Gemeinde Zumikon
Gemeindeversammlung
Dorfplatz 1
8126 Zumikon
Telefon 044 918 78 40
gemeinde@zumikon.ch

zumikon

Protokoll der Gemeindeversammlung

Datum	Dienstag, 11. Juni 2024, 19.00 - 20.30 Uhr
Ort	Gemeindesaal, Gemeinschaftszentrum Zumikon
Vorsitz	Gemeindepräsident Stefan Bührer
Protokoll	Stv. Gemeindeschreiber Jill Meili
Traktandum	**1. Jahresrechnung 2023. Genehmigung.** **2. Einzelinitiative von Hugo Rhiner, Otto Götz und Sophie Lechner. Initiative "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt".** **3. Schwäntenmos 12. Ersatz Wärmeerzeugung. Genehmigung Ausführungskredit.**

Beschlussfähigkeit

Der Vorsitzende stellt fest, dass folgende Vorbereitungen ordnungsgemäss und gemäss den gesetzlichen Bestimmungen erledigt wurden:

- Einladung zur Versammlung durch die amtliche Publikation und unter Beachtung der gesetzlichen Frist.
- Bekanntgabe des Traktandums nach den Vorschriften.
- Aktenauflage in der Gemeindeverwaltung.
- Auflage des Stimmregisters.

Die Gemeindeversammlung ist somit beschlussfähig.

Wahl der Stimmenzähler

Als Stimmenzähler werden folgende Wahlbüromitglieder vorgeschlagen und als gewählt erklärt:

- Frau Alessia Castrovinci, Dorfstrasse 20, 8126 Zumikon
- Herr Andreas Hedinger, Dorfplatz 1, 8126 Zumikon
- Frau Stefania Schneider, In der Gandstrasse 33, 8126 Zumikon
- Frau Nicole Wey, Grundstrasse 9, 8126 Zumikon

Stimmberechtigung

Die nicht stimmberechtigten Personen haben auf separaten Stuhlreihen Platz genommen.

Traktanden

Es gibt keine Änderungswünsche der Traktandenliste.

Zahl der Stimmberechtigten
Die im Verlauf der Versammlung am 11. Juni 2024 vorgenommene Zählung ergibt, dass 136 Stimmberechtigte anwesend sind.

Rechtsmittel
- Rekurs in Stimmrechtssachen:
  Gegen die gefassten Beschlüsse kann wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung **innert 5 Tagen** schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen (§ 147 ff. GPR, sowie § 19 Abs. 1 lit. c. i.V. mit § 21a VRG) erhoben werden. Der Rekurs gegen die Verletzung von Verfahrensvorschriften an der Gemeindeversammlung setzt voraus, dass diese an der Versammlung von einer stimmberechtigten Person gerügt worden ist.
- Rekurs:
  Gegen die gefassten Beschlüsse kann wegen Verletzungen des übergeordneten Rechts **innert 30 Tagen** schriftlich Rekurs erhoben werden (§ 19 Abs. 1 i.V. mit § 19b Abs. 2 lit. c VRG, sowie § 20 Abs. 2 VRG).

Die Rekursschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten und ist schriftlich an den Bezirksrat Meilen, Postfach, 8706 Meilen, zu richten. Der angefochtene Entscheid sowie allfällige Beweismittel sind soweit möglich beizulegen oder genau zu bezeichnen. Die Kosten des Beschwerdeverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen.

Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 11. Juni 2024

Beleuchtender Bericht.

Traktandum Nr. 1 **Jahresrechnung 2023. Genehmigung.**

Antrag Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. *Die Jahresrechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 18'440'594.61 für die Erfolgsrechnung und mit Nettoinvestitionen von CHF 4'721'057.94 wird genehmigt.*

2. *Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.*

3. *Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 186'035'989.72 aus. Durch den Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung erhöht sich das Eigenkapital auf CHF 111'778'772.30.*

Kurzfassung

Die Jahresrechnung 2023 des Gemeindeguts weist bei einem Ertrag von CHF 95,39 Mio. und einem Aufwand von CHF 76,95 Mio. einen Ertragsüberschuss von CHF 18,44 Mio. aus (Budget: - CHF 1,00 Mio.). Damit schliesst die Rechnung CHF 19,44 Mio. besser ab als vorgesehen. Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von rund CHF 4,72 Mio. aus (Budget: CHF 8,28 Mio.).

Der Ertragsüberschuss fällt mit CHF 18,44 Mio. massiv aus. Dazu beigetragen hat der unerwartete Aufwertungsgewinn von CHF 5,44 Mio., welcher aus der durchgeführten Neubewertung des Finanzvermögens (Grundstücke, Liegenschaften) vom vergangenen Herbst hervorgeht. Sprunghaft angestiegen sind auch die Steuereinnahmen mit CHF 13,65 Mio. Die Zunahme liegt deutlich über dem Budget und über dem Vorjahresniveau. Die Zunahme beträgt hier CHF 9,14 Mio. (+ 14 %), was in dieser Höhe nicht zu erwarten war. Ausschlaggebend dafür waren einzelne, grosse Veranlagungsentscheide über mehrere zurückliegende Steuerperioden sowie einzelne Hoheitsentscheide. Dieser sprunghafte Anstieg der Steuerkraft im Jahr 2023 wird sich im Jahr 2025 auf den Finanzausgleich niederschlagen. Gemäss ersten provisorischen Berechnungen steigt dieser im Jahr 2025 um CHF 8,16 Mio. auf rekordhohe CHF 36,61 Mio. Ohne den Aufwertungsgewinn im Finanzvermögen und unter Abzug der absehbar höheren Finanzausgleichszahlung, liegt der effektive Überschuss noch bei CHF 4,84 Mio.

Gegenüber dem Budget 2023 liegt der Gesamtaufwand CHF 2,5 Mio. höher und liegt etwa auf dem Niveau der Jahresrechnung 2022. Dazu beigetragen haben verschiedene Positionen, wie höhere Kosten im Bereich Gesundheit und Soziales von CHF 1,21 Mio. (Pflegefinanzierung, Prämienverbilligung, Asylbereich, KJG), die Projektierungskosten für die Erneuerung des Gemeinschaftszentrums von CHF 0,4 Mio. als Entnahme aus dem entsprechenden Fonds, höhere Energiekosten von CHF 0,28 Mio., höhere Ausgaben im Bereich Bildung von CHF 0,27 Mio., temporäre Arbeitskräfte für CHF 0,15 Mio. sowie juristische Unterstützung für diverse Rekurse von CHF 0,11 Mio.

Weil die grossen Investitionsvorhaben nicht wie geplant realisiert werden konnten, liegen die Nettoinvestitionen mit CHF 4,72 Mio. insgesamt CHF 3,55 Mio. unter dem Budget. Der spätere Start der Projektierung des Gemeinschaftszentrum, die verzögerte Umsetzung der Unterkunft für Asylsuchende sowie die Stimmrechtsrekurse bezüglich der Abstimmung zum Verpflichtungskredit zur Neugestaltung des Dorfplatzes haben die rechtzeitige Realisierung dieser Projekte verhindert. Zusätzliche Kosten verursachte der nicht budgetierte Kauf der Liegenschaft Grundstrasse 1 von CHF 2,51 Mio., welche durch ein Vorkaufsrecht aus einem Nachlass erworben werden konnte und womit die Gemeinde nun drei zusammenhängende Parzellen an diesem Standort im Eigentum hält.

Der Gemeinderat empfiehlt die Annahme der Vorlage.

Erläuterungen

Überblick

Der Gemeinderat präsentiert in der Jahressrechnung 2023 einen Ertragsüberschuss von CHF 18,44 Mio. Gegenüber dem Budget 2023 stieg der Gesamtaufwand um CHF 2,5 Mio., während die Einnahmen aufgrund der guten Steuereinnahmen und des unerwarteten Aufwertungsgewinns um CHF 20,94 Mio. steigen.

	Budget 2023	*Rechnung 2023*
Aufwand	CHF 73'451'500.00	CHF 76'953'689.60
Ertrag	CHF 74'451'500.00	CHF 95'394'284.21
Aufwand-/Ertragsüberschuss	**CHF - 1'000'000.00**	**CHF 18'440'594.61**

Die Jahresrechnung 2023 unterscheidet sich vom Budget im Wesentlichen in den folgenden Punkten:

- Um CHF 13,65 Mio. höhere Steuereinnahmen; unter anderem im Rechnungsjahr (CHF 3,36 Mio.) und aus früheren Jahren (CHF 8,38 Mio.).
- Aufwertungsgewinn von CHF 5,44 Mio., welcher auf der regelmässig vorzunehmenden Neubewertung des Finanzvermögens beruht.

- Höhere Ausgaben im Bereich Gesundheit und Soziales von CHF 1,21 Mio. (Pflegefinanzierung, Prämienverbilligung, Asylbereich, KJG).
- Entnahme von CHF 0,4 Mio. aus dem Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum für dessen Projektierung.
- Höhere Energiekosten von CHF 0,28 Mio.
- Temporäre Arbeitskräfte (Springer) für CHF 0,15 Mio. zur Überbrückung von Personalengpässen.

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Nettoaufwände nach Sachgruppen	Budget 2023	Rechnung 2023	Veränderung
Personalaufwand	-11'369'500.00	-11'695'668.80	326'168.80
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'674'500.00	-10'222'278.97	547'778.97
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'494'000.00	-3'583'027.98	-910'972.02
Finanzaufwand	-527'000.00	-894'393.57	367'393.57
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'402'500.00	-1'609'254.12	206'754.12
Transferaufwand	-46'195'000.00	-48'076'983.16	1'881'983.16
Durchlaufende Beiträge	-60'000.00	-60'000.00	-
Interne Verrechnungen: Aufwand	-729'000.00	-812'083.00	83'083.00
Total Aufwand	**-74'451'500.00**	**-76'953'689.60**	**2'502'189.60**
Fiskalertrag	58'661'000.00	72'310'042.77	13'649'042.77
Entgelte	7'783'500.00	8'822'537.31	1'039'037.31
Verschiedene Erträge	160'000.00	237'055.15	77'055.15
Finanzertrag	1'956'000.00	8'034'829.50	6'078'829.50
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	435'923.70	435'923.70
Transferertrag	4'102'000.00	4'681'812.78	579'812.78
Durchlaufende Beiträge	60'000.00	60'000.00	-
Interne Verrechnungen: Ertrag	729'000.00	812'083.00	83'083.00
Total Ertrag	**73'451'500.00**	**95'394'284.21**	**21'942'784.21**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-1'000'000.00**	**18'440'594.61**	**19'440'594.61**

Grössere Abweichungen

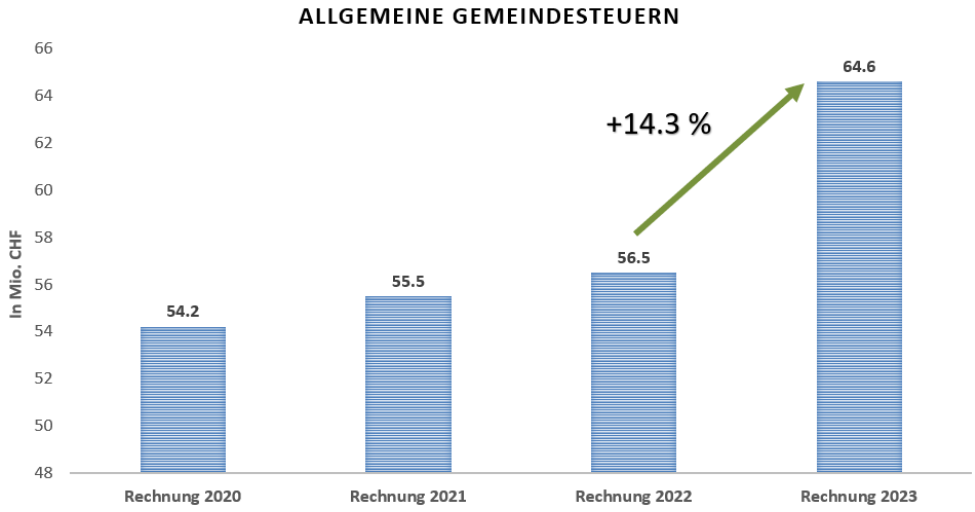
- **Personalaufwand:** Der Personalaufwand ist zwar gegenüber dem Budget um CHF 0,33 Mio. gestiegen, bewegt sich aber mit einer Steigerung von lediglich CHF 66'000.00 praktisch auf dem Niveau vom Vorjahr. Die Abweichung gegenüber dem Budget kommt insbesondere dadurch zustande, dass der Regierungsrat für das kantonale Personal den ursprünglich geplanten Teuerungsausgleich von 1,9 % auf 3,5 % erhöht hatte. Die Gemeinde Zumikon gewährt jeweils den analogen Teuerungsausgleich für die kommunalen Angestellten. Weitere ungeplante Personalkosten kamen in der Sonderpädagogik sowie für Deutschkurse (Deutsch als Zweitsprache) und Mutterschafts-Vertretungen hinzu.

- **Sach- und übriger Betriebsaufwand:** Die Mehrkosten für Energie von CHF 0,28 Mio. verteilen sich auf die Verwaltungsliegenschaften (CHF 0,16 Mio.) und auf das Fernwärmenetz (CHF 0,12 Mio.). Zahlreiche Temporäreinsätze aufgrund von Personalengpässen führten zur Kostensteigerung von CHF 0,15 Mio. Die Ausgaben für die Miete von Wohnungen für geflüchtete Personen erhöhten sich um CHF 0,11 Mio.
- **Abschreibungen Verwaltungsvermögen:** Verschiedene Verzögerungen von Projekten wie die Umsetzung der Unterkunft für Asylsuchende und des Pavillons

für Textiles und technisches Gestalten (TTG) im Juch führten zu tieferen Abschreibungen von 0.91 Mio.

