-17'387'251.54	6'984'861.61

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	5'744'719.18	99'502.16	-84'252.60	5'759'968.74	-3'250'463.71	-49'300.00	0.00	0.00	0.00	-3'299'763.71	2'460'205.03
1404.1	Hochbauten	51'199.00	0.00	0.00	51'199.00	-51'199.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51'199.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	5'308.36	-67'895.54	84'252.60	21'665.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'665.42
Total Sachanlagen		5'801'226.54	31'606.62	0.00	5'832'833.16	-3'301'662.71	-49'300.00	0.00	0.00	0.00	-3'350'962.71	2'481'870.45
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	37'344.09	0.00	0.00	37'344.09	-37'344.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'344.09	0.00
Total Immaterielle Anlagen		37'344.09	0.00	0.00	37'344.09	-37'344.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'344.09	0.00
Darlehen												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total VV Wasserwerk		5'838'570.63	31'606.62	0.00	5'870'177.25	-3'339'006.80	-49'300.00	0.00	0.00	0.00	-3'388'306.80	2'481'870.45

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserentsorgung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'509'671.59	0.00	-42'704.94	1'466'966.65	-971'927.91	-18'000.00	0.00	0.00	0.00	-989'927.91	477'038.74
1407.1	Anlagen im Bau VV	51'680.00	100'627.30	42'704.94	195'012.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	195'012.24
Total Sachanlagen		1'561'351.59	100'627.30	0.00	1'661'978.89	-971'927.91	-18'000.00	0.00	0.00	0.00	-989'927.91	672'050.98
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	115'723.58	25'377.81	0.00	141'101.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141'101.39
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	149'242.33	0.00	0.00	149'242.33	-39'822.78	-18'300.00	0.00	0.00	0.00	-58'122.78	91'119.55
Total Immaterielle Anlagen		264'965.91	25'377.81	0.00	290'343.72	-39'822.78	-18'300.00	0.00	0.00	0.00	-58'122.78	232'220.94
Darlehen												
keine		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
keine		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
keine		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total VV Abwasserentsorgung		1'826'317.50	126'005.11	0.00	1'952'322.61	-1'011'750.69	-36'300.00	0.00	0.00	0.00	-1'048'050.69	904'271.92

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 31.12.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	367'011.81	0.00	0.00	367'011.81	-66'254.00	-10'800.00	0.00	0.00	0.00	-77'054.00	289'957.81
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		367'011.81	0.00	0.00	367'011.81	-66'254.00	-10'800.00	0.00	0.00	0.00	-77'054.00	289'957.81
Immaterielle Anlagen												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
	keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total VV Abfallbeseitigung		367'011.81	0.00	0.00	367'011.81	-66'254.00	-10'800.00	0.00	0.00	0.00	-77'054.00	289'957.81

Anhang

Anlagenspiegel - anderweitige Abschreibungsdauer

Allgemeiner Haushalt	Abschreibungsdauer gemäss Handbuch	Abschreibungsdauer angewendet	Entscheid GR Datum
Sachanlagen VV			
1409.0 ANR00325 Holzsnitzelheizung	33 Jahre	25 Jahre	16.05.2023
ANR00394 Investitionsbeitrag Energiezukunft	33 Jahre	25 Jahre	16.05.2023

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
keine										0.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
0.00										

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Radio- u. Fernsehgenossen- schaft Zürich-Schaffhausen	Genossenschaft		Programm- und Bildungskommission						100	
Theater für den Kanton Zürich	Genossenschaft								900	
Genossenschaft für Alterswohnungen	Genossenschaft		Elsau, preisgünstige Wohnungen für Personen über 60 Jahre						31000	
Regionalplanung Winterthur und Umgebung	Zweckverband		Regionalplanung							
Zivilschutzorganisation Eulachtal	Zweckverband		Zivilschutz							
Feuerwehr Elsau-Schaltt	Zusammenarbeitsvertrag		Feuerwehr							
Fachstelle Erwachsenen- schutz Winterthur-Land	Zweckverband		Fachstelle Erwachsenenschutz							
KVA Winterthur	kommunale Anstalt		Klärschlammverbrennung							
Stadt Winterthur	politische Gemeinde		diverse							

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	- keine kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten			0.00
	...			0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	- keine langfristigen Finanzverbindlichkeiten			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
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Schule Elsau-Schlatt	Kinderkrippe Jojo			Defizitgarantie	Schule Elsau-Schlatt		113'335.71
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
keine				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	48'900.00	37'210.00	0.00	0.00	0.00	86'110.00	A
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	176'691.00	0.00	0.00	0.00	176'691.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		48'900.00	213'901.00	0.00	0.00	0.00	262'801.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Überzeit- und Ferienguthaben Mitarbeitende Verwaltung, Bibliothek und Werke		86'110.00
B	hängige Einsprachen Grundstückgewinnsteuern		176'691.00
Total kurzfristige Rückstellungen			262'801.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen	Stand 31.12.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	keine		0.00
	Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Vorfinan- zierungen Veränderung	Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis			Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme		Einlage	Entnahme	Umbuchung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital										3'034'913.68
Wasserwerk	2'193'780	198'622								2'392'402
Abwasserbeseitigung	826'916	109'047	-318'641							617'323
Abfallwirtschaft	41'242	0	-16'053							25'189
2930 Vorfinanzierungen										0
keine	0			0						0
2940 Finanzpolitische Reserve	0				0	0				6'720'000
Reserve	6'720'000									6'720'000
2990 Jahresergebnis	0						0	0		1'724'948
Jahresergebnis Vorjahr	1'913'474						-1'913'474			0
Jahresergebnis gemäss Erfolgsrechnung	0							1'724'948		1'724'948
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0									13'307'555
Totalisation der Vorjahre	11'394'080						1'913'474			13'307'555
Total	23'089'493	307'669	-334'694	0	0	0	0	1'724'948	0	24'787'416

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Johann Jakob Furrer Fonds, 2092.00
Zweck	Beiträge an einkommensschwache Familien mit Wohnsitz in Elsau, soweit dafür keine gesetzlichen Leistungen vorgesehen sind.

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	88'010.53		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		220.03
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		diverse		5'885.60	
Total Aufwand / Ertrag				5'885.60	220.03
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-5'665.57

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		88'010.53
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-5'665.57
Vermögen Ende Rechnungsjahr		82'344.96

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde Elsau		82'344.96	
Aktivenüberschuss = Vermögen			82'344.96
Total		82'344.96	82'344.96

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Jakob Rudolf Wüst-Fonds, 2092.01
Zweck	Förderung kultureller Anlässe

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'043'499.02		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		2'608.75
	Übrige Erträge	diverse			16'058.75
		Schenkung			100'000.00
Aufwand		diverse		23'304.01	
		Kauf Skulpturen (Rate 2 von 3)		5'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				28'304.01	118'667.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					90'363.49

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'043'499.02
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		90'363.49
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'133'862.51

Bilanz per 31.12.2023

	Aktiven	Passiven
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde Elsau	1'133'862.51	
Aktivenüberschuss = Vermögen		1'133'862.51
Total	1'133'862.51	1'133'862.51

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Im GR-Beschluss Nr. 98 vom 21. August 2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Elsau umgesetzt wird.

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist.

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
1'201'878	1'913'474	1'724'948	76'000	511'000	57'500	656'000	877'257

Ausgleich des Budgets

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).

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.

> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
74.41%	75.97%	78.21%	71.00%	61.00%	53.00%	54.00%	66.80%

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%.

< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
-0.68%	-0.73%	-0.72%	-0.70%	0.80%	2.10%	1.70%	0.25%

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.

> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ø
13.43%	9.21%	4.57%	14.20%	30.80%	32.50%	12.30%	16.72%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte*
Anzahl Einwohner	3'757	3'880	3'699	
Steuerfuss	50%	50%	50%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'575	2'181	2'419	
Selbstfinanzierungsgrad	387.23%	176.00%	389.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				
Zinsbelastungsanteil	-0.17%	-0.08%	-0.14%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-289.29%	n.a.	-273.42%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'760	n.a.	-3'357	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt-kredit Saldo	Rechnung 2023	Objekt-stand 2023	Restkredit	Abnahme	Organ
21.06.2021	GV	296'400	5030.99	Total INV00115 7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	8'736'600.00 296'400.00 296'400.00		321'901.96 321'901.96	-25'501.96 -25'501.96	14.06.2023	GV
16.06.2020	GV	-105'700	6370.00	Holz schnitzelheizung, Wärmeverbund INV00096 8791 Fernwärmebetrieb	533'700.00 -105'700.00	-46'170.00	656'565.55 -128'000.00	-122'865.55 22'300.00	14.06.2023	GV
16.06.2020	GV	685'500	5040.02	INV00097 8791 Fernwärmebetrieb	685'500.00		876'905.55	-191'405.55		
16.06.2020	EX	-46'100	6300.00	INV00132 8791 Investitionsbeiträge Energiezukunft Schweiz (Bund) Fernwärmebetrieb	-46'100.00	-46'170.00	-92'340.00	46'240.00		
11.12.2019	GV	870'000	5030.17	INV00079 7201 Tolhusen Anschluss (Neubau) Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	654'000.00 654'000.00		554'397.25 554'397.25	99'602.75 99'602.75	04.07.2023	GR
11.12.2019	GV	-216'000	6370.00							
07.12.2020	GV	200'000	5010.99	Zaunerweg INV00091 6150 WL-Sanierung (Anteil Strasse) Gemeindestrassen	355'000.00 200'000.00	0.00	301'450.61 193'432.95	53'549.39 6'567.05	04.07.2023	GR
07.12.2020	GV	155'000	5030.99	INV00092 7101 WL-Sanierung (Anteil Wasser) Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	155'000.00		108'017.66	46'982.34		

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt- kredit Saldo	Rechnung 2023	Objekt- stand 2023	Restkredit	Abnahme	Organ
				Im Ebnet	535'000.00	0.00	425'461.49	109'538.51	04.07.2023	GR
			INV00089	Strasse Erneuerung (inkl. Beleuchtung)						
07.12.2020	GV	260'000	6150 5010.00	Gemeindestrassen	260'000.00		215'526.20	44'473.80		
			INV00094	Werkleitungssanierung (Anteil Wasser)						
07.12.2020	GV	50'000	7101 5030.99	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	50'000.00		35'493.89	14'506.11		
			INV00095	Werkleitungssanierung (Anteil Abwasser)						
07.12.2020	GV	225'000	7201 5030.99	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	225'000.00		174'441.40	50'558.60		
			INV00117	Alpstrasse, Sanierung	100'000.00		98'268.30	1'731.70	04.07.2023	GR
08.12.2021	GV	100'000	6150 5010.99	Gemeindestrassen	100'000.00		98'268.30	1'731.70		
			INV00119	Sportanlage Niderwis, Zufahrt, Parkplatzbewirtschaftung	194'500.00		191'802.05	2'697.95	04.07.2023	GR
08.12.2021	GV	194'500	3410 5010.99	Sport	194'500.00		191'802.05	2'697.95		
				Geissewägli	175'000.00				07.12.2023	GV
			INV00082	Geissewägli (170 m) Anteil Wasser						
11.12.2019	GV	117'000	7101 5030.99	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	117'000.00		124'680.63	-7'680.63		
			INV00112	Geissewägli (170 m) Anteil Strasse						
11.12.2019	GV	58'000	6150 5010.99	Gemeindestrassen	58'000.00		88'193.00	-30'193.00		

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt- kredit Saldo	Rechnung 2023	Objekt- stand 2023	Restkredit	Abnahme	Organ
				C.F. Meyer-Strasse	850'000.00	0.00	843'178.32	6'821.68	07.12.2023	GV
11.12.2019	GV	274'000	INV00074 6150 5010.10	C.F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe) Gemeindestrassen	274'000.00		320'701.40	-46'701.40		
11.12.2019	GV	429'000	INV00077 7101 5030.16	C.F. Meyer-Strasse WL 270 m (Wasserleitungen) Instandhaltung Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	429'000.00		347'489.26	81'510.74		
11.12.2019	GV	147'000	INV00083 7201 5030.16	C.F. Meyer-Strasse (Abwasser) Trennsystem Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	147'000.00		174'987.66	-27'987.66		
07.12.2020	GV	120'000	INV00100 0290 5040.99	Werkgebäude, Umbau Garderobe (altes Feuerwehrgebäude) Verwaltungsliegenschaften, übrige	120'000.00 120'000.00		148'284.40 148'284.40	-28'284.40 -28'284.40	07.12.2023	GV
11.12.2019	GV	145'000	INV00062 7101 5030.99	Hug Engineering, 2. Teil Wasserleitungersatz (WL) Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	145'000.00 145'000.00		5'308.36 5'308.36	139'691.64 139'691.64		
21.06.2021	GV	125'000	INV00075 7101 5030.05	Reservoir Rodler (Neubau) Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'825'000.00 1'825'000.00	99'502.16 99'502.16	969'712.27 969'712.27	855'287.73 855'287.73		
26.09.2021	VOLK	1'700'000	5030.05							