- **Finanzaufwand:** Die Liegenschaftenbewertung führte zu einem Wertberichtigungsaufwand von CHF 0,4 Mio. im Finanzvermögen.
- **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen:** Wasserwerk, Abwasserbeseitigung sowie Abfallwirtschaft erzielten einen höheren Überschuss von CHF 0,2 Mio. gegenüber dem Budget, was als zusätzliche Ausgaben gebucht wird.
- **Transferaufwand:** Die Ausgaben im Gesundheits- und Sozialbereich sind um CHF 1,21 Mio. höher ausgefallen als budgetiert; dazu beigetragen haben hauptsächlich zusätzliche Kosten für die Pflegefinanzierung von CHF 0,88 Mio., Prämienverbilligungen von CHF 0,19 Mio. für geflüchtete Personen sowie die Mehrkosten für Familien und Jugendschutz (KJG) von CHF 0,14 Mio. Aus dem Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum wurden CHF 0,4 Mio. für die Projektierung entnommen. Die Ausgaben für die Löhne von kantonalen Lehrpersonen erhöhten sich aufgrund von Teuerung, Dienstaltersgeschenken, zusätzlichen heilpädagogischen Lektionen sowie der Steigerung der Kosten pro Schüler an der Sekundarschule Zollikon um CHF 0,27 Mio.
- **Fiskalertrag:** Ertragsseitig sind die Steuereinnahmen um insgesamt CHF 13,65 Mio. höher ausgefallen als budgetiert und übertrafen den Ertrag im vorhergehenden Jahr um 14 %. Haupttreiber waren dabei mit einer Steigerung von CHF 8,38 Mio. die Steuern früherer Jahre. Im Rechnungsjahr erhöhten sich die Steuereinnahmen um CHF 3,36 Mio. Der Saldo aus Steuerausscheidungen wurde um CHF 1,43 Mio. übertroffen, bei den Grundstückgewinnsteuern um CHF 0,65 Mio.
- **Entgelte:** Die gestiegenen Energiebezugskosten konnten bei den Verwaltungsliegenschaften (CHF 0,11 Mio.) und beim Fernwärmebetrieb (CHF 0,26 Mio.) zumeist intern weiterverrechnet werden. Die Gebühreneinnahmen in der Spezialfinanzierung steigen um CHF 0,2 Mio. Aufgrund des schönen Sommers konnte die Badi Zumikon Mehreinnahmen von CHF 0,16 Mio. erzielen. Eine Schadensersatzzahlung für die verzögerte Ableitung der ARA brachte CHF 0,14 Mio. ein. Die Genossenschaft Kunsteisbahn Küsnacht hat das Darlehen über CHF 0,1 Mio. zurückbezahlt.
- **Verschiedene Erträge:** Die Gemeinde hat aus einem Nachlass landwirtschaftliche Flächen und Wald erhalten (Wiesland in der Luegeten und im Ifang sowie Wald im Wassberg). Die Aktivierung dieser Schenkungen führte zu einem Ertrag von CH 0,06 Mio.
- **Finanzertrag:** Die Neubewertung des Finanzvermögens führte zu einer Aufwertung von über CHF 5,83 Mio. Zudem kamen höhere Zinseinnahmen von CHF 0,11 Mio. auf der vorhandenen Liquidität hinzu.
- **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen:** Aus dem Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum wurden gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung CHF 0,40 Mio. für die Projektierung entnommen.

- **Transferertrag:** Als Folge der höheren Ausgaben im Sozialbereich wurden höhere Staats- und Bundesbeiträge ausbezahlt (+ CHF 0,44 Mio.). Die Dividendenausschüttung der ZKB war aufgrund des rekordhohen Gewinns um CHF 0,16 höher als budgetiert.



Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2023 ergibt folgendes Bild:

Investitionen Verwaltungsvermögen		
• Steuerhaushalt	CHF	1'690'866.08
• Gebührenhaushalt	CHF	664'191.76
Investitionen Finanzvermögen	CHF	2'366'000.10
Total Nettoinvestitionen	**CHF**	**4'721'057.94**

Die grössten Investitionen 2023 (in CHF) lassen sich wie folgt auflisten:

- Kauf Liegenschaft Grundstrasse 1 2,51 Mio.
- Strassensanierungen 1,08 Mio.
- Erneurung Wasserleitungen 0,74 Mio.
- Textiles und Technisches Gestallten - Neubau Pavillion Juch 0,49 Mio.
- Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung 0,39 Mio.
- Notstromaggregate Wasserversorung 0,29 Mio.
- Projektierung Dorfplatz Neugestalltung 0,26 Mio.

Im Jahr 2023 verzögerten verschiedene Rekurse die geplante Projektierung des Gemeinschaftszentrum, die Realisierung der Unterkunft für Asylsuchende sowie den Start der Neugestaltung des Dorfplatzes und die Sanierung der Tiefgarage. Durch diese Projektverzögerungen verschieben sich auch die geplanten Mittelabflüsse. Zusätzliche Kosten verursachte der nicht budgetierte Kauf der Liegenschaft Grundstrasse 1 von CHF 2,51 Mio., welcher durch ein Vorkaufsrecht aus einem Nachlass erworben werden konnte; dadurch hält die Gemeinde nun drei zusammenhängende Parzellen an diesem Standort im Eigentum. Die Gustav Zollinger-Stiftung, Forch,

zahlte den Restbetrag des Darlehens von CHF 2,0 Mio. vollständig zurück, was eine zusätzliche Einnahme zur Folge hatte.

Den Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 2,35 Mio. steht eine Selbstfinanzierung von CHF 23,48 Mio. gegenüber. Daraus ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von CHF 21,13 Mio. Im Rechnungsjahr konnten folglich alle Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die zeitlichen Verschiebungen der geplanten und teils bereits bewilligten Projekte führen zu einem verzögerten Mittelabfluss und somit zu einem weiteren Anstieg des Nettovermögens.

Empfehlung

Die Rechnung 2023 schliesst massiv besser ab als budgetiert, hauptsächlich aufgrund der unerwartet stark angestiegenen Steuereinnahmen von CHF 13,65 Mio. und dem buchhalterischen Aufwertungsgewinn von CHF 5,44 Mio.

Der Gemeinderat empfiehlt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, der Vorlage zuzustimmen und die Jahresrechnung 2023 zu genehmigen.

Referent

Vorsteher Finanzen André Hartmann

Zumikon, 2. April 2024

Gemeinderat Zumikon

Stefan Bührer	**Thomas Kauflin**
Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber

In der Aktenauflage

- Protokollauszug Gemeinderat vom 18. März 2024 (GR 2024-37),
- Protokollauszug Gemeinderat vom 2. April 2024 (GR 2024-42),
- Vollständige Jahresrechnung 2023, mit allen Detail-Konten.

Politische Gemeinde
8126 Zumikon

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	2. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Juni 2024
Veröffentlichung	14. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	5
2	Anträge und Beschlüsse	6
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4	Vollständigkeitserklärung	12
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	**Finanzierung**	14
6	**Erfolgsrechnung**	16
7	**Investitionsrechnungen**	17
8	**Bilanz**	19
9	**Geldflussrechnung**	21
10	**Anhang**	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	23
	Angewandtes Regelwerk	23
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
	Organisationseinheiten	25
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
	Eventualforderungen	keine
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	27
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	28
	Beteiligungsspiegel	35
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	37
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38
	Leasingverträge	40

	Seite
Rückstellungsspiegel	41
Eigenkapitalnachweis	43
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	44
Haushaltsgleichgewicht	52
Finanzkennzahlen	54
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	55
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	keine
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keine

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	57
12	Erfolgsrechnung	65
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	97
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	103
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	112
16	Bilanz	116

Kontakt
Gemeindeverwaltung Zumikon
Dorfplatz 1
8126 Zumikon

Finanzvorstand: André Hartmann

Leiter Finanzen: Selçuk Mavigöz
Telefon 044 918 78 34
E-Mail mavigoez@zumikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Ausgangslage
Die Jahresrechnung 2023 des Gemeindeguts weist bei einem Ertrag von rund CHF 95,39 Mio. und einem Aufwand von rund CHF 76,95 Mio. einen Ertragsüberschuss von CHF 18,44 Mio. aus (Budget: - CHF 1,00 Mio.). Damit schliesst die Rechnung CHF 19,44 Mio. besser ab als vorgesehen. Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von rund CHF 4,72 Mio. aus (Budget: CHF 8,28 Mio.).

Jahresrechnung 2023
Der Gemeinderat präsentiert in der Rechnung 2023 einen Ertragsüberschuss von CHF 18,44 Mio. Gegenüber dem Budget 2023 stieg der Gesamtaufwand um CHF 2,50 Mio., während die Einnahmen aufgrund der guten Steuereinnahmen und dem Aufwertungsgewinn um CHF 21,94 Mio. steigen.

Die Jahresrechnung 2023 unterscheidet sich vom Budget im Wesentlichen in folgenden Punkten:

- Um CHF 13,65 Mio. höhere Steuereinnahmen; u.a. Rechnungsjahr (CHF 3,36 Mio.) und Steuern früherer Jahre (CHF 8,38 Mio.).
- Aufwertungsgewinn von CHF 5,44 Mio., welcher auf der regelmässig vorgegebenen Neubewertung des Finanzvermögens beruht.
- Höhere Ausgaben im Bereich Gesundheit und Soziales von CHF 1,21 Mio. (Pflegefinanzierung, Prämienverbilligung, Asylbereich, KJG).
- Die Entnahme von CHF 0,40 Mio. aus dem Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum für die Projektierung.
- Höhere Energiekosten von CHF 0,28 Mio.
- Temporäre Arbeitskräfte für CHF 0,15 Mio. zur Überbrückung von Personalengpässen.

Investitionsrechnung
Die Nettoinvestitionen liegen mit CHF 4,72 Mio. insgesamt CHF 3,55 Mio. unter dem Budget, womit die grossen Investitionsvorhaben nicht wie geplant realisiert werden konnten. Im 2023 führten der spätere Start der Projektierung (Gemeinschaftszentrum), die spätere Umsetzung (Unterkunft für Asylsuchende) und infolge späterer Abstimmung zum Verpflichtungskredit sowie darauffolgendem Stimmrechtsrekurs (Dorfplatz) zu Verzögerungen bei der Realisierung der Projekte.

Selbstfinanzierung
Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 2,35 Mio. stehen einer Selbstfinanzierung von CHF 23,48 Mio. gegenüber. Daraus ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von CHF 21,13 Mio. Es konnten somit im Rechnungsjahr alle Investitionen selbst finanziert werden. Die Verzögerung der geplanten und teils bereits bewilligten Projekte führt zu einem verzögerten Mittelabfluss und somit zu einem weiteren Anstieg des Nettovermögens.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Zumikon genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Zumikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76'953'689.60
	Gesamtertrag	Fr.	95'394'284.21
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-18'440'594.61**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'714'466.12
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'359'408.28
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**2'355'057.84**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'590'142.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	224'142.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**2'366'000.10**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**186'035'989.72**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 111'778'772.30.**

3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Zumikon zu genehmigen.

8126 Zumikon, 02. April 2024
Gemeinderat Zumikon

Stefan Bührer, Gemeindepräsident Thomas Kauflin, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Zumikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom XX.XX.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76'953'689.60
	Gesamtertrag	Fr.	95'394'284.21
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-18'440'594.61**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'714'466.12
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'359'408.28
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**2'355'057.84**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'590'142.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	224'142.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**2'366'000.10**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**186'035'989.72**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 111'778'772.30**.

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

8126 Zumikon, XX. Mai 2024
Rechnungsprüfungskommission Zumikon

Dominik Ziegler, Präsident Tobias Bremi, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Zumikon am 11.06.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	76’953’689.60
	Gesamtertrag	Fr.	95’394’284.21
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-18’440’594.61**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5’714’466.12
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3’359’408.28
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**2’355’057.84**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2’590’142.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	224’142.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**2’366’000.10**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**186’035’989.72**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 111'778'772.30.**

8126 Zumikon, 11.Juni 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Stefan Bührer, Gemeindepräsident Thomas Kauflin, Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle

Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Zumikon

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Zumikon (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 (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (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 Zumikon unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (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 Vorsteherschaft ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die Vollständigkeitserklärung, 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.

Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

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 (Gemeindegesetz (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 (Gemeindegesetz (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.

Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

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, 9. April 2024

BDO AG

Marco Beffa

Leitender Revisor
Zugelassener Revisionsexperte

ppa. Claudia Lenggenhager

Zugelassene Revisionsexpertin

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter 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 Werteinbussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8126 Zumikon, 11. Juni 2024
Gemeindeverwaltung Zumikon

André Hartmann, Finanzvorsteher

Selçuk Mavigöz, Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Rechnung	Gesamthaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	18'440'594.61	0.00	18'440'594.61	0.00	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	1'544'544.12	1'344'500.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'869'159.73	4'780'000.00	3'531'897.62	4'214'000.00	337'262.11	566'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'609'254.12	1'402'500.00	64'710.00	58'000.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	435'923.70	0.00	435'923.70	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	**23'483'084.76**	**5'182'500.00**	**21'601'278.53**	**3'272'000.00**	**1'881'806.23**	**1'910'500.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'355'057.84	7'954'000.00	1'690'866.08	7'333'000.00	664'191.76	621'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**21'128'026.92**	**-2'771'500.00**	**19'910'412.45**	**-4'061'000.00**	**1'217'614.47**	**1'289'500.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**997%**	**65%**	**1278%**	**45%**	**283%**	**308%**

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	762'308.39	746'500.00	711'376.95	476'000.00	70'858.78	122'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	143'836.85	129'000.00	163'685.31	407'000.00	29'739.95	30'000.00
- 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	**906'145.24**	**875'500.00**	**875'062.26**	**883'000.00**	**100'598.73**	**152'000.00**
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	871'401.73	630'000.00	-207'209.97	-9'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**34'743.51**	**245'500.00**	**1'082'272.23**	**892'000.00**	**100'598.73**	**152'000.00**
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**104%**	**139%**	**-422%**	**-%**	**-**	**-**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand		11'695'668.80	11'369'500.00	11'629'976.91
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		10'222'278.97	9'674'500.00	9'913'656.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'583'027.98	4'494'000.00	5'105'076.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		1'609'254.12	1'402'500.00	2'487'809.87
36	Transferaufwand		48'076'983.16	46'195'000.00	46'167'779.41
37	Durchlaufende Beiträge		60'000.00	60'000.00	71'400.00
	Total betrieblicher Aufwand		*75'247'213.03*	*73'195'500.00*	*75'375'698.36*
40	Fiskalertrag		72'310'042.77	58'661'000.00	63'173'242.35
41	Regalien und Konzessionen		0.00	0.00	0.00
42	Entgelte		8'822'537.31	7'783'500.00	8'602'391.52
43	Verschiedene Erträge		237'055.15	160'000.00	455'086.73
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		435'923.70	0.00	0.00
46	Transferertrag		4'681'812.78	4'102'000.00	4'396'423.38
47	Durchlaufende Beiträge		60'000.00	60'000.00	61'000.00
	Total betrieblicher Ertrag		*86'547'371.71*	*70'766'500.00*	*76'688'143.98*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***11'300'158.68***	***-2'429'000.00***	***1'312'445.62***
34	Finanzaufwand		894'393.57	527'000.00	489'144.85
44	Finanzertrag		8'034'829.50	1'956'000.00	24'967'987.92
	Ergebnis aus Finanzierung		***7'140'435.93***	***1'429'000.00***	***24'478'843.07***
	Operatives Ergebnis		**18'440'594.61**	**-1'000'000.00**	**25'791'288.69**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**18'440'594.61**	**-1'000'000.00**	**25'791'288.69**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		812'083.00	729'000.00	772'001.11
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		812'083.00	729'000.00	772'001.11
	Total Aufwand		76'953'689.60	74'451'500.00	76'636'844.32
	Total Ertrag		95'394'284.21	73'451'500.00	102'428'133.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen			Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen		5'364'319.77	9'378'000.00	9'041'729.13
51	Investitionen auf Rechnung Dritter		89'107.00	294'000.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen		41'133.92	295'000.00	269'572.92
54	Darlehen		219'905.43	309'000.00	3'628'050.28
55	Beteiligungen und Grundkapitalien		0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben		**5'714'466.12**	**10'276'000.00**	**12'939'352.33**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		0.00	0.00	67'780.74
61	Rückerstattungen		89'107.00	294'000.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'108'979.20	860'000.00	2'539'803.52
64	Rückzahlung von Darlehen		2'161'222.08	1'168'000.00	1'157'848.89
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen		100.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		0.00	0.00	3'304'866.99
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen		**3'359'408.28**	**2'322'000.00**	**7'070'300.14**
Investitionen Verwaltungsvermögen					
	Total Investitionsausgaben		5'714'466.12	10'276'000.00	12'939'352.33
	Total Investitionseinnahmen		3'359'408.28	2'322'000.00	7'070'300.14
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-2'355'057.84**	**-7'954'000.00**	**-5'869'052.19**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	2'589'842.10	338'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	300.00	0.00	252'863.36
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	67'780.74
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	22'106'355.90
	Total Ausgaben	**2'590'142.10**	**338'000.00**	**22'427'000.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	22'427'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	16'000.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	224'142.00	0.00	1'255'600.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**224'142.00**	**16'000.00**	**23'682'600.00**

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	2'590'142.10	338'000.00	22'427'000.00
	Total Einnahmen	224'142.00	16'000.00	23'682'600.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-2'366'000.10**	**-322'000.00**	**1'255'600.00**

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	39'312'146.64	53'816'560.96
101	Forderungen	12'718'402.58	12'706'666.66
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	495'522.43	218'493.74
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	***52'526'071.65***	***66'741'721.36***
107	Finanzanlagen	5'525'700.00	5'525'700.00
108	Sachanlagen FV	34'335'150.00	42'137'716.10
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***39'860'850.00***	***47'663'416.10***
	Total Finanzvermögen	**92'386'921.65**	**114'405'137.46**
140	Sachanlagen VV	59'225'505.13	59'909'045.52
142	Immaterielle Anlagen	837'689.55	867'595.67
144	Darlehen	6'320'201.39	4'378'884.74
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	24'200.00	24'100.00
146	Investitionsbeiträge	6'737'358.08	6'451'226.33
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***73'144'954.15***	***71'630'852.26***
	Total Verwaltungsvermögen	**73'144'954.15**	**71'630'852.26**
	Total Aktiven	**165'531'875.80**	**186'035'989.72**
	*** Total Anlagevermögen**	**113'005'804.15**	**119'294'268.36**

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-50'212'779.91	-53'262'261.77
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-190'942.18	-200'096.76
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-161'584.65	-78'970.46
205	Kurzfristige Rückstellungen	-1'329'460.00	-150'500.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	***-51'894'766.74***	***-53'691'828.99***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'918'337.24	-2'871'463.88
208	Langfristige Rückstellungen	-860'000.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-2'243'296.54	-1'872'082.84
	Langfristiges Fremdkapital	***-6'021'633.78***	***-4'743'546.72***
	Total Fremdkapital	**-57'916'400.52**	**-58'435'375.71**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-14'277'297.59	-15'821'841.71
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***-14'277'297.59***	***-15'821'841.71***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-93'338'177.69	-111'778'772.30
	Zweckfreies Eigenkapital	***-93'338'177.69***	***-111'778'772.30***
	Total Eigenkapital	**-107'615'475.28**	**-127'600'614.01**
	Total Passiven	**-165'531'875.80**	**-186'035'989.72**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	18'440'594.61	25'791'288.69
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'869'159.73	5'391'207.90
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	96'279.17	-817'188.93
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-126'271.31	118'537.55
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-	11'000.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-	-
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-9'900.00	-
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-5'436'566.00	-743'000.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-22'106'355.90
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-	-
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'042'211.83	13'570'259.19
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-82'614.19	121'272.15
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-2'038'960.00	604'871.15
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'173'330.42	2'487'809.87
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-	-
-	Aktivierung Eigenleistungen	-	-
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	**18'927'264.26**	**24'429'701.67**
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'714'466.12	-12'939'352.33
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	3'359'408.28	7'070'300.14
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'355'057.84	-5'869'052.19
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-100.00	-67'780.74
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	224'142.00	1'255'600.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	403'300.00	-401'361.40
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-	-
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-	-
-	Entnahmen aus Fonds	-	-
+	Aktivierte Eigenleistungen	-	-
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	**-1'727'715.84**	**-5'082'594.33**

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-	-
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	9'900.00	-
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-7'802'566.10	512'600.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	5'436'566.00	743'000.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	22'106'355.90
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-	-
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-	-
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	100.00	67'780.74
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-224'142.00	-1'255'600.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-2'580'142.10**	**22'174'136.64**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-4'307'857.94**	**17'091'542.31**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	9'154.58	-19'943'105.72
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-46'873.36	2'918'337.24
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-84'543.25	-419'181.33
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	7'270.03	-
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-114'992.00**	**-17'443'949.81**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**14'504'414.32**	**24'077'294.17**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	39'312'146.64	15'234'852.47
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	53'816'560.96	39'312'146.64
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**14'504'414.32**	**24'077'294.17**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

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

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 076 vom 22.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze
Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2023 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

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss **GR-Beschluss Nr. 217 vom 19.09.2022 0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
a) Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
b) Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe;
c) Verwaltungsvermögen inkl. Anlagen in Bau abzüglich der passiveriten Investitionsbeiträge der Eigenwirtschaftsbetriebe;
d) Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen: Legate und Stifungen im Eigenkapital (Zweckgebundene Zuwendungen);
e) Grundstücke und Gebäude des Finanzvermögens.

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 autonome Verwaltungsorganisationen.

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:

- Zentrumscafé AG Zumikon

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2023**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**7'163'063.68**	**-323'273.46**	**6'839'790.22**
	- aus laufendem Rechnungsjahr	6'542'255.50	-998'053.93	5'544'201.57
	- aus früheren Jahren	620'808.18	674'780.47	1'295'588.65
1012	**Steuerforderungen**	**2'659'384.83**	**1'037'319.98**	**3'696'704.81**
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'577'206.72	1'108'326.70	3'685'533.42
	- Steuern aus früheren Jahren	82'178.11	-71'006.72	11'171.39
102	**Kurzfristige Finanzanlagen**	**0.00**	**-**	**0.00**
1070	**Aktien und Anteilsscheine**	**125'700.00**	**-**	**125'700.00**
	Aktien, Opernhaus Zürich, 2 Namensaktien	5'900.00	-	5'900.00
	Anteilschein, Schifffahrts-Genossenschaft Greifensee, 2'000 Anteilscheine	2'000.00	-	2'000.00
	Anteilschein, Wohnbau Genossenschaft Zumikon (WGZ), 97'800 Anteilscheine	97'800.00	-	97'800.00
	Anteilschein, Baugenossenschaft Gewerbe Zumikon BGZ, 20'000 Anteilscheine	20'000.00	-	20'000.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**5'400'000.00**	**-**	**5'400'000.00**
	Darlehen, Wohnbaugenossenschaft Zumikon, 01.01.1971 - 31.12.2031, 2.5%	950'000.00	-	950'000.00
	Darlehen, Wohnbaugenossenschaft Zumikon, 01.01.1976 - 31.12.2036, 2.5%	870'000.00	-	870'000.00
	Darlehen, Wohnbaugenossenschaft Zumikon, 01.01.1976 - 31.12.2036, 2.5%	1'630'000.00	-	1'630'000.00
	Darlehen, Wohnbaugenossenschaft Zumikon, 01.01.1983 - 31.12.2043, 1.5%	1'950'000.00	-	1'950'000.00
1072	**Langfristige Forderungen**	**0.00**	**-**	**0.00**
1079	**Übrige Langfristige Finanzanlagen**	**0.00**	**-**	**0.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2023**
1080.0	Grundstücke	12’615’750.00	61’350.00	-224’142.00	4’233’566.00	-1’076’200.00	**15’610’324.00**
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	9’396’900.00	0.00	0.00	387’300.00	0.00	**9’784’200.00**
1084.0	Gebäude	12’322’500.00	2’528’792.10	0.00	815’700.00	1’076’200.00	**16’743’192.10**
1087.0	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**34’335’150.00**	**2’590’142.10**	**-224’142.00**	**5’436’566.00**	**0.00**	**42’137’716.10**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	4'904'633.24	224'142.00	0.00	5'128'775.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**5'128'775.24**
1401	Strassen / Verkehrswege	21'202'293.40	1'463'320.60	0.00	22'665'614.00	-17'509'030.50	-833'359.83	0.00	0.00	0.00	-18'342'390.33	**4'323'223.67**
1402	Wasserbau	1'282'577.00	0.00	0.00	1'282'577.00	-1'116'926.95	-5'472.29	0.00	0.00	0.00	-1'122'399.24	**160'177.76**
1403	Übrige Tiefbauten	36'537'604.35	79'088.27	0.00	36'616'692.62	-21'045'839.85	-481'256.28	0.00	0.00	0.00	-21'527'096.13	**15'089'596.49**
1404	Hochbauten	104'935'130.09	141'389.00	137'676.96	105'214'196.05	-71'533'832.90	-1'876'338.90	0.00	0.00	0.00	-73'410'171.80	**31'804'024.25**
1405	Waldungen	172'000.00	1.00	0.00	172'001.00	-156'232.40	-985.48	0.00	0.00	0.00	-157'217.88	**14'783.12**
1406	Mobilien VV	5'373'982.69	371'646.89	555'927.63	6'301'557.21	-4'024'057.82	-374'387.40	0.00	0.00	0.00	-4'398'445.22	**1'903'111.99**
1407	Anlagen im Bau VV	203'204.78	1'975'752.81	-693'604.59	1'485'353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'485'353.00**
1409	Übrige Sachanlagen	885'044.25	0.00	0.00	885'044.25	-885'044.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-885'044.25	**0.00**
	Total Sachanlagen	**175'496'469.80**	**4'255'340.57**	**0.00**	**179'751'810.37**	**-116'270'964.67**	**-3'571'800.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-119'842'764.85**	**59'909'045.52**
Immaterielle Anlagen												
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	781'030.13	40'450.65	0.00	821'480.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**821'480.78**
1429	Übrige immaterielle Anlagen	258'755.62	683.27	0.00	259'438.89	-202'096.20	-11'227.80	0.00	0.00	0.00	-213'324.00	**46'114.89**
	Total Immaterielle Anlagen	**1'039'785.75**	**41'133.92**	**0.00**	**1'080'919.67**	**-202'096.20**	**-11'227.80**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-213'324.00**	**867'595.67**
Darlehen												
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0	58'683	3'470'201	3'528'885	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3'528'885**
1444	Öffentliche Unternehmungen	4'320'201.39	0.00	-3'470'201.39	850'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**850'000.00**
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Darlehen	**6'320'201.39**	**-1'941'316.65**	**0.00**	**4'378'884.74**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4'378'884.74**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Buchwert 31.12.2023**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	24'100.00	-100.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**24'000.00**
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**100.00**
	Total Beteiligungen	**24'200.00**	**-100.00**	**0.00**	**24'100.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**24'100.00**
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'131'140.84	0.00	0.00	1'131'140.84	-788'414.41	-30'097.04	0.00	0.00	0.00	-818'511.45	**312'629.39**
1465	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50'000.00	**0.00**
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	13'069'339.08	0.00	0.00	13'069'339.08	-6'674'707.43	-256'034.71	0.00	0.00	0.00	-6'930'742.14	**6'138'596.94**
	Total Investitionsbeiträge	**14'250'479.92**	**0.00**	**0.00**	**14'250'479.92**	**-7'513'121.84**	**-286'131.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-7'799'253.59**	**6'451'226.33**
	Total Verwaltungsvermögen	**197'131'136.86**	**2'355'057.84**	**0.00**	**199'486'194.70**	**-123'986'182.71**	**-3'869'159.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-127'855'342.44**	**71'630'852.26**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	4'710'206.92	224'142.00	0.00	4'934'348.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**4'934'348.92**
1401.0	Strassen / Verkehrswege	21'202'293.40	1'463'320.60	0.00	22'665'614.00	-17'509'030.50	-833'359.83	0.00	0.00	0.00	-18'342'390.33	**4'323'223.67**
1402.0	Wasserbau	1'282'577.00	0.00	0.00	1'282'577.00	-1'116'926.95	-5'472.29	0.00	0.00	0.00	-1'122'399.24	**160'177.76**
1403.0	Übrige Tiefbauten	5'657'883.04	0.00	0.00	5'657'883.04	-2'033'408.11	-246'165.29	0.00	0.00	0.00	-2'279'573.40	**3'378'309.64**
1404.0	Hochbauten	104'047'396.32	141'389.00	137'676.96	104'326'462.28	-71'481'451.46	-1'849'392.05	0.00	0.00	0.00	-73'330'843.51	**30'995'618.77**
1405.0	Waldungen	172'000.00	1.00	0.00	172'001.00	-156'232.40	-985.48	0.00	0.00	0.00	-157'217.88	**14'783.12**
1406.0	Mobilien VV	5'334'261.69	81'469.60	258'663.05	5'674'394.34	-3'984'336.82	-300'957.17	0.00	0.00	0.00	-4'285'293.99	**1'389'100.35**
1407.0	Anlagen im Bau VV	142'183.05	1'739'509.96	-396'340.01	1'485'353.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'485'353.00**
1409.0	Übrige Sachanlagen	538'723.50	0.00	0.00	538'723.50	-538'723.50	0.00 0.00	0.00	0.00	0.00	-538'723.50	**-**
	Total Sachanlagen	**143'087'524.92**	**3'649'832.16**	**0.00**	**146'737'357.08**	**-96'820'109.74**	**-3'236'332.11**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-100'056'441.85**	**46'680'915.23**
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	781'030.13	40'450.65	0.00	821'480.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**821'480.78**
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	112'636.87	683.27	0.00	113'320.14	-55'977.45	-11'227.80	0.00	0.00	0.00	-67'205.25	**46'114.89**
	Total Immaterielle Anlagen	**893'667.00**	**41'133.92**	**0.00**	**934'800.92**	**-55'977.45**	**-11'227.80**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-67'205.25**	**867'595.67**
Darlehen												
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	850'000.00	0.00	0.00	850'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**850'000.00**
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Darlehen	**2'850'000.00**	**-2'000'000.00**	**0.00**	**850'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**850'000.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	24'100.00	-100.00	0.00	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**24'000.00**
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**100.00**
	Total Beteiligungen	**24'200.00**	**-100.00**	**0.00**	**24'100.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**24'100.00**
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	800'883.35	0.00	0.00	800'883.35	-540'682.94	-28'303.00	0.00	0.00	0.00	-568'985.94	**231'897.41**
1465.0	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50'000.00	**0.00**
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	13'069'339.08	0.00	0.00	13'069'339.08	-6'674'707.43	-256'034.71	0.00	0.00	0.00	-6'930'742.14	**6'138'596.94**
	Total Investitionsbeiträge	**13'920'222.43**	**0.00**	**0.00**	**13'920'222.43**	**-7'265'390.37**	**-284'337.71**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-7'549'728.08**	**6'370'494.35**
	Total Verwaltungsvermögen	**160'775'614.35**	**1'690'866.08**	**0.00**	**162'466'480.43**	**-104'141'477.56**	**-3'531'897.62**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-107'673'375.18**	**54'793'105.25**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	11'422'660.49	344'981.59	0.00	11'767'642.08	-4'449'437.96	-70'406.62	0.00	0.00	0.00	-4'519'844.58	**7'247'797.50**
1406.1	Mobilien VV	39'721.00	290'177.29	297'264.58	627'162.87	-39'721.00	-73'430.23	0.00	0.00	0.00	-113'151.23	**514'011.64**
1407.1	Anlagen im Bau VV	61'021.73	236'242.85	-297'264.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**11'523'403.22**	**871'401.73**	**0.00**	**12'394'804.95**	**-4'489'158.96**	**-143'836.85**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-4'632'995.81**	**7'761'809.14**
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	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 Verwaltungsvermögen	**11'523'403.22**	**871'401.73**	**0.00**	**12'394'804.95**	**-4'489'158.96**	**-143'836.85**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-4'632'995.81**	**7'761'809.14**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen VV												
1400.2	Grundstücke	11'166.32	0.00	0.00	11'166.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**11'166.32**
1403.2	Übrige Tiefbauten	19'262'974.12	-265'893.32	0.00	18'997'080.80	-14'438'734.68	-161'891.27	0.00	0.00	0.00	-14'600'625.95	**4'396'454.85**
1407.2	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**
1409.2	Übrige Sachanlagen	346'320.75	0.00	0.00	346'320.75	-346'320.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-346'320.75	**0.00**
	Total Sachanlagen	**19'620'461.19**	**-265'893.32**	**0.00**	**19'354'567.87**	**-14'785'055.43**	**-161'891.27**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'946'946.70**	**4'407'621.17**
Immaterielle Anlagen												
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	146'118.75	0.00	0.00	146'118.75	-146'118.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-146'118.75	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**146'118.75**	**0.00**	**0.00**	**146'118.75**	**-146'118.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-146'118.75**	**0.00**
Darlehen												
1442.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	58'683.35	3'470'201.39	3'528'884.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3'528'884.74**
1444.2	Öffentliche Unternehmungen	3'470'201.39	0.00	-3'470'201.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Darlehen	**3'470'201.39**	**58'683.35**	**0.00**	**3'528'884.74**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'528'884.74**
Investitionsbeiträge												
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	330'257.49	0.00	0.00	330'257.49	-247'731.47	-1'794.04	0.00	0.00	0.00	-249'525.51	**80'731.98**
	Total Investitionsbeiträge	**330'257.49**	**0.00**	**0.00**	**330'257.49**	**-247'731.47**	**-1'794.04**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-249'525.51**	**80'731.98**
	Total Verwaltungsvermögen	**23'567'038.82**	**-207'209.97**	**0.00**	**23'359'828.85**	**-15'178'905.65**	**-163'685.31**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-15'342'590.96**	**8'017'237.89**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Stand 01.01.2023**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	**Buchwert 31.12.2023**
Sachanlagen VV												
1400.3	Grundstücke	183'260.00	0.00	0.00	183'260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**183'260.00**
1403.3	Übrige Tiefbauten	194'086.70	0.00	0.00	194'086.70	-124'259.10	-2'793.10	0.00	0.00	0.00	-127'052.20	**67'034.50**
1404.3	Hochbauten	887'733.77	0.00	0.00	887'733.77	-52'381.44	-26'946.85	0.00	0.00	0.00	-79'328.29	**808'405.48**
1407.3	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	**1'265'080.47**	**0.00**	**0.00**	**1'265'080.47**	**-176'640.54**	**-29'739.95**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-206'380.49**	**1'058'699.98**
	Total Verwaltungsvermögen	**1'265'080.47**	**0.00**	**0.00**	**1'265'080.47**	**-176'640.54**	**-29'739.95**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-206'380.49**	**1'058'699.98**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff-ungswert	**Buchwert 31.12.2023**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Abraxas Informatik AG	AG	OR	Informatik	EDV-Lösungen	19'744'000	0.12%	0%	0.12%	keine	24'000.00	**24'000.00**
Genossenschaft GGA Maur	GmbH	OR	Kommunikation	Internet - TV - Telefon	87'300	-	1 Vertreter	-	keine	100.00	**100.00**
	Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										**24'100.00**
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZKB)											
Emissionszentrale	GmbH	OR	Liegenschaften	Kapitalbeschaffung	-	-	-	-	keine	5'000.00	**0.00**
Zentrumscafé AG Zumikon	AG	OR	Gastronomie	Betrieb Dorfcafé	540'000	100%	alle Vertreter	-	keine	450'300.00	**0.00**
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)											
Zürcher Planungsgruppe Pfannenstil (ZPP)	ZV	HRM	Raumordnung	Regionalplanung	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
Erwachsenenschutz KESB	ZV	HRM	Vormundschaft	Familienberatung	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
KEZO	ZV	HRM	Abfallwesen	Kerhichtentsorgung	-	1.41%	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	**Buchwert 31.12.2023**
ARA Küsnacht/Erlenbach	ZV	HRM	Abwasser	Abwasserreinigung	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
Forchbahn AG	AG	HRM	Verkehr	Verkehrsbetrieb	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
Schulpsych. Beratungs- dienst Bezirk Meilen	ZV	-	Bildung	Beratung Schulleistungen	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
Anschlussverträge											
Sekundarschule Zollikon / Zumikon	Vertrag GV 01.08.2016	HRM	Bildung	Betrieb der Sekundarschule	-	-	2 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
ZSO KEZ	Vertrag 22.07.2004	HRM	Zivilschutz	Zivilschutz -organisaition	-	-	1 Vertreter	-	keine	0.00	**0.00**
Zivilstandamt	Vertrag 16.09.2008	HRM	Zivilstandswesen	Zivilstandkreis	-	-	-	-	keine	0.00	**0.00**
Betreibungsamt Zollikerberg	Vertrag 09.03.2009	HRM	Betreibungs- wesen	Betreibungswesen	-	-	-	-	keine	0.00	**0.00**

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2023**
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**190'942.18**	**9'154.58**	**200'096.76**
2012.00	Guthaben Geldwertkarten Schwimmbad, Diverse, 0.00%	146'087.30	7'136.10	153'223.40
2015.00	Energiecontracting, Energie 360° AG, 0.00%	44'854.88	2'018.48	46'873.36
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**2'918'337.24**	**-46'873.36**	**2'871'463.88**
2067.00	Energiecontracting, Energie 360°, 01.10.2019 - 01.10.2049, 0.00%	2'918'337.24	-46'873.36	2'871'463.88
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			2'871'463.88
	Total			**2'871'463.88**
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			**0.00%**

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	**Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten**
Finanzierungsleasing				
Energie 360° AG, Zürich	Energiedienstleistungsvertrag: Finanzierung und Betrieb einer Abwärmeauskopplungsanlage auf dem Areal der ehemaligen ARA Zumikon sowie eine Wärmepumpenanlage zur Grundlastdeckung und eine Doppelkessel-Heizölanlage zur Spitzenlastdeckung und Ausfallsicherheit in den Energiezentralen.	Fr. 3'096'055.79	30 Jahre (Zahlung vierteljährlich), Restwert fällig nach 30 Jahren: CHF 724'344, letzte Rate 1.10.2049	**Fr. 5'640'782.12**
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Kein operatives Leasing vorhanden.				**0.00**

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	**Zahlungsströme im Rechnungsjahr**
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZKB)							
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Eventualverpflichtung Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschuss-pflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK.	31.12.2023	-	0.00	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9%	**0.00**
18 Pflegeinstitutionen	Eventualverpflichtung Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (MiGel)	31.12.2023	-	120'000.00	18 Pflegeinstitutionen	Auf Bildung von RST wurde verzichtet, da Ungewissheit über die Rückforderung und Höhe vom Betrag immer noch besteht.	**0.00**
Öffentlich-rechtliche Verträge							
Amt für Jugend- und Berufsberatung, Wetzikon	Betrieb Jugendsekretariat	31.12.2023	-	0.00	Kanton Zürich	GV 16.12.1963	**148'994.00**
Verein Chinderhuus, Zumikon	Defizitbeitrag Betrieb Kinderkrippe	31.12.2023	2024	400'000.00	Vereinsmitglieder	GV 24.09.2019 (2020-24)	**155'060.08**

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	**Zahlungsströme im Rechnungsjahr**
Freizeitzentrum Zumikon, Zumikon	Defizitbeitrag Betrieb Freizeitzentrum	31.12.2023	2024	385'000.00	Vereinsmitglieder	GV 24.09.2019 (2020-24)	**358'906.53**
Zürcher Verkehrsverbund, Zürich	Defizitbeitrag	31.12.2023	-	-	Kanton Zürich	max. 6 Steuerprozente gem. VO 740.6, Art. 2	**626'923.00**
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2023**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	220'900.00	0.00	0.00	-70'400.00	0.00	**150'500.00**	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	1'108'560.00	0.00	0.00	-1'108'560.00	0.00	**0.00**	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
	Total kurzfristige Rückstellungen	**1'329'460.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'178'960.00**	**0.00**	**150'500.00**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2023**
A	Mehrleistungen des Personals / nicht bezogene Ferien	3010.00/3020.00	**150'500.00**
B	Rückstellung Grundstückgewinnsteuer	4022.00	**0.00**
	Total kurzfristige Rückstellungen		**150'500.00**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2023**	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2089	Übrige Rückstellungen	860'000.00	0.00	0.00	-860'000.00	0.00	**0.00**	A
	Total langfristige Rückstellungen	**860'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-860'000.00**	**0.00**	**0.00**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2023**	
A	Rückstellung für passive Steuerausscheidungen		**0.00**	
	Total langfristige Rückstellungen		**0.00**	