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt- kredit Saldo	Rechnung 2023	Objekt- stand 2023	Restkredit	Abnahme	Organ
				Melcherquartier - Etappe A Chännerwisstrasse	1'640'000.00					
			INV00142	Strasse		62'735.37	62'735.37	1'577'264.63		
19.11.2023	VOLK	545'000	6150	Gemeindestrassen	545'000.00	18'002.55	18'002.55	526'997.45		
			INV00143	Wasser						
19.11.2023	VOLK	405'000	7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	405'000.00	16'357.06	16'357.06	388'642.94		
			INV00144	Abwasser						
19.11.2023	VOLK	640'000	7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	640'000.00	28'375.76	28'375.76	611'624.24		
			INV00157	Abfall						
19.11.2023	VOLK	50'000	7301	Abfallentsorgung	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00		
			INV00103	Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur	1'313'000.00	58'579.00	110'259.00	1'202'741.00		
17.11.2019	VOLK	1'313'000	7201 5030.99	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'313'000.00	58'579.00	110'259.00	1'202'741.00		
			INV00151	Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken)		25'509.15	25'509.15	-25'509.15		
	VOLK		7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		25'509.15	25'509.15	-25'509.15		
			INV00152	Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal		18'201.66	18'201.66	-18'201.66		
	VOLK		7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		18'201.66	18'201.66	-18'201.66		
			INV00153	Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze		12'666.67	12'666.67	-12'666.67		
	VOLK		7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		12'666.67	12'666.67	-12'666.67		

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt- kredit Saldo	Rechnung 2023	Objekt- stand 2023	Restkredit	Abnahme	Organ
keine						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Funktion	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
0110 Legislative	120'406.21	85'900.00	-34'506.21 fehlende Budgetierung Bevölkerungsbefragung, Gesamtrevision Ortsplanung
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	143'731.27	167'100.00	23'368.73 höhere Bezugsprovisione infolge höherer Steuereinnahmen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
3411 Schwimmbad	268'845.30	292'600.00	23'754.70 Sanierung Planschbecken erfolgt später, Sanierung Küche erfolgte nicht über Erfolgsrechnung

4

Gesundheit Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'014'384.75	1'150'600.00	136'215.25 Die Kostensteigerung wurde im 2023 etwas gebremst, trotz anhaltend vieler Personen in Pflegezentren

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
5320 Ergänzungsleistungen AHV	317'982.35	243'800.00	-74'182.35 Zunahme Pflegeheimenritte von Ergänzungsleistungsbezügern
5440 Jugendschutz	90'271.83	50'500.00	-39'771.83 Erhöhung der Beiträge der Gemeinden an den Kanton
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	272'871.97	637'000.00	364'128.03 bedeutend geringere Kosten bei Sozialhilfebezügern, zudem mehr Rückerstattungen
5730 Asylwesen	235'327.46	129'700.00	-105'627.46 Erhöhung Quote durch den Kanton, keine Platzierungen mehr in Privathaushalten sondern in eigenen Wohnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
6150 Gemeindestrassen	868'032.06	651'200.00	-216'832.06 hohe Reparaturkosten Fahrzeuge und weniger Vergütung des Kantons an Strassenunterhalt

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	27'799.30	0.00	-27'799.30 Projekt Klimastrategie wurde nicht budgetiert, gehört aber zu den Legislaturzielen des Gemeinderates

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserung	175'136.58	138'500.00	-36'636.58 Zusätzliche Säuberung Drainagen infolge von Unwettern
8600 Banken und Versicherungen	-375'183.50	-273'000.00	102'183.50 höhere Gewinnausschüttung der ZKB

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Funktion	Rechnung	Budget	Differenz
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-4'870'620.33	-4'350'500.00	520'120.33 Mehrertrag aus den Steuerperioden 2022 und früher
9101 Sondersteuern	-2'093'919.20	-1'188'100.00	905'819.20 Anhaltend hohes Preisniveau bei Liegenschaften
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen Liegenschaften Finanzvermögen	-58'424.00	0.00	58'424.00 Neubewertung Finanzvermögen nicht budgetiert

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'186'451.93	908'629.34	2'052'800.00	847'700.00	1'908'674.16	890'033.79
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	862'023.02	204'256.10	828'200.00	148'900.00	737'983.77	198'099.20
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	995'674.02	310'746.58	956'300.00	237'300.00	816'359.77	268'541.24
4 Gesundheit	1'748'501.61	100.00	1'878'700.00	1'500.00	1'741'166.79	0.00
5 Soziale Sicherheit	4'686'567.16	2'570'194.94	4'689'100.00	2'369'300.00	4'251'598.34	2'343'045.70
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'393'757.81	1'075'118.80	2'212'100.00	1'104'100.00	2'141'840.59	620'583.50
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'998'255.93	1'746'899.49	1'965'200.00	1'695'900.00	1'932'417.81	1'683'023.25
8 Volkswirtschaft	301'772.43	482'336.30	258'300.00	373'400.00	307'951.45	453'982.10
9 Finanzen und Steuern	3'621'380.41	13'221'050.47	3'453'200.00	11'540'700.00	3'441'791.31	12'735'949.39
Total Aufwand / Ertrag	18'794'384.32	20'519'332.02	18'293'900.00	18'318'800.00	17'279'783.99	19'193'258.17
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	1'724'947.70		24'900.00		1'913'474.18	
Total	20'519'332.02	20'519'332.02	18'318'800.00	18'318'800.00	19'193'258.17	19'193'258.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'277'822.59	1'205'100.00	1'018'640.37	
01	Legislative und Exekutive	382'566.16	339'200.00	340'542.06	
011	Legislative	120'406.21	85'900.00	76'275.06	
0110	Legislative	120'406.21	85'900.00	76'275.06	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'420.00	25'100.00	19'810.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'286.40	1'500.00	344.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	73.85	100.00	40.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	217.30	400.00	60.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.65		4.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'660.15	14'900.00	16'866.75	Bevölkerungsbefragung wurde nicht budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'321.46	11'100.00	8'425.56	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'396.20	19'300.00	18'662.80	Gesamtrevision Ortsplanung, Beschluss 2023
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'910.20	3'000.00	4'311.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	500.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800.00	10'000.00	9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-1'252.20	
012	Exekutive	262'159.95	253'300.00	264'267.00	
0120	Exekutive	262'159.95	253'300.00	264'267.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	154'019.00	155'000.00	157'009.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'875.75	9'800.00	9'447.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'883.40		6'840.30	PK-Anschluss Mitglieder Gemeinderat nicht budgetiert
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	309.65	400.00	315.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'668.05	1'900.00	1'666.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.35		7.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'557.65	1'000.00	441.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'402.20	13'000.00	14'048.35	tiefere Verbandsbeiträge, günstigere Anlässe als budgetiert
3132.00	Externe Beratungen	9'017.90	8'600.00	8'871.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'494.00	8'100.00	12'620.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	420.00	2'500.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'500.00	53'000.00	53'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
02	Allgemeine Dienste	895'256.43	865'900.00	678'098.31	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	143'731.27	167'100.00	91'619.09	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	143'731.27	167'100.00	91'619.09	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	540.00	600.00	420.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	389'418.15	377'000.00	354'220.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'129.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'814.15	24'200.00	23'103.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'955.90	35'000.00	33'694.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'565.55	4'600.00	4'222.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'185.10	4'300.00	4'030.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'249.25	2'300.00	1'054.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'450.00	3'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	63.42			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51.10		46.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'692.37	23'700.00	18'826.62	
3130.01	Betreibungskosten	12'909.65	9'500.00	6'639.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	108'185.70	103'600.00	102'198.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32.20		326.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'217.22	2'500.00	2'780.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'693.95	9'500.00	9'852.77	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'451.25	10'000.00	11'334.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'840.00	10'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'136.53	-7'900.00	-7'138.63	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-133'877.00	-126'400.00	-127'491.00	Berechnet nach Steuerertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-315'970.16	-293'700.00	-312'674.11	Berechnet nach Steuerertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-33'600.00	-27'700.00	-28'700.00	Weiterverrechnung gemäss geleisteten Stunden
022	Allgemeine Dienste, übrige	661'253.33	648'300.00	473'774.01	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	461'243.58	458'200.00	334'136.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'275.40	187'000.00	175'984.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'391.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'197.55	12'100.00	11'395.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'799.20	21'600.00	21'034.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'244.45	2'300.00	1'904.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'966.95	2'100.00	2'009.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'207.35	1'100.00	582.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'730.61	4'200.00	4'980.20	
3091.00	Personalwerbung		1'000.00	150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'416.90	13'100.00	12'597.18	
3100.00	Büromaterial	1'617.05	9'500.00	5'508.95	Infolge Digitalisierung weniger Büromaterial benötigt
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	157.85			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'854.48	7'800.00	3'420.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	217.00	400.00	205.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'037.60			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'746.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'507.49			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (a)	7'936.78	10'600.00	2'428.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'758.27	67'100.00	58'226.01	Umstellung IT gesamthaft auf Konto 3162.00 budgetiert
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'378.40	59'100.00	54'723.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'479.20	10'800.00	10'120.90	
3137.10	Steuern und Abgaben	782.48	700.00	699.67	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	305.75	300.00	295.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt	560.00		1'360.00	
3162.00	Miete und Leasing von Sachanlagen	67'779.12	108'000.00		s. Konto 3130.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	396.40	600.00	470.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	40.00		20.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00	20'000.00	20'000.00	gemäss geleisteten Stunden
4250.00	Verkäufe	-282.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'009.20			
4390.00	Übriger Ertrag	-20.50	-200.00	-527.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			-400.00	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-25'700.00	-26'000.00	-2'800.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00	
0221	Bauverwaltung	200'009.75	190'100.00	139'637.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'850.00	3'000.00	3'270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182.95	200.00	209.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.55		6.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.75		36.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'495.00	6'000.00	5'067.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'824.80			
3130.10	Bausekretariat	40'043.88	61'400.00	46'988.35	Weniger allgemeine nicht einem Baugesuch zuzuordnende Aufwände
3130.12	Gemeindeingenieur	70'308.93	77'000.00	67'880.95	Weniger allgemeine nicht einem Baugesuch zuzuordnende Aufwände
3130.13	Gemeindeingenieur Baubewilligungen	204'463.64	180'000.00	190'273.85	Mehr Aufwand im Zusammenhang mit Baugesuchen (s. Konto 3130.10 und 3130.12)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'663.45	4'000.00	5'732.05	
3132.10	Schutzraumkontrollen	23'775.15	12'500.00	4'270.30	per 2022 keine Kontrollen, 2023 nachgeholt
3132.11	Feuerpolizei	41'332.50	36'000.00	38'143.50	Grössere Bauprojekte mit schwierig zu budgetierendem Aufwand
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-197'966.85	-190'000.00	-222'242.05	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	90'271.83	50'500.00	112'705.21	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	90'271.83	50'500.00	112'705.21	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'030.20	16'000.00	17'756.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-129.00			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	11'890.70	5'000.00	2'722.50	Ausfall wegen Krankheit, zu tief budgetiert
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'848.05	1'400.00	1'314.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	316.90	200.00	212.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	311.55	300.00	229.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	98.55	100.00	51.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'238.75	3'000.00	2'391.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'000.00	1'349.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'064.65	38'800.00	69'459.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'911.05	4'300.00	7'665.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'355.18	3'400.00	3'356.66	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'493.35	20'400.00	66'518.55	diverse nicht budgetierte Reparaturen (Klimaanlage GR-Zimmer, defekte IT-Leitung zum Werkgebäude, Ausfahrtstor Feuerwehr, Zivilschutzanlage)
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'320.00	1'300.00	1'320.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'000.00	59'500.00	54'897.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	931.00	1'300.00	1'638.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'658.00	15'300.00	13'629.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-85'108.90	-75'800.00	-79'918.75	Mehrertrag infolge Erhöhung Referenzzinssatz und höheren Nebenkosten
4470.01	Mietzins Feuerwehr	-47'458.20	-45'000.00	-46'671.60	
4630.00	Bundesbeiträge			-5'217.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	657'766.92	679'300.00	539'884.57	
11	Öffentliche Sicherheit	60'538.08	56'900.00	57'171.85	
111	Polizei	60'538.08	56'900.00	57'171.85	
1110	Polizei	60'538.08	56'900.00	57'171.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	390.00		840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25.05		53.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.75		1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.20		9.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'623.15	8'000.00	8'282.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	51'786.00	52'400.00	51'688.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'150.00	-800.00	-1'150.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-2'141.07	-2'700.00	-2'553.20	
12	Rechtsprechung	14'505.42	10'700.00	4'974.29	
120	Rechtsprechung	14'505.42	10'700.00	4'974.29	
1200	Rechtsprechung	14'505.42	10'700.00	4'974.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'573.00	23'500.00	19'626.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'513.75	2'000.00	1'260.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'622.60	3'600.00	2'641.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	339.85	400.00	230.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	254.65	400.00	219.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	137.35	100.00	57.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4.13			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	468.94	400.00	2'108.04	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		400.00	325.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'947.00	5'700.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'480.85	300.00	217.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	60.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00	600.00	600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'875.00	-2'500.00	-3'325.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-20'621.70	-24'200.00	-18'986.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
14	Allgemeines Rechtswesen	244'797.66	276'400.00	215'131.02	
140	Allgemeines Rechtswesen	244'797.66	276'400.00	215'131.02	
1400	Allgemeines Rechtswesen	244'797.66	276'400.00	215'131.02	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'326.05	96'000.00	91'949.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'161.65	6'200.00	5'860.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'929.80	6'000.00	5'580.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'383.85	1'200.00	1'071.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'039.45	1'100.00	1'022.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	559.55	600.00	267.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'650.00	500.00	900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	102.01	600.00	148.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	501.00	500.00	1'286.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'439.85	24'500.00	13'116.30	weniger amtliche Vermessung durchgeführt
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'086.80	36'000.00	24'730.09	Anschaffung neues Programm "Hundekontrolle" erfolgt per 2024
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	295.80	100.00	52.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	800.00	800.00	798.75	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	20'749.60	17'300.00	13'649.30	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	8'060.20	7'000.00	8'359.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		100.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	155'264.10	164'600.00	145'446.50	Aufwandüberschuss Betriebsamt Elgg geringer als budgetiert
3612.10	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Heimatscheine)			659.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'880.00	500.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00	10'600.00	10'600.00	
4120.00	Patente und Abgaben	-2'379.05	-1'500.00	-5'360.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-58'753.00	-56'300.00	-55'974.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-600.00		-959.18	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-200.00		-200.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden (Ertragsüberschuss Betriebsamt Elgg)			-7'691.45	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-44'500.00	-39'500.00	-40'300.00	gemäss geleisteten Stunden

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
15	Feuerwehr	293'002.60	280'700.00	243'534.43	
150	Feuerwehr	293'002.60	280'700.00	243'534.43	
1500	Feuerwehr	293'002.60	280'700.00	243'534.43	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'493.93	3'800.00	2'525.81	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	38'832.28	42'900.00	35'430.81	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Einsätze	29'083.33	24'500.00	31'952.72	
3049.00	Funktionszulagen	45'392.56	43'900.00	43'188.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'617.51	1'800.00	1'276.88	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	272.06	300.00	222.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'601.28	23'000.00	10'317.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'788.53	9'200.00	8'063.05	
3100.00	Büromaterial	1'943.32	2'000.00	1'209.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'279.44	6'600.00	7'765.64	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	366.50	600.00	367.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'209.93	15'500.00	16'386.13	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	51'279.53	8'800.00	189.19	
3113.00	Anschaffung Hardware inkl. Peripheriegeräte			2'172.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'079.30	2'200.00	2'364.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'324.59	6'200.00	5'025.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'649.65	7'000.00	5'528.93	
3137.10	Steuern und Abgaben	330.64	700.00	443.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'555.65	13'300.00	14'139.47	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	1'305.25	800.00	638.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'108.32	43'900.00	44'522.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'517.54	3'500.00	2'262.78	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.01		367.84	
3192.00	Abgeltung von Rechten	452.01	800.00	637.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		2'000.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'455.74	18'800.00	18'800.52	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'700.00	18'500.00	20'072.20	
4250.00	Verkäufe	-855.16	-1'500.00	-58.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'682.22	-16'400.00	-30'295.33	
4634.00	Beiträge der GVZ	-25'098.90	-2'000.00	-1'984.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
16	Verteidigung	44'923.16	54'600.00	19'072.98	
161	Militärische Verteidigung	0.00	300.00	0.00	
1610	Militärische Verteidigung	0.00	300.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	300.00	0.00	
162	Zivile Verteidigung	44'923.16	54'300.00	19'072.98	
1620	Zivilschutz	39'086.46	42'200.00	18'111.53	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'357.00		6'827.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	38'529.46	43'200.00	37'343.53	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	33'600.00		3'200.00	ergibt mit Konto 4707.00 weder Aufwand noch Ertrag
4501.00	Entnahmen aus dem Fonds des FK	-25'859.75			s. Konto 4611.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	25'059.75	-1'000.00	-26'059.75	Richtigstellung Konto, Ertrag per 2022 hier gebucht statt auf Konto 4501.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-33'600.00		-3'200.00	s. Konto 3701.00
1622	Gemeindeführungsorgan Elsau (GFO)	5'836.70	12'100.00	961.45	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	180.00	4'600.00	360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'183.90			Budgetiert siehe Konto 3000.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	344.45		23.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.45		0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.90		4.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'000.00	242.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		6'000.00	240.00	Beschaffung Material GFO folgt im 2024
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	91.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	60.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	684'927.44	719'000.00	547'818.53	
31	Denkmalpflege und Heimatschutz	-5'000.00		10'000.00	
311	Museen und bildende Kunst	-5'000.00		10'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst	-5'000.00		10'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			15'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen	-5'000.00		-5'000.00	Rückkauf Skulpturen in Tranchen durch J.R. Wüst-Fonds, Entscheid nach Abschluss Budget

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
32	Kultur, übrige	222'799.04	216'200.00	170'477.34	
321	Bibliotheken	158'385.44	155'100.00	114'372.09	
3210	Bibliotheken	158'385.44	155'100.00	114'372.09	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120.00	100.00	60.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'563.25	91'000.00	81'111.20	Überstunden infolge Umzug Bibliothek
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'748.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'225.40	5'400.00	4'981.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'480.60	3'500.00	3'349.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'378.65	1'000.00	910.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'049.50	1'000.00	869.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	547.95	500.00	228.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'740.40	1'800.00	1'244.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	829.00	600.00	361.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'776.30	3'500.00	1'808.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	561.25	400.00	25.00	
3103.00	Medieneinkauf	701.80	20'300.00		gesamter Medieneinkauf hier budgetiert, effektive Aufteilung auf Konti s. 3103.001 bis 3103.007
3103.001	Erwachsene Einkauf	2'909.65		4'004.67	
3103.002	Kinder Einkauf	3'231.63		3'181.00	
3103.003	Jugend Einkauf	5'267.26		3'200.11	s. Konto 3103.00
3103.004	Sachmedien Einkauf	4'972.36		3'181.32	
3103.005	Zeitschriften Einkauf	1'153.67		948.17	
3103.006	DibiOst Mitgliederbeitrag	1'295.00		910.00	
3103.007	Medien-Ersatzeinkäufe	286.95	700.00	680.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	564.55	400.00	6'226.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	336.70	500.00	19'816.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'045.15	3'600.00	129.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	348.14			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'258.98	14'300.00	5'138.42	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'249.85	6'900.00	8'531.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	46'916.90	45'300.00	25'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	467.25	400.00	165.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00	3'200.00	3'191.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'100.00	12'500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	120.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'170.00	-4'500.00	-3'825.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'347.00	-1'600.00	-1'732.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-858.60	-700.00	-576.65	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-68'937.10	-55'000.00	-55'000.00	neue Leistungsvereinbarung mit Schule
322	Musik und Theater	12'000.00	13'500.00	12'500.00	
3220	Konzert und Theater	12'000.00	13'500.00	12'500.00	
3636.01	Beitrag Theater Kanton Zürich, Aufführung	7'000.00	8'500.00	7'500.00	
3636.02	Beitrag an Stadttheater Winterthur	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
329	Kultur, Übriges	52'413.60	47'600.00	43'605.25	
3290	Kultur, Übriges	52'413.60	47'600.00	43'605.25	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	540.00	500.00	480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19.25		15.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.60		0.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.25		2.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'403.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'771.50	15'800.00	3'919.20	Gemeindefest fand nicht statt
3130.03	Verlust aus Altpapierentsorgung	13'353.10	2'000.00	1'176.50	weniger Erlös für Altpapier und Karton
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (gehört in Funktion 0290)			5'644.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		500.00	1'287.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	47.40			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'700.00	12'600.00	12'569.00	
3636.03	Beiträge Vereine, Ludothek, Pfadi	4'415.50	3'200.00	4'990.50	
3636.04	Unterstützungsbeitrag Vereine Jugendlicher	11'160.00	13'000.00	13'520.00	
33	Medien	39'560.70	38'000.00	44'407.20	
332	Massenmedien	39'560.70	38'000.00	44'407.20	
3320	Massenmedien	39'560.70	38'000.00	44'407.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'560.70	17'000.00	20'407.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'000.00	21'000.00	24'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
34	Sport und Freizeit	427'567.70	464'800.00	322'933.99	
341	Sport	391'004.35	433'400.00	287'389.84	
3410	Sport	128'858.06	142'900.00	101'499.65	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		100.00	120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			7.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	301.55			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'325.70	31'000.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'642.45	1'600.00	1'094.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'152.90	11'200.00	11'088.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'978.75	10'500.00	2'352.15	Vorprojekt Naturrasen Spielfeld 1 günstiger als Offerte
3134.00	Sachversicherungsprämien	167.85	200.00	168.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'061.86	44'800.00	53'486.75	Verzögerte Abrechnung EKZ Mastprüfung Sportplatz (periodenfremd)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'258.35	4'000.00	3'358.50	Frostschaden an Schuhwaschanlage Rückvergütung durch Versicherung s. u.a. 4260.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	29'200.00			Budgetiert Konto 3300.30
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		29'800.00	28'957.85	abgerechnet Konto 3300.10
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'000.00	8'000.00	7'954.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'244.00	1'300.00	1'324.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'595.00	15'300.00	11'016.50	
4240.00	Benützungsgebühren (Ertrag Parkplätze Sportplatz Niderwis)	-20'906.00	-15'000.00	-19'101.00	Parkplatzgebühren Mehrertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'264.35		-430.80	s. 3144.00 plus Beteiligung Automover (Rasenmäher)
3411	Schwimmbad	268'845.30	292'600.00	195'679.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'691.90	34'000.00	35'915.55	Mehrleistung Personal dafür weniger temporäre Einsatzkräfte
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'564.50	7'000.00	12'621.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'575.90	3'000.00	3'146.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'540.50	4'800.00	3'032.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'539.35	1'400.00	1'153.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	601.55	500.00	549.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	310.60	300.00	104.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'686.15	400.00	-1'449.30	
3091.00	Personalwerbung	1'830.95		3'594.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	97.60		140.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'004.59	18'700.00	19'987.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38.43	500.00	1'155.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'420.40	3'600.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'365.75	4'500.00	3'131.56	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	773.60	1'000.00	170.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'630.09	500.00	432.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'929.35	45'200.00	49'067.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'611.94	54'200.00	18'760.28	Vorprojekt nicht realisiert (Folien- und Leitungersatz, Planschbecken CHF 40'000)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Wartung, Dienstleistungen)	60.35		325.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	404.74	400.00	403.51	
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe	4'896.94	4'000.00	4'622.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	34'338.65	20'300.00	3'467.05	Sanierung vernässte Spielwiese, Massnahmen Fremdwassersanierung Sport- und Badiareal
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'772.78	52'900.00	10'849.45	neue Kioskküche wurde nicht über ER gebucht -> siehe Investitionsrechnung
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'492.81	12'600.00	14'170.00	Mehrunterhalt Badwassertechnik
3158.00	Unterhalt Software	165.46	1'700.00	1'298.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'473.00	900.00	644.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'700.00	32'700.00	32'622.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'100.00			Abschreibung Kioskküche nicht budgetiert (neu IR statt ER)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'278.45	5'000.00	5'278.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'462.00	8'100.00	11'343.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	113'395.00	94'900.00	93'200.20	guter Sommer, Mehraufwand Werkmitarbeiter
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-105'752.25	-83'500.00	-96'366.30	Mehr Eintritte infolge Sommerwetter
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-34'035.78	-35'000.00	-35'571.83	
4390.00	Übriger Ertrag	-120.00		-120.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3412	Sauna	-6'699.01	-2'100.00	-9'789.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'744.35	17'200.00	17'144.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'489.60	1'100.00	1'544.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'139.95	1'200.00	1'101.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'780.60	3'800.00	3'724.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	258.40	300.00	203.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	192.30	300.00	191.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	103.40	100.00	50.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	175.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'070.57	2'000.00	1'502.76	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	543.37	200.00	144.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'899.00	7'300.00	8'414.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	253.87	400.00	378.18	
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe	1'867.86	1'400.00	1'709.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'918.25	1'000.00		Sanierung Duschanlagen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	164.80		2'486.20	
3158.00	Unterhalt Software	55.17	600.00	432.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-33'948.00	-40'000.00	-25'639.70	gute Auslastung
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'407.50		-23'177.46	s. 4240.00
342	Freizeit	36'563.35	31'400.00	35'544.15	
3420	Freizeit	36'563.35	31'400.00	35'544.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'632.10	6'500.00	4'786.95	Spielplatz Rietwisen Ersatz Sitzgelegenheit
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'404.00	1'900.00	3'300.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'604.00	23'000.00	27'456.60	gemäss geleisteten Stunden