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2023	Umbuchung Neubewertung	Umbuchung VJ-Ergebnis	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Rücklagen Einlage	Rücklagen Entnahme	Vorfinanzierungen Einlage	Vorfinanzierungen Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2023**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**14'277'297.59**																**15'821'841.71**
	Wasserwerk	5'511'043.99	0.00		762'308.39													6'273'352.38
	Abwasserbeseitigung	7'402'591.28	0.00		711'376.95													8'113'968.23
	Abfallwirtschaft	1'363'662.32	0.00		70'858.78													1'434'521.10
2910	**Fonds im Eigenkapital**	0.00																**0.00**
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00					0.00	0.00										0.00
	Forstreservefonds	0.00					0.00	0.00										0.00
	Wohnraumfonds	0.00					0.00	0.00										0.00
	Liegenschaftenfonds	0.00					0.00	0.00										0.00
	…	0.00					0.00	0.00										0.00
2920	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**																	**0.00**
	Rücklage A	0.00							0.00	0.00								0.00
	…	0.00							0.00	0.00								0.00
2930	**Vorfinanzierungen**																	**0.00**
	Vorfinanzierung A	0.00									0.00	0.00						0.00
	Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00									0.00	0.00						0.00
	Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00									0.00	0.00						0.00
	Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00									0.00	0.00						0.00
	…	0.00									0.00	0.00						0.00
2940	**Finanzpolitische Reserve**	0.00											0.00	0.00				**0.00**
2950	**Aufwertungsreserve***																	**0.00**
	Aufwertungsreserve allgemeiner Hauhalt	0.00																0.00
	Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00																0.00
	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00																0.00
	Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00																0.00
	…	0.00																0.00
2960	**Neubewertungsreserve FV***	0.00																**0.00**
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**	0.00													0.00			**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	25'791'288.69		-25'791'288.69												18'440'594.61	0.00	**18'440'594.61**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	67'546'889.00		25'791'288.69														**93'338'177.69**
	Total	**109'160'019.34**	**0.00**	**0.00**	**1'544'544.12**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**18'440'594.61**	**0.00**	**127'600'614.01**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat
Bezeichnung, Konto Hermann-Weber-Morath-Fonds, 2092.01
Zweck Erhalt des Waldes, Fonds für gemeinnützige Zwecke und Soziale Institutionen

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	202'868.60		
		Zinssatz 0.00 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**0.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	202'868.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**202'868.60**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	202'868.60	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		202'868.60
Total	**202'868.60**	**202'868.60**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Martha Hedwig Mannes-Fonds, 2092.02
Zweck	Unterstützung von Altersheimen

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	49'180.45		
		Zinssatz 0.00% (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**0.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	49'180.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**49'180.45**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	49'180.45	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		49'180.45
Total	**49'180.45**	**49'180.45**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Schenkung
Bezeichnung, Konto	Gertrud Kuster-Friedrich-Fonds, 2092.03
Zweck	Vorstellung Circolino Pipistrello

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	28'350.50		
		Zinssatz 0.00 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Einnahmen Circolino Pipistrello			1'710.00
Aufwand		Ausgaben Circolio Pipistrello		18'984.10	
Total Aufwand / Ertrag				18'984.10	1'710.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-17'274.10**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	28'350.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-17'274.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**11'076.40**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	11'076.40	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		11'076.40
Total	**11'076.40**	**11'076.40**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Schenkung
Bezeichnung, Konto Elisabeth Schwarzkopf-Fonds, 2092.04
Zweck Musikpädagogische Förderprojekte

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	24'413.90		
		Zinssatz 0.00 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				
Aufwand		Begabtenförderung Lektionen		280.00	
		Entnahmen, Weihnachtssingen + Stufentest		5'395.20	
		Entnahmen, Förderkonzert		3'465.00	
Total Aufwand / Ertrag				9'140.20	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-9'140.20**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	24'413.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-9'140.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**15'273.70**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	15'273.70	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		15'273.70
Total	**15'273.70**	**15'273.70**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds Weihnachtsbeleuchtung, 2092.05
Zweck	Spenden Gewerbeverein Zumikon für die Anschaffung einer Weihnachtsbeleuchtung

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	6'030.30		
		Zinssatz 0.00 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**0.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	6'030.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**6'030.30**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	6'030.30	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		6'030.30
Total	**6'030.30**	**6'030.30**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendungen
Bezeichnung, Konto	Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum, 2092.06
Zweck	Unterhaltsarbeiten Gemeinschaftszentrum

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'289'494.90		
		Zinssatz 0.00 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Jahreseinlage			58'000.00
Aufwand		Entnahme Erneuerungs für Projektierung Gemeinschaftszentrum gem. GV 26.11.2023		400'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				400'000.00	58'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-342'000.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'289'494.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-342'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**947'494.90**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	947'494.90	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		947'494.90
Total	**947'494.90**	**947'494.90**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Sonderrechnungen Erneuerungsfonds Gastronomie, 2092.07
Zweck	Unterhaltsarbeiten Gastronomie Zentrumscafé

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	132'399.10		
		Zinssatz 0.00% (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Jahreseinlage			5'000.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	5'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**5'000.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	132'399.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	5'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**137'399.10**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	137'399.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		137'399.10
Total	**137'399.10**	**137'399.10**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Sonderrechnungen Förderverein Pro Spitex Zumikon-Fonds, 2092.08
Zweck	Finanzielle Unterstützung von EinwohnerInnen im Bereich der EL/ZL oder ambulaten Pflege

Erfolgsrechnung 2023				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	284'523.29		
		Zinssatz 0.00% (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Entnahmen Spitex Fonds, Betreuungskosten		7'799.40	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				7'799.40	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-7'799.40**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	284'523.29
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-7'799.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**276'723.89**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	276'723.89	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		276'723.89
Total	**276'723.89**	**276'723.89**

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-1'000'000.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**18'440'594.61**

Individuelle Regelung der Gemeinde

Die Gemeinde Zumikon hat keine individuelle Regelung zum mittelfristigen Ausgleich beschlossen.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	**2023**	2024	2025	2026	2027	2028	ø
53%	52%	54%	63%	**66%**						58%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	**2023**	2024	2025	2026	2027	2028	ø
11%	14%	17%	16%	**7%**						13%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'758	5'660	5'623	
Steuerfuss	81%	81%	81%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	13'824	11'199	12'294	
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**997%**	65%	574%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-87%**	-	-61%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-9'720**	-	-6'130	< 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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss									Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto		Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
16.05.2000	GV	200'000.00	B		-	Gestaltungsplan Quartier Ankenbühl.	**159'664.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**159'664.65**	**0.00**	**40'335.35**		
12.12.2006	GV	11'810'000.00	B		INV00007 INV00013	Anschluss an die Kläranlage Küsnacht.	**13'707'498.14**	**1'910'337.65**	**0.00**	**0.00**	**13'707'498.14**	**1'910'337.65**	**-1'897'498.14**		
14.06.2022	GV	335'000.00	B		INV00012*	Erneuerung und Sanierung Tiefgarage Dorfzentrum. Genehmigung Projektierungskredit.	**224'429.20**	**105'701.50**	**505'576.65**	**258'807.60**	**730'005.85**	**364'509.10**	**-30'496.75**		
14.06.2022	GV	350'000.00	B		INV00005	Erneuerung Dorfplatz. Genehmigung Projektierungskredit.	**147'326.80**	**0.00**	**263'351.80**	**0.00**	**410'678.60**	**0.00**	**-60'678.60**		
26.11.2022	GV	1'295'850.00	B		INV00004 INV00110**	Erneuerung und Sanierung Gemeinschaftszentrum Dorfplatz 9/11. Genehmigung Projektierungskredit.	**79.00**	**0.00**	**392'552.40**	**79.00**	**392'631.40**	**79.00**	**903'218.60**		
26.11.2022	GV	1'950'000.00	B		INV00136	Neubau Schulräume für den Fachbereich Textiles und Technisches Gestalten. Genehmigung Ausführungskredit.	**1507.80**	**0.00**	**488'814.40**	**0.00**	**490'322.20**	**0.00**	**1'459'677.80**		
13.06.2023	GV	4'540'000.00	B		INV00038 INV00125	Neue Asylunterkunft. Farlifangstrasse 28. Genehmigung Verpflichtungskredit	**0.00**	**0.00**	**288'628.75**	**0.00**	**288'628.75**	**0.00**	**4'251'371.25**		
19.11.2023	U	6'760'000.00	B		INV00123	Erneuerung Dorfplatz	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**6'760'000.00**		
19.11.2023	U	7'442'000.00	B		INV00124***	Erneuerung und Sanierung Parkgarage Dorfplatz	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7'442'000.00**		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).
*Die Kreditsumme beträgt gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 14.06.2022 CHF 670'000. Der Gemeindeanteil beträgt CHF 335'000.-. Die Differenz übernimmt die restliche Eigentümerschaft.
**Die Kreditsumme beträgt gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 26.11.2022 CHF 1'590'000. Der Gemeindeanteil beträgt CHF 1'295'850.-. Die Differenz übernehmen die restlichen Stockwerkeigentümer.
***Die Kreditsumme beträgt gemäss Urnenabstimmung vom 19.11.2023 CHF 13'372'000. Der Gemeindeanteil beträgt CHF 7'442'000.00.- (55.5%).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Unter dieser Funktion befinden sich die Aufwendungen für Gemeindeversammlung und den Gemeinderat, die Gemeindeverwaltung (inkl. Kosten für die EDV) sowie die Verwaltungsliegenschaften.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.3118.00	-	33’000.00	33’000.00	Die budgetierten Softwareprogramme der Abteilung Hochbau wurden im 2023 nicht angeschafft.
0220.3130.00	263’987.00	109’000.00	-154’987.00	Zahlreiche Springereinsätze durch grosse Personalengpässe und -ausfälle.
0220.3130.01	245’424.73	-	-245’424.73	Budget Konto Umstellung vom Gemeindeamt Zürich (Konto 7900.3130.00/Dienstleistungen Dritter). Budgetierter Betrag CHF 250'000.00.
0220.3130.02	70’592.50	-	-70’592.50	Kontoverschiebung aufgrund Prüfbericht vom Gemeindeamt Kanton Zürich (GAZ), datiert am 22.11.2022. Der Betrag ist im Konto 7900.3130.01 budgetiert.
0220.4210.01	-274’385.95	-	274’385.95	Budget Konto Umstellung vom GAZ (Konto 7900.4210.00/ Gebühren für Amtshandlungen). Budgetierter Betrag CHF 300'000.00.
0220.4210.02	-62’539.75	-	62’539.75	Kontoverschiebung aufgrund Prüfbericht vom Gemeindeamt Kanton Zürich, datiert am 22.11.2022. Der Betrag ist im Konto 7900.4210.01 budgetiert.
0290.3120.00	402’572.55	237’000.00	-165’572.55	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°) von Konto 8731.4240.00.
0290.3130.00	172’609.01	15’000.00	-157’609.01	GR 2023-207 Rahmenkredit freie Limite des Gemeinderates (juristische Unterstützung) über CHF 135'000.-.
0290.4260.00	-97’676.30	-40’000.00	57’676.30	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°) von Konto 8731.4240.00.
0290.4260.03	-83’550.05	-30’000.00	53’550.05	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°) von Konto 8731.4240.00.

2 Bildung

Unter dieser Kostenstelle fallen die Aufwendungen der obligatorischen Schule, der Sonderschulen und das übrige Bildungswesen an.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2110.3611.01	645'974.75	580'000.00	-65'974.75	Teuerung 2023 von 3.5% (ca. CHF 15'000.00) und Anpassung des Lohnreglements der Kindergartenlehrpersonen an die Primarschule per 1.1.2023 (ca. CHF 50'000.00).
2110.3611.02	65'535.70	15'000.00	-50'535.70	Zusätzliche Stellvertretungskosten für einen Mutterschaftsurlaub von fünf Monaten und für den Bezug von drei Dienstaltersgeschenken in Form von Urlaub.
2120.3611.01	2'590'571.15	2'500'000.00	-90'571.15	Teuerung 2023 von 3.5% (ca. CHF 60'000.00); 6 zusätzliche heilpädagogische Lektionen für integrierte Sonderschulungen.
2130.3612.00	2'118'039.40	2'050'000.00	-68'039.40	Der Aufwand pro Schüler/in an der Sekundarschule (SZZ) hat sich um CHF 1'538.00 erhöht, von CHF 23'366.00 auf CHF 24'904.00, weil sich v.a. die Personalkosten erhöht haben und sich die SZZ Anzahl Schüler/innen um 28, von 288 auf 260 reduziert haben. Weil die Anzahl der Schüler/innen aus Zumikon um 3, von 88 auf 85 abgenommen hat, reduziert sich der Kostenanstieg.
2130.3612.02	89'150.00	35'000.00	-54'150.00	Zwei zusätzliche Schüler/innen an der Kunst- und Sportschule. Erhöhung der Gebührem um CHF 200.00 pro SJ/pro Kind.
2170.3120.00	331'746.05	240'000.00	-91'746.05	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°) von Konto 8731.4240.00.
2180.4240.00	-1'116'037.20	-1'050'000.00	66'037.20	Bei ähnlich bleibenden Schüler/innen-Zahlen in der Schulischen Tagesbetreuung wurden insbesondere mehr Anmeldungen für den Mittagstisch verzeichnet. Im Vergleich zum Jahr 2022 wurde im 2023 108 mehr Mahlzeiten pro Schulwoche konsumiert.
2200.3199.00	90'886.37	30'000.00	-60'886.37	Höhere Transportkosten für Sonderschultransporte.
2200.3631.01	588'008.65	650'000.00	61'991.35	Wegzug von 2 Sonderschülern.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Unter dieser Funktion befinden sich Kosten wie die Denkmalpflege und der Heimatschutz, die Bibliothek, die Kultur, der Sport, die Freizeit und die Badeanlagen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3290.3637.00	12'711.00	50'000.00	37'289.00	Deutlich weniger (kulturelle) Anlässe als vorgesehen.
3410.4290.00	-100'000.00	-	100'000.00	Rückzahlung Darlehen von der Genossenschaft Kunsteisbahn Küsnacht (KEK).
3411.3120.00	489'764.50	333'000.00	-156'764.50	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°) von Konto 8731.4240.00.
3411.3137.00	47'112.10	-	-47'112.10	Die Mehrwertsteuer wurde bisher nicht budgetiert.
3411.4240.00	-612'824.05	-570'000.00	42'824.05	Höhere Benützungsgebühren (Eintritte) dank guten Wetterverhältnissen.
3412.3105.00	155'753.58	105'000.00	-50'753.58	Höherer Lebensmitteleinkauf nötig, dank guten Wetterverhältnissen auch Mehreinnahmen auf Konto 3412.4250.00.
3412.4250.00	-353'089.60	-235'000.00	118'089.60	Mehreinnahmen Gastronomie dank guten Wetterverhältnissen.