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4	GESUNDHEIT	1'748'401.61	1'877'200.00	1'741'166.79	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'014'384.75	1'150'600.00	1'090'230.45	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'014'384.75	1'150'600.00	1'090'230.45	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'014'384.75	1'150'600.00	1'090'230.45	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege Elgg	751'418.30	645'300.00	642'712.85	mehr Fälle in Heimen mit Leistungsvereinbarung
3634.42	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände, Kostenübernahme Elgg				
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der AÜP Elgg	8'059.70	2'000.00	9'733.90	mehr Übergangspflege nach Spitalaufenthalt als in den Vorjahren
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege ZH	198'722.35	460'000.00	403'673.10	weniger Fälle in auswärtigen Heimen
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ZH	881.10	5'000.00		
3635.46	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege ausserkantonale Heime	55'303.30	38'300.00	34'110.60	zusätzlicher Pflegeplatz in ausserkantonaem Heim
42	Ambulante Krankenpflege	686'908.95	679'400.00	607'973.69	
421	Ambulante Krankenpflege	686'908.95	679'400.00	607'973.69	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	686'908.95	679'400.00	607'973.69	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenp	494'019.60	505'000.00	440'232.94	geringere Kosten bei Spitex mit Leistungsvereinbarung
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	71'575.00	100'000.00	89'448.16	geringere Kosten infolge neuer Tarife
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	119'474.35	70'000.00	74'358.89	nicht budgetierte Nachtbetreuung zu Hause
3636.56	Entschädigung freiberuflicher Hebammen (Wochenbett, Pikettenschädigung)	1'840.00	4'400.00	3'933.70	
4220	Rettungsdienste	0.00	0.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	
43	Gesundheitsprävention	30'223.35	29'700.00	30'505.55	
431	Alkohol- und Drogenprävention	29'553.45	30'700.00	29'836.35	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	29'553.45	30'700.00	29'836.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	701.25	1'500.00	1'038.75	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'852.20	29'200.00	28'797.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
434	Lebensmittelkontrolle	669.90	-1'000.00	669.20	
4340	Lebensmittelkontrolle	669.90	-1'000.00	669.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	669.90	500.00	669.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'500.00		
49	Gesundheitswesen, Übriges	16'884.56	17'500.00	12'457.10	
490	Gesundheitswesen, Übriges	16'884.56	17'500.00	12'457.10	
4900	Gesundheitswesen, übriges	16'884.56	17'500.00	12'457.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			153.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'148.01	7'700.00	4'970.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	778.00	800.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen (Entschädigung Fahrdienst)	1'200.00			
3635.00	Ärztlicher Notfalldienst	6'858.55	9'000.00	7'332.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-100.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'116'372.22	2'319'800.00	1'908'552.64	
51	Krankheit und Unfall	-9'565.00		304.15	
512	Prämienverbilligungen	-9'565.00		304.15	
5120	Prämienverbilligungen	-9'565.00		304.15	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	264'897.25	250'000.00	136'850.70	gestiegene Krankenkassenkosten
4290.00	Übrige Entgelte (aus VI) - neu auf 5120.4631.00!			304.15	
4630.00	Bundesbeiträge	0.00	-77'000.00	-70'623.35	nur noch Kantonsbeiträge
4631.00	Beiträge von Kantonen	-211'229.65	-63'000.00	-65'190.80	Konto 3635.10 abzüglich Konto 4637.10, Rest Korrektur aus Vorjahr
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-63'232.60	-110'000.00	-1'036.55	weniger Anspruch auf IPV

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
52	Invalidität	209'045.35	251'300.00	268'477.45	
522	Ergänzungsleistungen IV	209'045.35	251'300.00	268'477.45	
5220	Ergänzungsleistungen IV	209'045.35	251'300.00	268'477.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	221.85	2'000.00	2'608.35	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	624'950.00	700'000.00	780'080.15	weniger Kosten als 2023, nur 1 Ablösung von SozAmt zu ZL
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	57'057.50	75'000.00	58'340.70	Abnahme Kostenübernahmen bzw. -gutsprachen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		300.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'500.00	16'500.00	17'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge	-446'420.00	-542'500.00	-580'694.00	Staatsbeitrag 70 % der Aufwendungen
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-43'222.00		-7'556.00	Rückforderungen (Meldepflichtverletzung, Anrechnung Erbschaft)
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-1'042.00		-1'301.75	
53	Alter und Hinterlassene	322'464.25	251'400.00	240'840.95	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'481.90	7'600.00	3'889.15	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'481.90	7'600.00	3'889.15	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	9'732.70	13'000.00	9'155.95	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen	-5'250.80	-5'400.00	-5'266.80	
532	Ergänzungsleistungen AHV	317'982.35	243'800.00	236'951.80	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	317'982.35	243'800.00	236'951.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'116.50	2'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	954'051.75	700'000.00	691'602.00	Zunahme AHV-Fälle und mehr PflegeheimEintritte
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	56'142.00	50'000.00	58'992.80	Zunahme Kostenübernahmen- bzw. -gutsprachen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		300.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'500.00	16'500.00	17'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen	-696'185.00	-525'000.00	-512'986.00	Staatsbeitrag 70 % der Aufwendungen
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-10'627.00		-11'822.00	Rückforderungen zu viel bezogene Leistungen
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-5'015.90		-5'935.00	Rückforderung zu viel bezogene Leistungen
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
54	Familie und Jugend	840'323.84	739'900.00	715'050.74	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'490.35	20'000.00	23'854.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'490.35	20'000.00	23'854.00	Netto Aufwand kleine Abweichung
3637.00	Alimentenbevorschussungen	55'894.50	20'000.00	23'854.00	Änderung der Verbuchung
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-22'404.15			Änderung der Verbuchung
544	Jugendschutz	607'118.98	559'500.00	539'056.15	
5440	Jugendschutz	607'118.98	559'500.00	539'056.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'113.20	49'000.00	47'234.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'590.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'051.85	3'100.00	3'033.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'840.00	3'800.00	3'662.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	685.70	600.00	555.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	514.75	500.00	529.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	276.75	300.00	138.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00	500.00	433.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101.50	500.00	83.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8.14	100.00		
3105.00	Lebensmittel	88.75	200.00	36.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		200.00	87.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'119.59	5'500.00	4'053.39	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		700.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'713.55	10'000.00	10'047.15	
3631.00	Beiträge an Kantone (Bereich Kinder- und Jugendheimgesetz)	542'974.80	489'300.00	474'792.95	Erhöhung Gemeindebeiträge an den Kanton
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	170.40	200.00	170.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		
4250.00	Verkäufe		-400.00		
4390.00	Übriger Ertrag		-700.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-5'000.00	-4'000.00	-5'800.00	
545	Leistungen an Familien	199'714.51	160'400.00	152'140.59	
5450	Leistungen an Familien	83'038.80	82'000.00	80'527.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'038.80	82'000.00	80'527.70	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	116'675.71	78'400.00	71'612.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'440.00	1'500.00	1'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	113'335.71	75'000.00	68'344.19	Abschluss Jojo; Defizit CHF 63'700, Rest Subventionen
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'900.00	1'900.00	1'828.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
55	Arbeitslosigkeit	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	753'103.78	1'076'200.00	682'879.35	
571	Beihilfen/Zuschüsse	19'716.00	21'900.00	14'064.00	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	19'716.00	21'900.00	14'064.00	
3637.24	Beihilfen	67'823.00	73'000.00	63'866.00	weniger Kosten als budgetiert
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-46'007.00	-51'100.00	-32'814.00	Staatsbeitrag 70 % der Aufwendungen
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-2'020.00		-16'988.00	
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-80.00			
572	Wirtschaftliche Hilfe	272'871.97	637'000.00	399'893.05	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	272'871.97	637'000.00	399'893.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'393.77	5'000.00	5'683.20	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	427'523.70	600'000.00	462'768.60	geringerer Bedarf als angenommen
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	61'917.25	150'000.00	94'857.05	geringerer Bedarf als angenommen
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	151'062.95	400'000.00	260'878.90	geringerer Bedarf als angenommen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'126.00	-18'000.00	-16'432.00	4% Staatsbeitrag
4631.30	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH				
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-135'504.50	-330'000.00	-216'320.40	in Abhängigkeit zu Kosten
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-166'796.00	-70'000.00	-122'280.95	Zusätzliche Rückerstattungen
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-41'839.10	-30'000.00	-23'836.65	Zusätzliche Rückerstattungen
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-18'760.10	-70'000.00	-45'424.70	Weniger Rückerstattungen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
573	Asylwesen	235'327.46	129'700.00	71'100.11	
5730	Asylwesen	235'327.46	129'700.00	71'100.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	653.10		1'760.60	
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	102'230.00	30'000.00	80'230.00	höhere Integrationskosten
3134.00	Sachversicherungsprämien	87.50			
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH		2'000.00	4'183.00	
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH		1'000.00	481.00	
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH		1'000.00		
3637.00	Beiträge an vorl. aufgenommene Ausländer und Asylsuchende	534'726.95	450'000.00	359'059.26	höhere Unterbringungskosten infolge Kontingentserhöhung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		500.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00	20'000.00	24'000.00	Mehraufwand, gemäss geleisteten Stunden
4631.00	Beiträge des Kantons (quartalsweise)	-411'223.79	-354'800.00	-289'200.80	Rückerstattungen pauschalisiert
4637.00	Beiträge/Eingänge von Asylsuchenden (bis 31.12.2020 alle Rückerstattungen, keine Aufteilung)	-31'146.30	-20'000.00	-109'412.95	höhere Erträge aufgrund erfolgreicher Integration
579	Fürsorge, Übriges	225'188.35	287'600.00	197'822.19	
5790	Fürsorge, Übriges	225'188.35	287'600.00	197'822.19	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'020.00	4'000.00	1'920.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	255'490.00	237'000.00	227'792.25	Aufstockung infolge von zusätzlichen Schutzsuchenden
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'916.00		-9'329.60	wird nicht budgetiert
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'340.25	15'200.00	14'230.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'570.50	26'000.00	23'474.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'432.15	2'800.00	2'585.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'587.55	2'700.00	2'479.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'387.00	1'400.00	672.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00	1'500.00	420.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	190.00	100.00	345.00	
3100.00	Büromaterial	1'431.50		243.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	90.06	500.00	49.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	137.00		16.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			370.40	
3113.00	Anschaffung Hardware			120.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	5'513.15	11'500.00	4'302.70	zu hoch budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'979.94	2'100.00	84'097.34	Einkauf Ressourcen aufgrund Personalausfall
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	11'760.00	6'000.00		Verschiebung der Aufwände innerhalb IAZH Angeboten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'182.65	16'900.00	10'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	10'000.00	5'538.00	kein zusätzlicher Raumbedarf
3170.00	Reisekosten und Spesen	186.10	1'000.00	844.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	383.55	800.00	370.60	
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH		2'000.00		
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	480.00	10'000.00	12'567.00	Verschiebung der Aufwände innerhalb IAZH Angeboten
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH		1'000.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'160.00	5'200.00	2'840.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'054.00	10'600.00	2'171.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'292.00	15'200.00	9'929.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-780.00	-600.00	-780.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-330.00	-100.00	-3'762.95	
4260.30	Übernahme Überhand-Integrationskosten IAZH		-1'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-4'483.05	-4'500.00	-4'161.20	
4631.00	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH	-114'470.00		-134'723.00	voller Kostenersatz für Integrationskosten, bei Budgetierung nicht bekannt
4631.30	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH		-37'200.00		Verschiebung des budgetierten Ertrags auf anderes Konto
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-76'000.00	-54'000.00	-59'000.00	Umlage auf weitere Funktionen, gemäss Aufwand
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'318'639.01	1'108'000.00	1'521'257.09	
61	Strassenverkehr	868'936.66	656'200.00	1'066'925.14	
613	Kantonsstrassen, übriges	0.00	5'000.00	15'670.70	
6130	Kantonsstrassen, übriges	0.00	5'000.00	15'670.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte und ähnliches	0.00	5'000.00	15'280.70	Ersatz Speedys erst im 2024
3170.00	Reisekosten und Spesen			390.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
615	Gemeindestrassen	868'032.06	651'200.00	1'050'058.64	
6150	Gemeindestrassen	868'032.06	651'200.00	1'050'058.64	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'550.00	1'400.00	2'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	671'635.00	643'000.00	649'412.90	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	23'822.05	23'300.00	23'262.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'027.80		-13'493.10	wird nicht budgetiert
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	34'986.95	20'000.00	34'821.75	Abdeckung Personalausfälle
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'873.45	44'000.00	45'521.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'356.25	58'000.00	57'177.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'168.50	19'500.00	19'539.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'563.50	7'800.00	7'940.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'950.70	4'200.00	2'060.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'830.35	5'000.00	12'738.80	
3091.00	Personalwerbung	2'084.35		2'717.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'188.00	1'100.00	1'044.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'401.02	27'800.00	25'542.36	
3101.01	Hausnummern und Strassenbezeichnungen	17'557.75	11'600.00	14'835.60	Markierung Rechtsvortritte Schottikerstrasse und Dorfstrasse nicht budgetiert
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.12			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'049.15	1'000.00	219.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'047.90	33'200.00	14'418.30	
3112.00	Anschaffung PSA, Kleider, Wäsche etc.	6'378.92	5'400.00	6'510.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	385.50	500.00	401.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'663.15	4'200.00	4'720.20	
3120.01	Entwässerung (Flächengebühr)	47'063.00	47'000.00	47'063.00	
3120.02	Strassenbeleuchtung Elektrizität	11'372.46	20'000.00	18'512.30	Auswirkungen Umstellung auf LED-Lampen und Reduktion der Brenndauer
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'957.76	29'000.00	15'291.18	Diverse dringende Sofortmassnahmen, plus Nachbelastung WebGIS Layer aus 2020
3131.00	Planungen und Projektierungen Strassen (neu)	57'213.58	37'500.00	13'102.55	rund CHF 11'000 Weiterverrechnung s. 4260.00, höhere Projektierungskosten Chännerwies (Abtausch Projekt Im Glaser)
3133.00	Informatik Dienstleistungs- und Nutzungsaufwand	104.45		320.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'303.59	6'300.00	6'332.41	
3137.10	Steuern und Abgaben	9'943.44	10'000.00	9'919.59	
3141.10	Winterdienst	24'135.88	32'500.00	24'752.66	milder Winter, weniger Schneeräumung notwendig
3141.20	Strassenreinigung	30'581.80	22'800.00	21'422.50	Stärkere Strassenverschmutzung infolge Unwetter
3141.21	Wisch- und Grüngutentsorgung	19'155.80	20'000.00	14'734.05	
3141.22	Versäuberung Hunde	6'789.25	8'500.00	9'949.90	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	131'148.90	99'000.00	58'823.00	höherer Unterhalt EKZ-Gebiet, Austausch auf LED
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	288'827.02	204'200.00	170'657.65	Beschluss Werkkommission, Nachtragskredit CHF 103'000 für diverse Sicherheitsmassnahmen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00	329.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'390.37	27'700.00	66'814.60	hohe Reparaturkosten Aufsitzrasenmäher und Kommunalfahrzeug
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'960.00	2'000.00	1'918.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			8'600.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	249'500.00	247'300.00	254'561.57	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00	1'000.00	906.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100.00	25'500.00	11'870.05	Verzögerung Ersatz Fahrzeug Gemeindewerke
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'020.00		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-19'349.55	-31'000.00	-11'022.80	weniger Strassenaufbruchsgesuche
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'566.10	-2'800.00	-1'906.00	s. 3131.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'240.00	-8'200.00	-8'280.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-790.50	-1'000.00	-1'042.80	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-25'300.00	-23'000.00	-19'600.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-437'856.65	-472'800.00		provisorische Schätzung war höher als effektive Zahlung
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-41'772.00	-41'500.00	-62'104.70	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-523'244.00	-523'800.00	-516'627.20	
619	Strassen, Übriges	904.60	0.00	1'195.80	
6190	Strassen, Übriges	904.60	0.00	1'195.80	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	840.00	0.00	1'110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53.85	0.00	71.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.70	0.00	2.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9.05	0.00	12.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
62	Öffentlicher Verkehr	449'702.35	451'800.00	454'331.95	
621	öffentliche Verkehrsinfrastruktur	116'650.00	113'800.00	111'554.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	116'650.00	113'800.00	111'554.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	116'650.00	113'800.00	111'554.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	333'052.35	338'000.00	342'777.95	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	333'052.35	338'000.00	342'777.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'652.35		1'520.95	Machbarkeitsstudie Buswendeschlaufe nicht budgetiert
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	314'400.00	338'000.00	341'257.00	Auflösung restliche Rückstellung aus Verlust 2021
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	251'356.44	269'300.00	249'394.56	
71	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
710	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	4'211.30	4'500.00	3'678.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13.20		103.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.50		45.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.20		18.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.20		4.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	435.60	800.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'166.12	4'000.00	4'140.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.69			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'394.61	13'200.00	12'813.38	weniger zu ersetzende Funkmodule
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	356.40	800.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	822.98	800.00	783.01	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'430.50	16'900.00	18'656.80	Baustrom Reservoir Rodler, Stromkosten zu tief budgetiert
3120.06	Wassereinkauf	54'365.37	56'000.00	54'655.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'960.20	35'900.00	22'721.92	Vorprojekt Riethöfe, Störung Leitstelle
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	4'500.00	4'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'416.84	1'300.00	1'258.70	
3142.01	Wasserleitungsbrüche	50'693.22	50'000.00	17'729.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	82'627.95	68'500.00	56'403.38	Nachträgliche Rechnung aus 2022
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	924.57	1'000.00	324.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	64.15		64.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'300.00	67'000.00	48'247.70	Reservoir Rodler tiefere Investitionen, Abschreibungen folglich tiefer
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	198'621.99	212'200.00	281'398.11	aufgrund Ergebnis
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'903.00	4'300.00	10'719.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'227.00	93'900.00	91'168.10	gemäss geleisteten Stunden
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'248.91	10'300.00	5'068.84	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-597'931.05	-617'500.00	-605'430.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-6'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'292.00	-18'000.00	-18'292.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-5'484.45	-10'600.00	-4'780.96	mit höherem Zinssatz budgetiert
72	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
720	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'615.61	7'500.00	2'499.59	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	428.62	1'000.00	4'632.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			19'884.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'123.31	1'000.00	1'326.86	
3120.06	Abwasserbeseitigung Stadt Winterthur	13'954.55	11'700.00	9'894.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'903.46	21'100.00	12'533.61	Studie und Vorprojekt St. Gallerstrasse, Mehr Kanal-TV Auswertungen notwendig als budgetiert, viele Erfassungen im Leitungskataster
3131.00	Planungen und Projektierungen Abwasser (neu)	57'701.85	15'000.00	21'100.38	Studie und Vorprojekt St. Gallerstrasse, Vorprojekt Chännerwisstrasse
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	4'500.00	4'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'427.99	38'800.00	40'296.28	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'014.54		178.09	Pumpenschaden Heidenloch, Revision
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'000.00	25'800.00	18'824.10	Verschiebung Konto 3300.30 und 3320.90
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'300.00	12'700.00	18'236.60	Verschiebung Konto 3300.30 und 3320.90
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	114'047.39	219'300.00	197'659.44	gemäss Ergebnis

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'189.00	1'500.00	1'820.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'159.00	17'300.00	17'144.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'036.42	7'100.00	2'762.58	mit höherem Zinssatz budgetiert
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-365'334.45	-380'000.00	-368'573.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-2'500.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-2'067.29	-4'300.00	-2'220.31	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		11'500.00		Budgetfehler
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	10'052.20	10'500.00	8'885.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	318.50	700.00	421.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	133.50	400.00	186.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53.65	100.00	73.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28.95	100.00	19.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'940.69	15'900.00	14'697.66	Preissteigerung bei Fällmitteln
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		500.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'902.14	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	145.50	800.00	171.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'361.07	28'300.00	20'627.13	Preissteigerung Heizöl
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'764.67	50'900.00	53'467.00	höhere Kosten Schlammverbrennung und -transport
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	190.02	600.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	203.66	400.00	291.05	
3137.10	Steuern und Abgaben (Mikroverunreinigung)	36'198.00	36'500.00	34'353.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'451.91	4'000.00	677.80	rund CHF 43'000 Dachsanierung nach Wassereintrich
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'751.14	28'000.00	42'143.63	Ersatz Heizölbrenner, hoher Aufwand Unterhalt Blockheizkraftwerk
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'412.34	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'082.00	7'600.00	12'776.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	101'200.00	91'900.00	106'278.80	gemäss geleisteten Stunden
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-323'640.83	-244'900.00	-258'868.52	gemäss Ergebnis
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-44'974.63	-43'800.00	-42'255.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'260.00		-1'260.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
73	Abfallwirtschaft	3'120.82	3'000.00	3'040.50	
730	Abfallwirtschaft	3'120.82	3'000.00	3'040.50	
7300	Abfallwirtschaft allgemein	3'120.82	3'000.00	3'040.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	523.37			
3130.09	Konfiskatentsorgung	4'181.45	4'000.00	5'391.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'584.00	-1'000.00	-2'351.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	613.00	1'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'379.36	2'000.00	2'017.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'047.59	15'000.00	8'633.33	Unterflurcontainer Hofwis zu tief budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'179.95	6'500.00	4'812.46	
3130.01	Kunststoffrecycling	2'769.21	3'000.00	2'728.51	
3130.02	Kehrichtabfuhrkosten	57'370.84	59'000.00	57'389.78	
3130.03	Altpapierentsorgung Vereinssammlungen	7'456.79	24'200.00	2'170.69	Schwankende Preise bei Altpapier
3130.031	Altpapiersammmlung Container Wertstoffsammelplatz	-46.04	-2'000.00	-3'051.02	
3130.04	Altglasentsorgung	2'806.46	4'100.00	3'220.71	
3130.05	Altmetallentsorgung	1'585.90	-1'800.00	-405.20	
3130.06	Altölentsorgung	1'214.31	600.00	342.81	
3130.07	Grüngutentsorgung	117'003.84	105'500.00	98'526.94	höhere Menge Grüngut
3130.08	Abbruchmaterial	4'713.66	5'400.00	5'043.31	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	4'500.00	4'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	672.75	1'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8.36			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'800.00	10'400.00	10'741.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		6'200.00	44'884.07	Ergebnis ergibt eine Entnahme statt Einlage
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'414.22	62'000.00	60'514.99	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	625.00	1'500.00	1'452.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'807.00	18'300.00	15'083.10	gemäss geleisteten Stunden
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	751.89	1'400.00	754.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
4240.01	Kehricht Abfuhrgebühren	-122'956.37	-140'000.00	-123'388.53	weniger mengenmässiger Ertrag aus Sackgebühren
4240.02	Kehricht Grundgebühren	-171'290.50	-169'800.00	-169'756.25	
4240.03	Kunststoffrecycling	-2'916.40	-4'200.00	-3'206.96	
4240.04	Entschädigung aus vorgezogenen Entsorgungsgebühren für Altglas	-6'222.79	-7'000.00	-7'699.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'131.82	-6'700.00	-15'317.59	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-16'053.11			Ergebnis ergibt eine Entnahme statt Einlage
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-103.10	-100.00	9.11	
74	Verbauungen	53'305.10	62'000.00	34'670.85	
741	Gewässerverbauungen	53'305.10	62'000.00	34'670.85	
7410	Gewässerverbauungen	53'305.10	62'000.00	34'670.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'217.60			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	28'214.50	26'000.00	9'207.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'900.00	15'200.00	11'719.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	883.00	1'600.00	1'491.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'090.00	19'200.00	12'408.00	gemäss geleisteten Stunden
4250.00	Verkauf von Holz für Wärmeverbund			-156.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	37'876.24	33'200.00	37'753.35	
750	Arten- und Landschaftsschutz	37'876.24	33'200.00	37'753.35	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	37'876.24	33'200.00	37'753.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	840.00	1'500.00	1'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46.25	100.00	50.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.40		6.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.80		8.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'693.55	1'000.00	3'093.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'092.24	8'500.00	12'607.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'397.00	5'000.00	4'566.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'626.00	1'300.00	1'747.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'372.00	15'300.00	14'534.30	gemäss geleisteten Stunden
4390.00	Übriger Ertrag (Sponsoring)	-3'200.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
76	Luftreinhaltung und Klimaschutz	27'799.30			
760	Luftreinhaltung und Klimaschutz	27'799.30			
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	27'799.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'799.30			fehlende Budgetierung Klimastrategie
77	Übriger Umweltschutz	120'846.13	163'400.00	141'505.61	
771	Friedhof und Bestattung	100'959.98	150'600.00	123'280.16	
7710	Friedhof und Bestattung	100'959.98	150'600.00	123'280.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00	500.00	250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'664.40	21'600.00	16'327.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	474.11	500.00	555.00	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)		800.00	590.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	572.30	700.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'067.05	4'700.00	3'870.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'443.62	38'600.00	50'756.17	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			595.93	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'806.00	18'500.00	3'178.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	338.20	5'400.00	1'446.15	Absturzsicherung Friedhofgebäude bereits 2022 realisiert
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'330.00	7'800.00	9'366.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'945.00	99'400.00	87'219.40	aufgrund der geleisteten Stunden
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-44'515.70	-35'000.00	-41'900.70	mehr Grabpflegeverträge abgeschlossen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'515.00	-13'000.00	-9'075.00	weniger Steinplatten für Gemeinschaftsgrab benötigt
779	Umweltschutz, Übriges	19'886.15	12'800.00	18'225.45	
7790	Umweltschutz, Übriges	19'886.15	12'800.00	18'225.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'573.15	4'500.00	5'814.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	910.00	600.00	1'331.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'403.00	7'700.00	11'079.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
79	Raumordnung	8'408.85	7'700.00	32'424.25	
790	Raumordnung	8'408.85	7'700.00	32'424.25	
7900	Raumordnung	8'408.85	7'700.00	32'424.25	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	180.00		150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11.60		9.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.35		0.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.95		1.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'099.75		288.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'541.20	7'700.00	31'974.50	Projekt Gewässerraumfestlegung verzögert
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'426.00			Kostenbeitrag AWEL an Projekt Gewässerraumfestlegung
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-180'563.87	-115'100.00	-146'030.65	
81	Landwirtschaft	175'136.58	138'500.00	168'138.00	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	175'136.58	138'500.00	168'138.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	175'136.58	138'500.00	168'138.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'700.00	1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'020.05	2'300.00	2'990.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	258.10	400.00	256.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.85	100.00	7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43.40	100.00	44.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'296.40	5'000.00	2'768.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'274.35	14'600.00	18'241.75	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	41'092.55	40'000.00	56'366.00	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	48'279.25	37'000.00	41'186.90	mehr verstopfte Drainagen
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	24'982.63	24'900.00	24'713.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'801.00	900.00	2'206.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'081.00	11'500.00	18'354.90	gemäss geleisteten Stunden
82	Forstwirtschaft	28'661.90	21'400.00	36'854.45	
820	Forstwirtschaft	28'661.90	21'400.00	36'854.45	
8201	Bewirtschaftung Gemeindewald	7'578.55	4'100.00	15'713.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'030.70	6'000.00	25'753.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	862.00	300.00	762.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'810.00	3'800.00	6'345.70	gemäss geleisteten Stunden
4250.00	Verkäufe	-13'124.15	-6'000.00	-17'149.05	Ertrag Holzschlag Fulauertobel