4 Gesundheit

Unter dem Gesundheitsbereich fallen Kosten für das Pflegezentrum Forch der Zollinger-Stiftung, die Pflegefinanzierung (ambulant und stationär), die Beiträge an die Alkohol- und Suchtberatung und Schutz und Rettung, der Schulgesundheitsdienst und die Lebensmittelkontrolle.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.3131.00	6'435.35	120'000.00	113'564.65	Die Planung der Alterswohnungen mit Oase Gruppe hat sich verzögert.
4120.3635.00	-	110'000.00	110'000.00	Die Fusion zwischen der Genossenschaft für Alterswohnungen und der Wohnbaugenossenschaft Zumikon hat stattgefunden. Die Gemeinde Zumikon leistet keine Defizitbeiträge mehr.
4125.3634.46	58'911.75	20'000.00	-38'911.75	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.
4125.3635.41	381'882.50	300'000.00	-81'882.50	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.
4125.3635.46	1'519'325.60	1'000'000.00	-519'325.60	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.
4125.3636.46	156'700.15	100'000.00	-56'700.15	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.

4215.3634.50	573'653.60	400'000.00	-173'653.60	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.
4215.3635.56	201'277.03	80'000.00	-121'277.03	Höhere effektive Kosten als bei der Budgetierung erwartet.

5 Soziale Sicherheit

Unter dieser Funktion sind Zusatzleistungen zur IV und AHV sowie die Kosten der Sozialfhilfebezügerinnen und -bezüger aufgeführt.
Ebenfalls fallen auch die Ausgaben für die Fachstelle Kindes- und Erwachsenenschutz an.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5120.3634.00	242'284.30	50'000.00	-192'284.30	Die Ausgaben waren höher (KVG-Prämien für geflüchtete Personen aus der Ukraine).
5120.4630.00	-159'903.55	-75'000.00	84'903.55	Höhere Beiträge für Krankenkasse (Zunahme Flüchtlinge) generieren höhere Rückerstattungen (Bundesbeiträge).
5120.4631.00	-130'830.20	-60'000.00	70'830.20	Höhere Beiträge für Krankenkasse (Zunahme Flüchtlinge) generieren höhere Rückerstattungen (Staatsbeiträge).
5120.4637.10	-62'041.90	-10'000.00	52'041.90	Aufgrund der Vorjahreszahlen zu tief budgetiert.
5220.3637.20	548'640.00	600'000.00	51'360.00	Es wurde bei der Bugetierung mit einem höheren Aufwand gerechnet.
5220.4631.00	-389'131.00	-448'000.00	-58'869.00	Weniger Aufwand bei IV-Ergänzungsleistungen generiert tiefere Staatsbeiträge.
5220.4637.20	-34'815.00	-	34'815.00	Ob es auf diesem Konto Rückerstattungen gibt, ist unmöglich vorauszusehen und zu budgetieren.
5320.3637.21	1'691'563.00	1'600'000.00	-91'563.00	Es wurde bei der Budgetierung mit einem geringeren Aufwand gerechnet.
5320.3637.23	75'379.50	130'000.00	54'620.50	Es wurde bei der Budgetierung mit einem höheren Aufwand gerechnet.
5440.3631.03	569'299.00	490'000.00	-79'299.00	Der Beitrag der Gemeinden pro Einwohner/-in wurde erhöht, das war bei der Budgetierung noch nicht bekannt.
5451.3636.00	155'060.08	340'000.00	184'939.92	Die Defizitgarantie wurde vom Verein Chinderhuus nicht ausgeschöpft.
5525.3637.60	31'295.00	-	-31'295.00	Aufgrund der Vorjahreszahlen wurde nichts budgetiert, dieses Jahr wurde erstmals ein Anspruch geltend gemacht.
5525.4630.00	-31'295.00	-	31'295.00	Überbrückungsleistungen werden vollumfänglich zurückerstattet.
5720.3637.30	338'164.81	500'000.00	161'835.19	Aufgrund der Vorjahreszahlen zu tief budgetiert.
5720.3637.35	48'848.95	110'000.00	61'151.05	Aufgrund der Vorjahreszahlen zu tief budgetiert.
5730.3160.00	137'522.40	26'000.00	-111'522.40	Höhere Ausgaben für die Unterkünfte für geflüchtete Personen, weil mehr Personen untergerbracht werden mussten.
5730.3634.00	427'029.76	350'000.00	-77'029.76	Die Asylfürsorgeausgaben haben sich aufgrund der Schlussrechnung der Asylorganisation Zürich (AOZ) reduziert.

5730.3634.01	41’080.00	-	-41’080.00	Die Verbuchung von Integratiosnmassnahmen erfolgt ab 2023 auf diesem Konto und wurde bei der Budgetierung nicht berücksichtigt.
5730.4610.00	-495’383.65	-300’000.00	195’383.65	Mehr Asylfälle generieren mehr Rückerstattung vom Bund.
5790.3130.00	48’238.83	100’000.00	51’761.17	Auf diesem Konto werden unter anderem Rechtsberatungen und Springereinsätze verbucht. Der budgetierte Betrag wurde nicht ausgeschöpft.
5790.3614.00	285’647.40	120’000.00	-165’647.40	Mehr Asylfälle generieren mehr Kosten für die Betreuung.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Unter dieser Kostenstelle werden der Unterhalt der Gemeindestrassen, die Beiträge an den regionalverkehr (ZVV-Orts- und Nachtbus) belastet.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3111.00	4’820.90	35’000.00	30’179.10	Es mussten weniger Geräte ersetzt werden, als bei der Budgetierung angenommen.
6150.4631.00	-369’441.55	-438’000.00	-68’558.45	Es gab weniger Einnahmen vom Strassenfonds vom Kanton, als bei der Budgetierung anbenommen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Zum Aufgabenbereich Umweltschutz und Raumordnung gehören die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser, Abwasser- und Abfallbeseitigung.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3632.00	347’009.28	240’000.00	-107’009.28	Die Betriebs- und Unterhaltskosten werden uns anders verrechnet als bei der Budgetierung angenommen.
7101.4240.00	-2’157’656.21	-1’998’000.00	159’656.21	Mehr Gebühreneinnahmen im Vergleich zu den Vorjahren.
7202.4240.00	-1’505’768.60	-1’395’000.00	110’768.60	Mehr Gebüreneinnahmen im Vergleich zu den Vorjahren.
7202.4612.00	-7’132.54	-70’000.00	-62’867.46	Anteil der Gemeinde Küsnacht an den Betriebskosten der Kläranlage 2022, weniger Betriebskosten.
7301.4240.00	-457’518.05	-500’000.00	-42’481.95	Weniger Gebühreneinnahmen im Vergliech zu den Vorjahren.
7301.4240.13	-174’749.27	-220’000.00	-45’250.73	Weniger Gebühreneinnahmen aufgrund Senkung der Gebühren.

7900.3130.00	1’080.65	250’000.00	248’919.35	Budget Konto von Dienstleistungen Dritter (Baugesuche 0220.3130.01).
7900.3130.01	-	110’000.00	110’000.00	Effektive Buchung im Konto 0220.3130.02. Kostenverschiebung aufgrund Prüfbericht vom Gemeindeamt Kanton Zürich, datiert 22.11.2022. Die Differenz kommt aufgrund weniger Aufwendungen für die Prüfung von Gesuchen von externen Büros erforderlich, da weniger komplexe Bautätigkeiten umgesetzt wurden.
7900.3131.00	6’335.65	65’000.00	58’664.35	Teilrevision BZO noch in Bearbeitung, Rechnungen werden auch im 2024 eingehen / Gewässerraum noch in Vernehmlassung beim Kanton.
7900.4210.00	-	-300’000.00	-300’000.00	Budget Konto von Baugebühren (0220.4210.01) unter anderem Bauherren Rechnungen.
7900.4210.01	-	-115’000.00	-115’000.00	Effektive Buchung im Konto 0220.4210.02. Kostenverschiebung aufgrund Prüfbericht vom Gemeindeamt Kanton Zürich, datiert 22.11.2022. Aufgrund weniger Aufwand auf dem Konto 0220.3130.02 wurde auch weniger weiterbelastet.

8 Volkswirtschaft

Unter dieser Funktion fallen Kosten wie die Land- und Forstwirtschaft, die Jagd und Fischerei, Tourismus und Heizöleinkauf an.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8600.4604.00	-570’331.70	-410’000.00	160’331.70	Gewinnausschüttung der ZKB höher ausgefallen als budgetiert.
8731.3120.00	446’357.90	330’000.00	-116’357.90	Steigende Preise Energielieferung (Contracting E360°).
8731.4240.00	-596’706.85	-338’000.00	258’706.85	Angepasste, vollständige Weiterverrechnung der Energiebezugskosten (Contracting E360°).
8731.4260.00	-135’000.00	-	135’000.00	Regelung Schadenfall Kleinwasserkraftwerk. Schadenersatzzahlung von Holinger AG.

9 Finanzen und Steuern

In diesem Bereich machen die allgemeinen Gemeindesteuern sowie der Finanz- und Lastenausgleich den grössten Teil aus.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.3181.00	-4'460.85	38'000.00	42'460.85	Erfolgreiche Bewirtschaftung der Fälle mit abgeschriebenen Steuern (Zahlungseingänge höher als Abschreibungen).
9100.4000.00	-31'157'760.44	-29'625'000.00	1'532'760.44	Erneut hohe Steuerfaktorenanpassungen aufgrund Meldungen der Kunden.
9100.4000.10	-15'725'182.21	-6'548'000.00	9'177'182.21	Rechtliche Durchsetzung über die Steuerhoheit. Mehrere Fälle durch langwierige Untersuchungs- und Veranlagungsverfahren im 2023 abgeschlossen, welche massiv höhere Erträge zur Folge hatten.
9100.4000.40	-346'096.50	-385'000.00	-38'903.50	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle mit zürcherischen Gemeinden).
9100.4000.50	2'454'200.95	3'807'000.00	1'352'799.05	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle mit zürcherischen Gemeinden).
9100.4000.60	704'726.70	770'000.00	65'273.30	Starke Schwankungen der Dividendenerträge von ausländischen Wertschriften sowie abhängig vom Abrechnungsmodus des Kant. Steueramtes.
9100.4001.00	-18'282'797.91	-16'396'000.00	1'886'797.91	Erneut hohe Steuerfaktorenanpassungen aufgrund Meldungen der Kunden.
9100.4001.10	-2'175'823.49	-2'518'000.00	-342'176.51	Korrektur der Vermögenssteuer aufgrund Deklaration und/oder definitiver Veranlagung.
9100.4001.20	-63'408.24	-106'000.00	-42'591.76	Die Anzahl Fälle sowie das Steuersubstrat ist abhängig vom Verfahrensstand.
9100.4001.50	822'604.50	1'078'000.00	255'395.50	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle mit zürcherischen Gemeinden).
9100.4002.00	92'411.28	-100'000.00	-192'411.28	Quellensteuerertrag schwankt stark aufgrund der jährlichen Verrechnung mit den ordentlichen Steuereinschätzungen der 'nachträglichen Veranlagung zur Quellensteuer'.
9100.4010.00	-639'262.53	-733'000.00	-93'737.47	Aufgrund Meldungen der Kunden werden die Rechnungsanpassungen vorgenommen.
9100.4010.10	430'459.88	-110'000.00	-540'459.88	Korrektur der Gewinnsteuer aufgrund Deklaration und/oder definitiver Veranlagung.
9100.4010.40	-136'896.85	-287'000.00	-150'103.15	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle mit zürcherischen Gemeinden).
9100.4010.50	64'957.90	104'000.00	39'042.10	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle mit zürcherischen Gemeinden).
9100.4011.00	-123'567.82	-92'000.00	31'567.82	Aufgrund Meldungen der Kunden werden die Rechnungsanpassungen vorgenommen.
9100.4011.10	-98'893.98	-9'000.00	89'893.98	Korrektur der Kapitalsteuer aufgrund Deklaration und/oder definitiver Veranlagung.
9101.4022.00	-7'653'078.80	-7'000'000.00	653'078.80	Rechtsfall abgeschlossen, weshalb die Auflösung der Steuerrückstellung zu höherem Gesamtertrag geführt hat.
9610.3499.10	102'936.58	150'000.00	47'063.42	Jährliche Schwankungen (Anzahl abzurechnende Fälle abhängig vom Veranlagungsmodus).
9610.4402.00	-237'856.39	-115'000.00	122'856.39	Höhere Zinseinnahmen beim Festgeldkonto ZKB.
9630.4430.00	-1'166'766.20	-1'098'500.00	68'266.20	Wenig Leerstand. Anpassung diverser Vertragsverhältnissen.
9639.3441.00	360'534.00	-	-360'534.00	Wertberechtigungen Liegenschaften FV, Liegenschaftenbewertung 2023, siehe GR Beschlüsse GR 2023-243 - 9.1.0 & GR 2023-244 - 9.1.0.
9639.3441.40	38'000.00	-	-38'000.00	Wertberechtigung Liegenschaften FV, Liegenschaftenbewertung 2023, siehe GR Beschlüsse GR 2023-243 - 9.1.0 & GR 2023-244 - 9.1.0.