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	21'083.35	17'300.00	21'141.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'783.35	17'000.00	20'877.70	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00	300.00	263.50	
4250.00	Verkäufe				
83	Jagd und Fischerei	-299.20	0.00	-15.20	
830	Jagd und Fischerei	-299.20	0.00	-15.20	
8300	Jagd und Fischerei	-299.20	0.00	-15.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	546.40	600.00	546.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	472.00	600.00	556.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen	-1'317.60	-1'200.00	-1'117.60	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	13'871.25	15'000.00	13'845.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	13'871.25	15'000.00	13'845.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	13'871.25	15'000.00	13'845.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'871.25	15'000.00	13'845.00	
86	Banken und Versicherungen	-375'183.50	-273'000.00	-330'836.00	
860	Banken und Versicherungen	-375'183.50	-273'000.00	-330'836.00	
8600	Banken und Versicherungen	-375'183.50	-273'000.00	-330'836.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-375'183.50	-273'000.00	-330'836.00	ZKB Dividende deutlich höher als erwartet
87	Brennstoffe und Energie	-22'750.90	-17'000.00	-34'016.90	
871	Elektrizität	-24'999.00	-25'000.00	-24'271.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	-24'999.00	-25'000.00	-24'271.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen (Ausgleichsvergütung EKZ)	-24'999.00	-25'000.00	-24'271.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				
879	Energie, Übriges	2'248.10	8'000.00	-9'745.90	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	11'052.35	9'700.00	10'100.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00	1'000.00	630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.50		19.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.55		0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.15		3.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.75		0.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	323.10		323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'127.30	9'900.00	9'473.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-350.00	-1'200.00	-350.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
8791	Fernwärmebetrieb	-8'804.25	-1'700.00	-19'846.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55.50	3'300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom, Wasser, Abfall)	2'778.30	2'800.00	2'738.20	
3120.03	Holzschnitzeinkauf	8'194.40	8'700.00	4'948.00	
3120.04	Holzschnitzel Lagerung, Hacken, Transport	9'131.50	14'300.00	15'455.65	günstigerer Holzschnitzeinkauf (Eigenholz)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	538.50		656.15	
3130.14	Entsorgung Asche Holzschnitzelheizung	1'033.95	700.00	1'033.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	215.00		215.00	
3144.01	Unterhalt Holzschnitzelheizung / Feuerung	6'161.65	3'000.00	148.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			716.20	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	27'900.00	27'600.00	29'968.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	188.00	1'900.00	689.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'361.00	3'000.00	3'842.10	
4240.06	Wärmeabgabe Verkauf	-67'362.05	-67'000.00	-80'258.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	-7'874'722.36	-8'062'600.00	-7'380'683.90	
91	Steuern	-6'964'539.53	-5'538'600.00	-6'648'709.91	
910	Steuern	-6'964'539.53	-5'538'600.00	-6'648'709.91	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-4'870'620.33	-4'350'500.00	-4'532'461.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'594.16	9'600.00	9'374.21	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'261'138.55	-3'324'400.00	-3'233'312.61	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-590'975.13	-301'500.00	-501'355.83	deutlich höhere Erträge aus den Steuerjahren 2022 und früher
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-5'054.54	-2'000.00	-15'506.18	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-23'265.95	-56'500.00	-45'110.60	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	152'174.65	173'300.00	288'307.70	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	5'290.35	4'000.00	3'629.60	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-470'824.70	-409'100.00	-444'080.94	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-240'046.82	-105'000.00	-145'999.17	deutlich höhere Erträge aus den Steuerjahren 2022 und früher
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-662.65	-1'200.00	-17'620.41	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-4'537.35	-17'700.00	-27'522.85	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	20'034.05	49'900.00	65'076.20	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-146'756.58	-62'100.00	-105'567.35	mehr Quellensteuerpflichtige Personen
4008.00	Personalsteuern	-72'763.02	-71'600.00	-72'543.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-184'351.50	-136'400.00	-135'750.50	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-67'648.35	-50'000.00	-82'536.29	deutlich höhere Erträge aus den Steuerjahren 2022 und früher
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-1'400.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-4'207.25	-23'900.00	-26'080.65	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	44'824.80	16'100.00	11'855.15	Verzögerungen beim Kanton bei Ausscheidungsgrundlagen
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-36'245.50	-30'100.00	-34'154.50	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	2'325.00	-8'500.00	-22'283.76	Rückerstattung Steuerjahr 2019
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-908.70	-3'500.00	-3'276.60	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	1'523.25	1'500.00	1'997.45	
9101	Sondersteuern	-2'093'919.20	-1'188'100.00	-2'116'248.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			540.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'310.00	8'400.00	7'950.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'055'609.20	-1'150'000.00	-2'078'328.70	gestiegene Kaufpreise bei Liegenschaften
4033.00	Hundesteuern	-46'620.00	-46'500.00	-46'410.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	-2'449'550.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-2'449'550.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'449'550.00	-2'449'500.00	-2'460'056.00	
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	3'331'387.00	3'331'400.00	3'345'675.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-5'780'937.00	-5'780'900.00	-5'805'731.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Bemerkungen
		Betrag	Betrag	Betrag	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-184'346.98	-98'800.00	-183'633.97	
961	Zinsen	-33'012.36	-23'100.00	-26'699.71	
9610	Zinsen	-33'012.36	-23'100.00	-26'699.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	739.74	200.00	962.82	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Sachgr. 200)		100.00		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Sachgr. 201/206)		5'000.00		Kreditaufnahme infolge teurerer Projekte verzögert sich
3409.00	Übrige Passivzinsen		100.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	8'976.12	9'600.00	6'965.59	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'483.62	20'600.00	9'876.48	mit höherem Zinssatz budgetiert
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-9'808.86		-2'376.40	Anlage Festgelder mit Zinsertrag, noch keine Kreditaufnahme notwendig
4401.00	Zinsen Kontokorrent Schule und übrige Forderungen	-13'182.60	-12'500.00	-10'340.09	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-9'069.03	-5'500.00	-11'036.86	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-1'732.40	-1'200.00	-1'783.90	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-19'418.95	-39'500.00	-18'967.35	mit höherem Zinssatz budgetiert
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-151'290.82	-75'700.00	-156'880.46	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-92'866.82	-75'700.00	-89'822.96	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'206.50	1'000.00	832.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	28.20		28.16	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV		500.00	942.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	278.00	300.00	461.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'445.00	3'800.00	5'736.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'381.73	20'700.00	10'381.73	mit höherem Zinssatz budgetiert
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-108'206.25	-102'000.00	-108'206.25	Telekommunikationsanlage Swisscom nicht budgetiert
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	-58'424.00	0.00	-67'057.50	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	80'457.00	0.00		Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen nicht budgetiert
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		0.00	-67'057.50	
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-138'881.00	0.00		Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen nicht budgetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
969	Finanzvermögen, Übriges	-43.80	0.00	-53.80	
9690	Finanzvermögen, Übriges	-43.80	0.00	-53.80	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	16.20	0.00	16.20	
4440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	-60.00	0.00	-70.00	
97	Rückverteilungen	-1'233.55	-600.00	-1'758.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'233.55	-600.00	-1'758.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'233.55	-600.00	-1'758.20	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'233.55	-600.00	-1'758.20	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	Buchungen J.R. Wüst und J.J. Furrer-Fond über Erfolgsrechnung
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	118'887.53	13'000.00	9'915.82	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	29'189.61	28'900.00	27'131.90	
3980.00	Interne Übertragungen	5'000.00		5'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-116'058.75	-7'400.00	-7'031.50	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-34'189.61	-28'900.00	-32'131.90	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-2'828.78	-5'600.00	-2'884.32	
999	Abschluss	1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18	
9999	Abschluss	1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'724'947.70	24'900.00	1'913'474.18	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Investition		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Bemerkungen
INV00127	Atenschutzraum Feuerwehr	170'696.64	130'000.00	-40'696.64	Umbau Atenschutzraum Feuerwehr

3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

Investition		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Bemerkungen
INV00128	Beleuchtung, Möblierung Bibl.	110'013.97	100'000.00	10'013.97	Umzug der Bibliothek

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Investition		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	Bemerkungen
INV00129	Kommunalfahrzeug	108'651.55	190'000.00	-81'348.45	Lieferverzögerung neues Kommunalfahrzeug

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Investition		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Bemerkungen
INV00075	Reservoir Rodler	99'502.16	0.00	99'502.16 Letzte Arbeiten am Reservoir Rodler, budgetiert per 2022
INV00090	Genereller Entwässerungsplan	25'377.81	90'000.00	-64'622.19 noch nicht abgeschlossen per 20223
INV00103	Abwasseranschluss Winterthur	58'579.00	100'000.00	-41'421.00 Auf andere Teilprojekte gebucht, siehe INV00151, INV00152 und INV00153
INV00151		25'509.15	0.00	25'509.15 siehe INV00103
INV00152		18'201.66	0.00	18'201.66 siehe INV00103
INV00153		12'666.67	0.00	12'666.67 siehe INV00103

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Investition		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Bemerkungen
INV00132	Holzsplitzelheizung	46'170.00	0.00	46'170.00 Subventionszahlung nicht budgetiert

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	171'729.19	25'200.00	130'000.00	25'200.00	66'360.50	25'200.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	43'370.03	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	217'651.92	0.00	100'000.00	0.00	202'554.20	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	139'578.10	0.00	190'000.00	0.00	306'632.40	5'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	284'569.27	126'957.54	190'000.00	61'000.00	927'155.55	771'050.00
8	Volkswirtschaft	0.00	46'170.00	0.00	46'000.00	9'858.75	46'170.00
Total Ausgaben / Einnahmen		813'528.48	198'327.54	610'000.00	132'200.00	1'555'931.43	847'420.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			615'200.94		477'800.00		708'511.43
Total		813'528.48	813'528.48	610'000.00	610'000.00	1'555'931.43	1'555'931.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	171'729.19	25'200.00	130'000.00	25'200.00	66'360.50	25'200.00
02	Allgemeine Dienste	171'729.19	25'200.00	130'000.00	25'200.00	66'360.50	25'200.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200.00		25'200.00		25'200.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200.00		25'200.00		25'200.00
INV00085	Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal		20'200.00		20'200.00		20'200.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		20'200.00		20'200.00		20'200.00
INV00086	Darlehen Fussballclub Rätterschen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	171'729.19		130'000.00		66'360.50	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	171'729.19		130'000.00		66'360.50	
INV00100	Werkgebäude, Umbau Garderobe (altes Feuerwehrgebäude)					66'360.50	
5040.99	Hochbauten					66'360.50	
INV00127	Umbau Atemschutzraum Feuerwehr	170'696.64		130'000.00			
5040.99	Hochbauten	170'696.64		130'000.00			
INV00155	Umnutzung Kadaversammelstelle, Ausbau auf Büro Leiter Tiefbau	1'032.55					
5040.99	Hochbauten	1'032.55					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					43'370.03	
15	Feuerwehr					43'370.03	
150	Feuerwehr					43'370.03	
1500	Feuerwehr					43'370.03	
INV00109	Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeuge 2022 (Anteil Elsau)					43'370.03	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					43'370.03	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	217'651.92		100'000.00		202'554.20	
32	Kultur, übrige	110'013.97		100'000.00		18'375.70	
321	Bibliotheken	110'013.97		100'000.00		18'375.70	
3210	Bibliotheken	110'013.97		100'000.00		18'375.70	
INV00128	Bibliothek Hofwis, Beleuchtung und Möblierung	110'013.97		100'000.00		18'375.70	
5060.00	Möbilien	110'013.97		100'000.00		18'375.70	
34	Sport und Freizeit	107'637.95				184'178.50	
341	Sport	107'637.95				184'178.50	
3410	Sport					181'576.00	
INV00119	Sportanlage Niderwis, Zufahrt, Parkplatzbewirtschaftung					181'576.00	
5010.99	Tiefbauten					181'576.00	
3411	Schwimmbad	107'637.95				2'602.50	
INV00138	Küche Badioskiosk Neubau	107'637.95				2'602.50	
5060.99	Möbilien	107'637.95				2'602.50	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	139'578.10		190'000.00		306'632.40	5'000.00
61	Strassenverkehr	139'578.10		190'000.00		306'632.40	5'000.00
615	Gemeindestrassen	139'578.10		190'000.00		306'632.40	5'000.00
6150	Gemeindestrassen	139'578.10		190'000.00		306'632.40	5'000.00
INV00074	C.F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)					3'500.25	
5010.10	C. F. Meyerstrasse					3'500.25	
INV00117	Alpstrasse, Sanierung					90'878.65	
5010.99	Tiefbauten					90'878.65	
INV00120	Sanierung Strasse Fulau Buch					107'140.30	
5010.99	Tiefbauten					107'140.30	
INV00121	Fahrzeugbeschaffung (gem. Strategie)					50'619.00	
5060.00	Mobilien					50'619.00	
INV00129	Fahrzeugbeschaffung 2023 (gem. Strategie)	108'651.55		190'000.00			
5060.00	Mobilien	108'651.55		190'000.00			
INV00136	Elsauerstrasse Trottoir Abschnitt Sporthalle					54'494.20	5'000.00
5010.99	Tiefbauten					54'494.20	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						5'000.00
INV00142	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Strasse)	18'002.55					
5010.99	Tiefbauten	18'002.55					
INV00156	Spitzholzweg, Verbreiterung Strasse	12'924.00					
5010.99	Tiefbauten	12'924.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	284'569.27	126'957.54	190'000.00	61'000.00	927'155.55	771'050.00
71	Wasserversorgung	115'859.22	84'252.60		26'000.00	806'991.79	286'715.00
710	Wasserversorgung	115'859.22	84'252.60		26'000.00	806'991.79	286'715.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	115'859.22	84'252.60		26'000.00	806'991.79	286'715.00
INV00075	Reservoir Rodler (Neubau)	99'502.16				779'098.80	
5030.05	Reservoir Rodler	99'502.16				779'098.80	
INV00077	C.F. Meyer-Strasse WL 270 m (Wasserleitungen) Instandhaltung					907.52	
5030.16	C. F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)					907.52	
INV00082	Geissewägli (170 m) Anteil Wasser					-200.00	
5030.99	Tiefbauten					-200.00	
INV00094	Im Ebnet, Werkleitungssanierung (Anteil Wasser)					200.00	
5030.99	Tiefbauten					200.00	
INV00116	St. Gallerstrasse, Hug Baustoffe, Wasserleitung					19'965.23	
5030.99	Tiefbauten					19'965.23	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00122 Wasseranschlussgebühren 2022 6370.00 <i>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</i>						286'715.00
INV00126 Im Halbiacker 11-15, Ersatz Wasserleitung 5030.99 <i>Tiefbauten</i>					178.13	286'715.00
INV00130 Wasseranschlussgebühren 2023 6370.00 <i>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</i>		84'252.60		26'000.00	178.13	
INV00137 Elsauerstrasse Trottoir Abschnitt Sporthalle 5030.99 <i>Tiefbauten</i>		84'252.60		26'000.00		
INV00143 Chännerwisstrasse - Im Melcher (Wasser) 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	16'357.06				6'842.11	
	16'357.06				6'842.11	
72 Abwasserbeseitigung	168'710.05	42'704.94	190'000.00	35'000.00	110'343.71	359'335.00
720 Abwasserbeseitigung	168'710.05	42'704.94	190'000.00	35'000.00	110'343.71	359'335.00
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	168'710.05	42'704.94	190'000.00	35'000.00	110'343.71	359'335.00
INV00046 Grundlagen Kanalsanierung (27 km) 5030.00 <i>Tiefbauten</i>					39'177.38	
INV00079 Tolhusen Anschluss (Neubau) 5030.17 <i>Tolhusen Anschluss</i>					39'177.38	
INV00083 C.F. Meyer-Strasse (Abwasser) Trennsystem 5030.16 <i>C. F. Meyer-Strasse (inkl. Treppe)</i>					1'188.25	
INV00090 Genereller Entwässerungsplan Elsau (GEP) 5290.02 <i>GEP (Entwässerungsplan)</i>	25'377.81		90'000.00		1'188.25	
INV00095 Im Ebnet, Werkleitungssanierung (Anteil Abwasser) 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	25'377.81		90'000.00		302.51	
INV00103 Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	58'579.00		100'000.00		302.51	
INV00105 Geissewägli (170 m) Anteil Abwasser (Meteowasser) 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	58'579.00		100'000.00		24'362.02	
INV00123 Abwasseranschlussgebühren 2022 6370.00 <i>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</i>					24'362.02	
INV00131 Abwasseranschlussgebühren 2023 6370.00 <i>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</i>		42'704.94		35'000.00	10'952.46	
INV00144 Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abwasser) 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	28'375.76	42'704.94		35'000.00	10'952.46	
INV00151 Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken) 5030.99 <i>Tiefbauten</i>	28'375.76				36'689.98	
	25'509.15				36'689.98	
	25'509.15				-2'328.89	
					-2'328.89	
						359'335.00
						359'335.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00152	Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal	18'201.66					
5030.99	Tiefbauten	18'201.66					
INV00153	Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze	12'666.67					
5030.99	Tiefbauten	12'666.67					
73	Abfallwirtschaft					9'820.05	
730	Abfallwirtschaft					9'820.05	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)					9'820.05	
INV00115	Sanierung Wertstoffsammelstelle					9'820.05	
5030.99	übrige Tiefbauten (Hartplatz)					9'820.05	
74	Verbauungen						125'000.00
741	Gewässerverbauungen						125'000.00
7410	Gewässerverbauungen						125'000.00
INV00134	Hölltobelbach Verlegung - nachträgliche Subvention						125'000.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						125'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		46'170.00		46'000.00	9'858.75	46'170.00
87	Brennstoffe und Energie		46'170.00		46'000.00	9'858.75	46'170.00
879	Energie, Übriges		46'170.00		46'000.00	9'858.75	46'170.00
8791	Fernwärmebetrieb		46'170.00		46'000.00	9'858.75	46'170.00
INV00097	Holzschnitzelheizung, Bau Zentrale und Netz (Wärmeverbund)					9'858.75	
5040.02	Heizungersatz Gemeindehaus, Werkgebäude					9'858.75	
INV00132	Investitionsbeiträge Energiezukunft Schweiz (Bund) Fernwärmebetrieb		46'170.00		46'000.00		46'170.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		46'170.00		46'000.00		46'170.00

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	77'680.00	602'020.00
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	77'680.00	602'020.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		524'340.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0.00	0.00	77'680.00	602'020.00
9	Vermögens- und Schuldenverwaltung					77'680.00	602'020.00
9	Liegenschaften des Finanzvermögens					77'680.00	602'020.00
9630	<i>Liegenschaften des Finanzvermögens</i>					77'680.00	602'020.00
INV00133	Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2725)					17'280.00	133'920.00
	7200.00 <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)</i>						
	7201.00 <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)</i>					2'363.00	
	7700.00 <i>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</i>					14'917.00	
	8000.00 <i>Verkauf von Grundstücken</i>						133'920.00
INV00135	Verkauf Grundstück im Halbiacker (Kat. 2627)					60'400.00	468'100.00
	7200.00 <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)</i>						
	7201.00 <i>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)</i>					8'259.50	
	7700.00 <i>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</i>					52'140.50	
	8000.00 <i>Verkauf von Grundstücken</i>						468'100.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1	Aktiven	30'692'805.74	32'173'281.81
10	Finanzvermögen (FV)	20'021'562.26	21'512'320.02
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'661'269.54	5'715'071.92
1000	Kasse	20'627.40	19'035.15
1000.00	Hauptkasse Schalter	20'405.50	18'103.15
1000.01	Kasse Jugendclub		
1000.02	Kasse Bibliothek	221.90	932.00
1001	Post	2'783'145.17	1'647'278.40
1001.00	PostFinance CH38 0900 0000 8400 0597 9	2'783'145.17	1'647'278.40
1001.090	Durchgangskonto EC/Post-Karte V-Pay		
1001.091	Durchgangskonto EC/Post-Karte Badi		
1002	Bank	5'857'496.97	4'048'758.37
1002.00	Zürcher Kantonalbank CH67 0070 0113 2005 9200 5	2'671'167.01	1'251'376.08
1002.01	Raiffeisenbank Aadorf CH44 8080 8002 7288 1136 3	2'036'119.52	2'647'761.89
1002.02	Zürcher Landbank Elsau CH31 0687 7020 0375 0020 7	1'150'210.44	149'620.40
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen (bis 90d)		
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen		
1004	Debit- und Kreditkarten		
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Gemeinde		
1004.01	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Badi		
1004.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Bibliothek		
101	Forderungen	5'007'330.01	9'283'292.30
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'448'669.60	1'364'930.19
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1'446'563.75	1'353'957.65
1010.02	Guthaben aus Betreibungskosten	1'777.70	4'791.60
1010.03	Debitorensammelkonto für Debitoren aus VRSG FD (bis 31.12.2017)		
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	328.15	6'180.94
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'910'243.32	5'980'836.27
1011.00	Kontokorrent mit Schule Elsau-Schlatt	1'808'475.01	5'941'758.17
1011.06	Kontokorrent Personal Kaffeekasse		
1011.10	Kontokorrent Feuerwehr Elsau-Schlatt (ehem. Zweckverband)	101'768.31	39'078.10
1011.11	Kontokorrent Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur Land		
1011.21	Kontokorrent Friedensrichter		
1012	Steuerforderungen	631'603.67	909'336.89
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	621'128.87	746'167.89
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	10'474.80	163'169.00
1012.20	Forderungen Güter aus Steuerablieferung		