9639.4443.00	-5'126'500.00	-	5'126'500.00	Wertberechtigungen Liegenschaften FV, Liegenschaftenbewertung 2023, siehe GR Beschlüsse GR 2023-243 - 9.1.0 & GR 2023-244 - 9.1.0.
9639.4443.40	-708'600.00	-	708'600.00	Wertberechtigungen Liegenschaften FV, Liegenschaftenbewertung 2023, siehe GR Beschlüsse GR 2023-243 - 9.1.0 & GR 2023-244 - 9.1.0.
9950.4390.00	-61'351.00	-	61'351.00	Schenkungen M. + G. Weber, Wiese in den Luegeten, Wiese im Ifang, Wald im Wasserberg, siehe GR Beschluss 2023 - 9 - 6.2.6.2.
9951.3632.00	400'000.00	-	-400'000.00	Entnahme Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum (2092.06) auf Baukonto Projektierung Gemeinschaftszentrum.
9951.4502.00	-435'923.70	-	435'923.70	Entnahme Erneuerungsfonds für Projektierung Gemeinschaftszentrum gemäss GV am 26.11.2023.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'933'244.37	1'373'583.08	6'230'000.00	865'000.00	7'889'661.77	1'405'348.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'849'757.43	400'402.24	1'874'000.00	363'000.00	2'129'559.64	372'058.79
2	Bildung	14'675'483.05	2'011'459.83	14'220'000.00	1'831'000.00	14'167'254.27	2'048'633.06
3	Kultur, Sport und Freizeit	4'162'187.18	1'397'079.29	4'082'000.00	1'107'000.00	4'315'141.03	1'233'937.00
4	Gesundheit	3'752'084.09	-	2'960'000.00	3'000.00	3'566'078.68	20'150.00
5	Soziale Sicherheit	6'153'122.93	2'975'808.12	5'905'000.00	2'577'000.00	5'782'921.91	2'847'719.11
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'822'213.48	770'647.44	4'200'500.00	764'000.00	3'756'238.68	382'791.25
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'961'546.79	4'604'805.59	5'249'500.00	4'866'000.00	5'581'748.41	5'175'372.69
8	Volkswirtschaft	799'444.16	1'440'201.45	649'500.00	870'000.00	696'685.32	1'089'920.55
9	Finanzen und Steuern	29'844'606.12	80'420'297.17	29'081'000.00	60'205'500.00	28'751'554.61	87'852'201.96
	Total Aufwand / Ertrag	**76'953'689.60**	**95'394'284.21**	**74'451'500.00**	**73'451'500.00**	**76'636'844.32**	**102'428'133.01**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**18'440'594.61**	-	-	**1'000'000.00**	**25'791'288.69**	-
	Total	**95'394'284.21**	**95'394'284.21**	**74'451'500.00**	**74'451'500.00**	**102'428'133.01**	**102'428'133.01**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0		**Allgemeine Verwaltung**	**6'933'244.37**	**1'373'583.08**	**6'230'000.00**	**865'000.00**	**7'889'661.77**	**1'405'348.60**
01		**Legislative und Exekutive**	**522'610.49**	**2'047.55**	**496'500.00**		**491'801.94**	**5'306.55**
011		**Legislative**	**165'885.48**	**2'047.55**	**143'500.00**		**132'590.02**	**5'306.55**
0110		**Legislative**	**165'885.48**	**2'047.55**	**143'500.00**		**132'590.02**	**5'306.55**
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	60'800.00		62'000.00		47'175.00	
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'076.80		2'500.00		2'141.20	
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	25.15				31.40	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.45				380.55	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'367.03		34'000.00		43'406.49	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'939.44		13'000.00		17'841.62	
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'326.61		32'000.00		21'613.76	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'047.55				5'306.55
012		**Exekutive**	**356'725.01**		**353'000.00**		**359'211.92**	
0120		**Exekutive**	**356'725.01**		**353'000.00**		**359'211.92**	
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	227'899.55		225'000.00		222'558.90	
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'173.90		16'000.00		12'887.40	
	3052.00	AG-Beiträge an die Pensionskasse			1'500.00		1'296.60	
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'417.15		5'000.00		4'582.95	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'284.65		3'000.00		2'305.20	
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	243.75		1'000.00		229.45	
	3099.00	Übriger Personalaufwand			3'000.00		4'670.00	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'029.20		4'500.00		14'137.20	
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'908.29		50'000.00		48'740.37	
	3170.00	Reisekosten und Spesen	28'738.02		35'000.00		37'692.60	
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'030.50		9'000.00		10'111.25	
02		**Allgemeine Dienste**	**6'410'633.88**	**1'371'535.53**	**5'733'500.00**	**865'000.00**	**7'397'859.83**	**1'400'042.05**
021		**Finanz- und Steuerverwaltung**	**1'576'749.25**	**292'085.20**	**1'464'000.00**	**280'000.00**	**1'616'338.33**	**307'051.60**
0210		**Finanz- und Steuerverwaltung**	**1'576'749.25**	**292'085.20**	**1'464'000.00**	**280'000.00**	**1'616'338.33**	**307'051.60**
	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	787'449.35		727'000.00		757'822.95	
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'308.70		-11'000.00		-1'913.85	
	3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'730.65					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'704.05		45'000.00		47'534.10	
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	96'045.85		88'000.00		91'586.60	
	3053.00	Sozialleistungen	14'881.00		15'000.00		14'901.80	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'685.20		9'000.00		8'416.85	
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'139.80		5'000.00		6'004.90	
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'746.65		8'000.00		521.00	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'481.85		1'000.00		954.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					131.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'579.00		5'000.00		2'594.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (bspw. Software)	7'995.75		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'054.83		15'000.00		59'992.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'033.75		20'000.00		16'539.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45.41		5'000.00		204.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)	383'880.95		363'000.00		425'253.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	793.40				371.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10.23				4.46	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	9'444.75		9'000.00		9'444.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	150'849.48		130'000.00		156'178.63	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'486.00		25'000.00		19'796.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'725.00				7'966.75
4290.00	Übrige Entgelte		10'508.05				10'406.05
4390.00	Übriger Ertrag		128.25				550.15
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		208'152.95		200'000.00		211'884.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		71'570.95		80'000.00		76'243.70
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**2'620'696.70**	**380'193.45**	**2'355'000.00**	**33'000.00**	**2'368'451.13**	**397'961.20**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**2'620'696.70**	**380'193.45**	**2'355'000.00**	**33'000.00**	**2'368'451.13**	**397'961.20**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'425.00		8'000.00		10'050.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'341'102.85		1'430'000.00		1'286'627.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-24'000.00		-133.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'877.50		10'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'553.30		96'000.00		82'587.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	153'607.50		174'000.00		139'907.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	25'862.15		35'500.00		25'060.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'705.55		18'000.00		14'313.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'234.00		12'000.00		10'289.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'933.45		30'000.00		17'406.20	
3091.00	Personalwerbung	19'309.21		20'000.00		19'874.72	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'597.61		37'000.00		42'292.49	
3100.00	Büromaterial	21'401.42		28'000.00		27'966.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'587.80		41'000.00		35'116.37	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'580.44		5'000.00		2'358.66	
3106.00	Medizinisches Material			3'000.00			
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	16'228.25		18'000.00		9'961.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'040.85		3'000.00		770.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'970.70		20'000.00		29'251.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (bspw. Software)			33'000.00		42'765.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	263'987.00		109'000.00		104'897.19	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Baugesuche)	245'424.73				222'833.52	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Baugesuche Tiefbauten)	70'592.50				66'817.45	
3130.10	Allgemeine Verwaltungskosten (Kommunikation, Porti usw.)	111'053.71		94'000.00		72'638.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'104.30		19'000.00		15'427.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		540.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'493.87		1'000.00		861.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)	53'231.52		51'000.00		24'028.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'426.67		7'000.00		6'827.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'009.90		8'000.00		2'928.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-18'870.00				-8'150.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'028.98		12'000.00		7'189.30	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	47'886.04		48'000.00		47'886.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'309.90		7'500.00		7'259.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'877.50		8'000.00		7'817.00
4210.01	Baugebühren		274'385.95				247'969.95
4210.02	Baugebühren (Tiefbauten)		62'539.75				54'549.75
4250.00	Verkäufe		1'042.50		1'000.00		212.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'347.75				63'412.50
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'000.00		24'000.00		24'000.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**2'213'187.93**	**699'256.88**	**1'914'500.00**	**552'000.00**	**3'413'070.37**	**695'029.25**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**2'213'187.93**	**699'256.88**	**1'914'500.00**	**552'000.00**	**3'413'070.37**	**695'029.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	503'797.75		420'000.00		545'257.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'067.30				-21'826.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'113.75		10'000.00		8'201.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'013.25		29'000.00		34'347.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	52'564.50		51'000.00		58'595.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	14'061.50		26'000.00		18'354.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'418.50		5'500.00		6'011.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'630.35		3'500.00		4'032.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'155.05		3'000.00		5'219.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					62.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'180.19		32'000.00		31'225.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'929.45		19'000.00		16'674.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'521.44		8'000.00		3'662.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	402'572.55		237'000.00		323'197.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172'609.01		15'000.00		4'027.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'630.60		25'000.00		65'393.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'021.85		15'000.00		124'877.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'498.33		36'000.00		47'029.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	51'029.39		50'000.00		53'461.14	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	453'741.35		459'000.00		434'203.49	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'396.76		15'000.00		14'001.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'059.35		20'000.00		20'288.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.20				174.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'452.15		9'000.00		9'452.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	176'726.96		274'000.00		1'437'626.59	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	128'064.00		94'500.00		111'520.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	63'000.00		58'000.00		58'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		62'414.63		45'000.00		74'881.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		97'676.30		40'000.00		90'216.20
4260.03	Rückerstattungen Raumnebenkosten VV		83'550.05		30'000.00		49'593.95
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten FV						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		356'325.30		358'000.00		399'260.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		14'850.30		3'000.00		5'077.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'440.30				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		76'000.00		76'000.00		76'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**1'849'757.43**	**400'402.24**	**1'874'000.00**	**363'000.00**	**2'129'559.64**	**372'058.79**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**394'695.03**	**26'030.00**	**519'000.00**	**45'000.00**	**626'456.93**	**37'081.00**
111	**Polizei**	**394'695.03**	**26'030.00**	**519'000.00**	**45'000.00**	**626'456.93**	**37'081.00**
1110	**Polizei**	**394'695.03**	**26'030.00**	**519'000.00**	**45'000.00**	**626'456.93**	**37'081.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'827.65		305'000.00		408'017.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'339.15		19'000.00		26'350.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'324.20		35'000.00		51'482.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'622.65		6'500.00		7'648.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'610.60		3'000.00		4'579.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'576.05		2'000.00		3'091.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'964.85		10'000.00		6'625.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'391.04		3'000.00		2'848.00	
3106.00	Medizinisches Material						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'872.10		19'500.00		707.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'542.48		2'000.00		3'684.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'217.92		60'000.00		50'010.78	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'712.30		2'000.00		1'712.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'082.10		7'500.00		12'532.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'124.00		1'000.00		205.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)						
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'402.15		17'000.00		16'235.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'046.90		14'000.00		18'432.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'982.41		3'500.00		3'237.20	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	9'056.48		9'000.00		9'056.49	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'400.00		2'000.00		4'681.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'850.00		4'000.00		1'920.00
4270.00	Bussen		12'780.00		38'000.00		30'480.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'000.00		
12	**Rechtsprechung**	**33'744.40**	**18'700.00**	**32'500.00**	**10'000.00**	**30'196.05**	**3'635.00**
120	**Rechtsprechung**	**33'744.40**	**18'700.00**	**32'500.00**	**10'000.00**	**30'196.05**	**3'635.00**
1200	**Rechtsprechung**	**33'744.40**	**18'700.00**	**32'500.00**	**10'000.00**	**30'196.05**	**3'635.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		27'000.00		16'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		2'000.00		1'036.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'651.45		2'000.00		3'336.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	252.30		500.00		266.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270.40				181.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	104.00				104.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	620.00				925.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00				7'860.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'727.75		1'000.00		286.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'700.00		10'000.00		3'635.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**442'189.03**	**145'982.84**	**388'000.00**	**135'000.00**	**384'085.09**	**138'820.14**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**442'189.03**	**145'982.84**	**388'000.00**	**135'000.00**	**384'085.09**	**138'820.14**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**442'189.03**	**145'982.84**	**388'000.00**	**135'000.00**	**384'085.09**	**138'820.14**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'811.45		30'000.00		47'148.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Vermessungswerk)	30'166.30		45'000.00		27'195.20	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	58'631.90		40'000.00		43'977.10	
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandesamt	47'466.65		28'000.00		19'536.70	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	34'152.85		35'000.00		42'453.05	
3612.03	Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	139'545.24		120'000.00		124'375.11	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	91'414.64		90'000.00		79'399.18	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		124'997.49		130'000.00		134'387.04
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'396.30		1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'789.05		2'000.00		3'833.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'800.00		2'000.00		600.00
15	**Feuerwehr**	**781'413.35**	**83'381.95**	**707'500.00**	**65'000.00**	**877'224.21**	**74'627.95**
150	**Feuerwehr**	**781'413.35**	**83'381.95**	**707'500.00**	**65'000.00**	**877'224.21**	**74'627.95**
1500	**Feuerwehr**	**781'413.35**	**83'381.95**	**707'500.00**	**65'000.00**	**877'224.21**	**74'627.95**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'810.00		34'000.00		37'915.35	
3010.00	Entschädigung Übungen	79'246.65		80'000.00		76'744.00	
3010.10	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals - Einsätze	172'373.60		135'000.00		157'185.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'259.35		8'000.00		12'049.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'416.15		10'000.00		12'500.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'851.20		2'500.00		2'941.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'903.80		1'000.00		2'109.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'023.45		500.00		987.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'168.00		20'500.00		39'940.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'152.05		4'000.00		4'086.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'406.85		12'500.00		16'407.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'099.85		3'000.00		3'377.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'042.76		39'000.00		142'690.38	