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1014	Transferforderungen	931'688.80	995'480.45
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	931'688.80	995'480.45
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	62'960.30	31'199.85
1015.00	Übrige Verrechnungen (Abschluss)		
1015.05	Übergangskonto Soziales (Abschluss)		24'503.70
1015.06	Verrechnungskonto Soziales (Abschluss) 1015.05 verwenden	59'175.55	
1015.07	Übergangskonto Zusatzleistungen (Abschluss)	3'784.75	6'696.15
1015.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		
1015.41	Debitorenzahlungsausgleichskonto FIS (QRR ESR Eingang)		
1015.411	Zahlungsausgleichskonto für Debitoren aus VRSG FD (bis 31.12.2017)		
1019	Übrige Forderungen	22'164.32	1'508.65
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe		
1019.11	Forderung Personalvorsorgeeinrichtung		
1019.12	Guthaben aus Sozial-, Unfall- oder Krankentaggeldversicherung	1'356.60	1'508.65
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		
1019.28	MWST-Vorsteuerguthaben ER Schwimmbad/Sauna		
1019.30	MWST Verpflichtungskonto (Guthaben)	20'807.72	
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'000'000.00	1'000'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen		
1020.00	Darlehen Personal		
1020.01	Darlehen - kurzfristiger Anteil		
1023	Festgelder (über 90d bis 1y)	2'000'000.00	1'000'000.00
1023.00	Festgeldanlage	2'000'000.00	1'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	181'994.10	183'273.72
1040	Aktive RA Personalaufwand	296.40	307.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand (30)	296.40	307.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	160.00	24'314.85
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)	160.00	24'314.85
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	172'756.60	151'438.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung (36,37,46,47)	172'756.60	151'438.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'376.40	2'232.50
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (34 und 44)	2'376.40	2'232.50
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	6'404.70	4'981.37
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag (41,42,43)	6'404.70	4'981.37

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1046	Aktive RA Investitionsrechnung		
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	9'417.61	10'647.08
1060	Handelswaren	3'640.11	3'056.08
1060.00	Vorräte Handelswaren (Abfallsäcke)	3'640.11	3'056.08
1061	Vorräte Roh- und Hilfsmaterialien	5'777.50	7'591.00
1061.00	Roh- und Hilfsmaterial (Heizöl, Salz, Holzschnitzel)	5'777.50	7'591.00
107	Finanzanlagen	8'860.00	1'108'920.00
1070	Aktien und Anteilscheine	8'860.00	8'920.00
1070.00	Aktien	8'860.00	8'920.00
1071	Verzinsliche Anlagen		1'100'000.00
1071.01	Darlehen Verein Waldhütte		
1071.10	Festgelder oder Obligationen (über 1y)		1'100'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	4'152'691.00	4'211'115.00
1080	Grundstücke FV	4'106'691.00	4'165'115.00
1080.00	Grundstücke FV	1'959'691.00	2'017'315.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurecht	2'147'000.00	2'147'800.00
1084	Gebäude FV	46'000.00	46'000.00
1084.00	Gebäude FV	46'000.00	46'000.00
1086	Mobilien FV		
1086.00	Mobilien FV		
1089	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		
1089.00	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		
14	Verwaltungsvermögen (VV)	10'671'243.48	10'660'961.79
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'809'025.49	9'841'265.99
1400	Grundstücke VV	69'930.67	69'930.67
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	69'930.67	69'930.67
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt		
1401	Strassen/Verkehrswege	3'193'436.13	2'920'153.50
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	10'955'816.64	10'955'816.64
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-7'762'380.51	-8'035'663.14
1402	Allgemeiner Haushalt	464'937.63	453'037.63
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'778'687.50	1'778'687.50
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'313'749.87	-1'325'649.87

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1403	Übrige Tiefbauten	3'699'129.73	3'563'174.35
1403.00	Tiefbauten allg. Haushalt	2'393'322.55	2'393'322.55
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'026'949.78	-2'057'349.78
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	5'744'719.18	5'759'968.74
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-3'250'463.71	-3'299'763.71
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	1'509'671.59	1'466'966.65
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-971'927.91	-989'927.91
1403.30	Tiefbauten Abfallentsorgung	367'011.81	367'011.81
1403.39	WB Tiefbauten Abfallentsorgung	-66'254.00	-77'054.00
1404	Hochbauten	1'574'449.23	1'623'545.87
1404.00	Allgemeine Hochbauten	5'770'087.80	5'940'784.44
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-4'195'638.57	-4'317'238.57
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	51'199.00	51'199.00
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-51'199.00	-51'199.00
1405	Waldungen	6'703.72	6'403.72
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	30'230.00	30'230.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-23'526.28	-23'826.28
1406	Mobilien VV	81'187.12	280'517.24
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'012'283.55	1'250'913.67
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-931'096.43	-970'396.43
1406.10	Mobiliar, Maschinen, Geräte Wasserversorgung		
1406.11	Mobiliar, Maschinen, Geräte Wasserversorgung		
1406.12	Mobiliar, Maschinen, Geräte Abwasserbeseitigung		
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung		
1406.20	Mobiliar, Maschinen, Geräte Abwasserbeseitigung		
1406.29	WB Mobilien Abwasserbeseitigung		
1407	Anlagen im Bau VV	77'966.56	357'288.31
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	20'978.20	140'610.65
1407.10	Anlagen im Bau Wasserversorgung	5'308.36	21'665.42
1407.20	Anlagen im Bau Kanalisation	51'680.00	195'012.24
1407.30	Anlagen im Bau Abfallentsorgung		
1409	Allgemeiner Haushalt	641'284.70	567'214.70
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	702'735.55	656'565.55
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-61'450.85	-89'350.85

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
142	Immaterielle Anlagen	227'539.26	233'817.07
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	115'723.58	141'101.39
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung		
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserversorgung		
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Kanalisation	115'723.58	141'101.39
1429	Übrige immaterielle Anlagen	111'815.68	92'715.68
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	8'407.85	8'407.85
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-6'011.72	-6'811.72
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	37'344.09	37'344.09
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-37'344.09	-37'344.09
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Kanalisation	149'242.33	149'242.33
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Kanalisation	-39'822.78	-58'122.78
144	Darlehen	470'400.00	445'200.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		
1442.00	Darlehen Schule Elsau-Schlatt		
1442.01	Darlehen Oberstufenschulgemeinde		
1442.02	Darlehen Primarschule		
1445	Darlehen an private Unternehmungen	423'400.00	403'200.00
1445.00	Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal	423'400.00	403'200.00
1445.01	Darlehen Forstrevier EL-WI-RI-SHT		
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'000.00	42'000.00
1446.00	Fussballclub Rätterschen	47'000.00	42'000.00
146	Investitionsbeiträge	164'278.73	140'678.73
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	164'278.73	140'678.73
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	701'643.63	701'643.63
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-537'364.90	-560'964.90
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau		
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
2	Passiven	-30'692'805.74	-32'173'281.81
20	Fremdkapital (FK)	-7'603'312.54	-7'385'865.47
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'176'424.77	-5'760'240.83
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'697'114.32	-1'598'801.38
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1'697'114.32	-1'598'801.38
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto		
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		
2000.121	Unfallversicherungen		
2000.122	Kreditor Krankentaggeldversicherung		
2000.13	Kreditor Quellensteuer		
2001	Kontokorrente mit Dritten	-25'491.23	-28'024.71
2001.11	Kontokorrent ZSO Eulachtal	-15'428.18	-16'922.86
2001.20	Kontokorrent Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur Land	-10'063.05	-11'101.85
2001.21	Kontokorrent Friedensrichter		
2002	Steuern	-322'379.62	-187'484.59
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-273'420.67	-167'348.75
2002.01	Verpflichtungen aus übrigen Steuern		
2002.20	MWST Wasserwerk		
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung		
2002.24	MWST Abfallwirtschaft		
2002.28	MWST Schwimmbad pauschal		
2002.30	MWST-Verpflichtungskonto	-48'958.95	-20'135.84
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-7'154.00	-12'365.00
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-6'354.00	-11'455.00
2003.01	Friedensrichter - Anzahlungen Verhandlungen	-800.00	-910.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-485'418.15	-664'416.75
2005.00	Übrige Verrechnungen (Abschluss)		
2005.05	Übergangskonto Soziales (Abschluss)		
2005.06	Verrechnungskonto Soziales (Abschluss)		
2005.07	Übergangskonto Zusatzleistung (Abschluss)		
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre		

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		
2005.230	Steuerausscheidungen (Gemeinden)		
2005.231	Steuerausscheidungen (Pflichtige)		
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	-24'982.95	-19'719.40
2005.40	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto FIS		
2005.41	QRR ESR-Durchgangskonto Steuern		
2005.42	Steuereingang manuell	-459'807.25	-630'222.60
2005.43	QRR ESR-Durchgangskonto Verlustscheininkasso		
2005.50	Übrige Verrechnungen		
2005.51	Abrechnungskonto Diverses, QRR ESR-Fehlerkonto	-627.95	-14'474.75
2006	Depotgelder und Kautionen	-3'638'867.45	-3'269'148.40
2006.00	Schlüsseldepots		
2006.01	Kto Krt Personal Kaffeekasse	-100.45	-50.90
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-2'094'222.00	-1'707'600.00
2006.30	Baudepots Wasseranschlüsse	-856'200.00	-874'740.00
2006.31	Baudepots Abwasseranschlüsse	-637'845.00	-636'257.50
2006.40	Depot für Baukontrollen	-50'000.00	-50'000.00
2006.50	Depot Pünten	-500.00	-500.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		
2010.20	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber ZKB		
2011	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Gemeinwesen und Zweckverbänden		
2011.02	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Oberstufe		
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten		
2014.40	Kurzfristiger Anteil Darlehen ZKB Nr. 1832-602225.00		
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		
2019.00	Übrige Verrechnungen		
2019.01	Durchlaufkonto Kasse		
2019.05	Übergangskonto Soziales		
2019.06	Verrechnungskonto Soziales		
2019.07	Übergangskonto Zusatzleistung		
2019.99	Übergangskonto Abschluss		

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-110'563.27	-36'560.97
2040	Passive RA Personalaufwand		
2040.00	Passive RA Personalaufwand (30)		
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18.97	-438.37
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)	-18.97	-438.37
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-56'046.00	
2043.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (36,37,46,47)	-56'046.00	
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (34,44)		
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag (41,42,43)		
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-54'498.30	-36'122.60
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung (5,6,7,8)	-54'498.30	-36'122.60
205	Kurzfristige Rückstellungen	-48'900.00	-262'801.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-48'900.00	-86'110.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-48'900.00	-86'110.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung		
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung		
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		-176'691.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen		-176'691.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		
2064	Darlehen, Schuldscheine		
2064.00	Darlehen ZKB Nr. 1832-602225.00		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'267'424.50	-1'326'262.67
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-135'914.95	-110'055.20
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-135'914.95	-110'055.20
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-1'131'509.55	-1'216'207.47
2092.00	Johann Jakob Furrer-Fonds	-88'010.53	-82'344.96
2092.01	Jakob Rudolf Wüst-Fonds	-1'043'499.02	-1'133'862.51

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
29	Eigenkapital (EK)	-23'089'493.20	-24'787'416.34
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'061'938.68	-3'034'914.12
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-3'061'938.68	-3'034'914.12
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-2'193'780.44	-2'392'402.43
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-826'916.37	-617'322.93
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-41'241.87	-25'188.76
294	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		
2960	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		
2960.00	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-13'307'554.52	-15'032'502.22
2990	Jahresergebnis	-1'913'474.18	-1'724'947.70
2990.00	Jahresergebnis	-1'913'474.18	-1'724'947.70
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'394'080.34	-13'307'554.52
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-11'394'080.34	-13'307'554.52