3112.00	Anschaffungen Mannschaftsausrüstung	16'204.75		11'500.00		18'570.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'228.90				300.00	
3130.10	Allgemeine Verwaltungskosten (Kommunikation, Porti usw.)	367.40		500.00		551.10	
3130.20	Feuerschau	8'471.60		5'000.00		3'641.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'603.60		5'000.00		4'636.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'342.21		30'000.00		35'708.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3159.00	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	2'378.40		2'000.00		2'064.17	
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'300.19		28'500.00		32'054.45	
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			6'000.00			
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	179'732.28		180'000.00		179'732.28	
	3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	60'030.31		58'000.00		60'030.31	
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
	4210.00	Gebühren Feuerschau		5'900.00		2'000.00		500.00
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'857.95		14'000.00		10'254.75
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		56'624.00		49'000.00		63'873.20
16		**Verteidigung**	**197'715.62**	**126'307.45**	**227'000.00**	**108'000.00**	**211'597.36**	**117'894.70**
161		**Militärische Verteidigung**	**52'797.78**	**64'407.45**	**82'000.00**	**47'000.00**	**65'669.37**	**56'094.70**
1610		**Militärische Verteidigung**	**52'797.78**	**64'407.45**	**82'000.00**	**47'000.00**	**65'669.37**	**56'094.70**
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'264.10		1'500.00		1'107.35	
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'186.90		68'500.00		61'215.25	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'346.78		12'000.00		3'346.77	
	4390.00	Übriger Ertrag		400.00				500.00
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		64'007.45		47'000.00		55'594.70
162		**Zivile Verteidigung**	**144'917.84**	**61'900.00**	**145'000.00**	**61'000.00**	**145'927.99**	**61'800.00**
1620		**Zivilschutz**	**144'917.84**	**61'900.00**	**145'000.00**	**61'000.00**	**145'927.99**	**61'800.00**
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'006.55		1'000.00		1'053.55	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'647.25		14'000.00		10'350.00	
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'357.35		10'000.00		4'161.50	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'344.80					
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'051.19		4'000.00		4'051.19	
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'510.70		56'000.00		54'911.75	
	3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	60'000.00		60'000.00		71'400.00	
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'900.00		1'000.00		800.00
	4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		60'000.00		60'000.00		61'000.00
2		**BILDUNG**	**14'675'483.05**	**2'011'459.83**	**14'220'000.00**	**1'831'000.00**	**14'167'254.27**	**2'048'633.06**
21		**Obligatorische Schule**	**13'049'654.50**	**1'973'376.23**	**12'675'000.00**	**1'821'000.00**	**12'717'410.06**	**2'019'273.06**
211		**Eingangsstufe**	**843'321.85**	**8'709.70**	**725'000.00**		**716'715.90**	
2110		**Kindergarten**	**843'321.85**	**8'709.70**	**725'000.00**		**716'715.90**	
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'360.30		40'000.00		41'545.45	
	3020.01	Vikariate	7'949.15		12'000.00		16'649.40	
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'823.85		2'000.00		3'212.80	
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	426.70		1'000.00		404.10	
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'523.75		1'000.00		928.60	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	820.40		500.00		574.00	
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	517.80				336.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'045.00		3'000.00		5'582.10	
3091.00	Personalwerbung	673.25		500.00		680.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	2'502.05		4'000.00		1'308.66	
3104.00	Lehrmittel	8'266.42		8'500.00		9'413.91	
3104.01	Schulmaterial	9'488.56		10'000.00		9'322.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			9'500.00		4'109.33	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		1'116.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'313.95				5'021.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38.07		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'602.56		3'000.00		2'347.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'839.09		3'000.00		1'402.60	
3171.04	Schulhausprojekte	8'122.65		9'000.00		6'404.30	
3171.05	Konzerte, Theater, Film	1'800.00		2'000.00		1'553.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'869.56		8'000.00		6'139.23	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	5'228.29		8'000.00		1'176.67	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Lohnkostenanteile)	645'974.75		580'000.00		591'235.60	
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Viakariate)	65'535.70		15'000.00		6'250.50	
4230.00	Schulgelder		8'709.70				
212	**Primarstufe**	**3'773'392.80**	**22'626.43**	**3'671'000.00**	**18'000.00**	**3'684'546.48**	**13'306.00**
2120	**Primarstufe**	**3'773'392.80**	**22'626.43**	**3'671'000.00**	**18'000.00**	**3'684'546.48**	**13'306.00**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	290'855.75		285'000.00		318'837.65	
3020.01	Vikariate	43'431.35		51'000.00		54'004.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-80.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'970.85		21'500.00		23'419.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'127.50		22'000.00		26'415.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'797.40		6'000.00		6'416.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'874.75		4'000.00		4'098.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'054.90		1'500.00		2'132.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'420.25		30'000.00		40'553.18	
3091.00	Personalwerbung	1'342.45		1'000.00		1'340.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'983.40		8'000.00		10'941.45	
3100.00	Büromaterial	29'559.76		20'000.00		24'417.07	
3104.00	Lehrmittel	53'173.65		58'000.00		55'068.43	
3104.01	Schulmaterial	42'104.39		42'500.00		46'201.66	
3104.02	Lehrmittel Handarbeit und Werken	24'618.50		27'000.00		22'343.88	
3106.00	Medizinisches Material					2'307.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'587.48		2'500.00		24'238.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'423.20		36'500.00		34'488.28	
3113.00	Anschaffung Hardware	35'331.15		32'000.00		2'749.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (bspw. Software)	23'578.72		18'000.00		22'355.88	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'328.11				900.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'538.16		13'000.00		7'267.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'578.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	236.94		2'000.00		493.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Mas,chinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'610.35		12'500.00		9'718.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'306.70		19'000.00		21'910.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)	605.70		2'000.00		261.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'925.66		4'000.00		2'355.39	
3170.00	Reisekosten und Spesen	118.15		500.00		183.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'045.60				997.00	
3171.01	Schulreisen	23'763.60		20'000.00		42'594.60	
3171.02	Klassenlager	15'575.85		23'000.00		44'744.80	
3171.03	Schneesportlager	19'317.30		17'000.00		4'700.00	
3171.04	Schulhausprojekte	42'530.15		35'000.00		52'618.58	
3171.05	Konzerte, Theater, Film	449.65		5'000.00		3'743.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'363.23		16'000.00		10'193.65	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	79'064.10		84'000.00		55'959.20	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Lohnkostenanteile)	2'590'571.15		2'500'000.00		2'469'657.35	
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Viakariate)	101'273.60		80'000.00		67'820.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'459.50		14'000.00		9'765.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	159'154.00		157'500.00		154'753.31	
4230.00	Schulgelder		4'354.85				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'858.00		4'000.00		11'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'413.58		2'000.00		2'306.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		12'000.00		12'000.00		
213	**Sekundarstufe**	**2'733'492.40**	**6'600.00**	**2'628'500.00**	**8'500.00**	**2'595'947.81**	**5'400.00**
2130	**Sekundarstufe**	**2'733'492.40**	**6'600.00**	**2'628'500.00**	**8'500.00**	**2'595'947.81**	**5'400.00**
3612.00	Sekundarschule Zollikon-Zumikon	2'118'039.40		2'050'000.00		2'010'044.80	
3612.01	Berufsvorbereitungsjahr	47'200.00		50'500.00		33'400.00	
3612.02	Kunst- und Sportschulen	89'150.00		35'000.00		68'900.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	450'800.00		465'000.00		455'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'303.00		28'000.00		28'303.01	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600.00		8'500.00		5'400.00
214	**Musikschulen**	**1'092'649.84**	**606'368.40**	**1'055'500.00**	**549'500.00**	**1'073'553.66**	**507'995.26**
2140	**Musikschulen**	**1'092'649.84**	**606'368.40**	**1'055'500.00**	**549'500.00**	**1'073'553.66**	**507'995.26**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	845'507.25		775'500.00		783'607.10	
3020.01	Vikariate	2'132.80		36'000.00		60'022.45	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Erwachsenenunterricht)	16'682.45		20'000.00		16'935.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'132.35				-123.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'711.95		52'000.00		53'396.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	62'228.15		56'000.00		57'053.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	16'653.55		16'000.00		16'213.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'596.75		9'500.00		9'344.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'830.65		6'000.00		6'132.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'196.00		5'000.00		4'590.00	
3091.00	Personalwerbung			3'000.00		1'076.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'736.00		3'000.00		2'106.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'106.43		2'000.00		899.91	
3104.00	Lehrmittel	1'236.81		2'000.00		5'754.20	
3106.00	Medizinisches Material						
3110.00	Anschaffungen Büromöbel und –geräte	2'643.30		1'500.00			
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	2'290.80		3'000.00		4'947.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	45.25		1'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (bspw. Software)			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'402.59		9'000.00		8'775.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		533.00	
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	12'695.80		10'500.00		9'635.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)			500.00			
3161.00	Miete Kopierer und Benützungskosten Instrumente	3'399.01		3'500.00		2'839.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'274.00		500.00			
3171.01	Schulhausprojekte	7'895.15		6'000.00		3'390.70	
3171.02	Konzerte, Theater, Film	286.20				347.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	525.60		3'000.00		952.85	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'705.70		17'500.00		13'124.25	
4231.01	Kursgelder Jugendliche/Schüler		384'420.35		360'000.00		375'887.45
4231.02	Kursgelder Erwachsene		36'958.50		35'000.00		35'113.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		211.75				451.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		103'506.00		80'000.00		26'798.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		77'806.80		74'500.00		69'745.31
4980.00	Interne Übertragungen		3'465.00				
217	**Schulliegenschaften**	**2'147'675.58**	**198'122.50**	**2'112'500.00**	**178'500.00**	**2'230'095.37**	**291'298.00**
2170	**Schulliegenschaften**	**2'147'675.58**	**198'122.50**	**2'112'500.00**	**178'500.00**	**2'230'095.37**	**291'298.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	583'163.25		550'000.00		572'211.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'572.45					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	24'804.00				17'950.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'657.40		35'000.00		36'487.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	62'500.65		46'000.00		56'377.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	15'162.35		25'000.00		17'056.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'713.35		7'000.00		6'385.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'738.95		4'000.00		4'478.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'269.35		3'000.00		2'886.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'596.00		6'000.00		5'176.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'583.96		45'000.00		42'828.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'652.15		62'000.00		72'609.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	331'746.05		240'000.00		297'399.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'436.80		5'000.00		1'234.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					969.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'543.35		5'000.00		54'525.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'767.60		25'000.00		23'479.74	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	83'992.95		83'000.00		74'354.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	237'792.08		243'500.00		260'568.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'078.00		20'000.00		20'747.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					430.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	632'049.79		708'000.00		661'938.25	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		198'122.50		178'500.00		291'298.00
218	**Tagesbetreuung**	**1'381'429.85**	**1'130'949.20**	**1'411'500.00**	**1'066'500.00**	**1'415'980.58**	**1'201'273.80**
2180	**Tagesbetreuung**	**1'381'429.85**	**1'130'949.20**	**1'411'500.00**	**1'066'500.00**	**1'415'980.58**	**1'201'273.80**
3020.00	Löhne der Betreuung	970'608.20		968'000.00		965'699.05	
3020.01	Vikariate			5'000.00		6'189.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'372.50				-844.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'849.15		58'000.00		62'621.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	72'392.25		71'000.00		69'945.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	17'739.85		18'000.00		19'340.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'344.35		11'000.00		11'043.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'402.35		6'000.00		6'407.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'870.00		4'000.00		2'972.00	
3091.00	Personalwerbung	269.25		1'000.00		269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'649.64		7'500.00		7'433.38	
3100.00	Büromaterial	1'167.12		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'393.06		3'500.00		2'972.06	
3104.00	Lehrmittel	10'257.89		11'500.00		9'137.65	
3105.00	Lebensmittel	183'493.94		205'000.00		196'226.06	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'522.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'343.30		12'500.00		30'272.96	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'214.45		3'500.00		752.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'389.30		2'500.00		1'389.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'650.00		5'000.00		1'294.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'024.85		11'000.00		16'743.01	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	785.15		1'000.00		471.09	
3162.00	Raten für operatives Leasing						
3170.00	Reisekosten und Spesen					63.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'554.80		3'000.00		3'258.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	403.45		500.00		80.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					719.80	
4240.00	Elternbeiträge		1'116'037.20		1'050'000.00		
4260.01	Elternbeiträge						1'050'956.00
4260.02	Übrige Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'564.80		12'500.00		12'078.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						132'512.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'347.20		4'000.00		5'727.80
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**1'077'692.18**		**1'071'000.00**		**1'000'570.26**	
2190	**Schulleitung**	**434'553.10**		**393'000.00**		**396'272.47**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	137'848.85		110'000.00		116'689.35	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'550.00		18'000.00		11'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'883.20		7'000.00		8'031.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'279.10		5'000.00		6'190.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'695.65		2'000.00		2'547.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'502.95		1'500.00		1'405.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	569.65		500.00		544.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'551.00		2'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	54.00		500.00		1'930.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3130.00	Allgemeine Verwaltungskosten (Kommunikation, Porti usw.)	1'107.00		1'500.00		2'262.77	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'007.80					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'138.60		4'000.00		3'698.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'167.45					
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Lohnkostenanteile)	255'197.85		240'000.00		240'072.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'000.00			
2191	**Schulverwaltung**	**640'842.99**		**657'000.00**		**585'475.45**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	360'883.90		390'000.00		354'464.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-691.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'260.70		23'000.00		23'453.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	48'957.70		41'500.00		48'001.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'356.60		7'500.00		7'505.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'106.05		4'000.00		4'104.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'028.90		1'000.00		2'928.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	850.00		2'500.00		3'048.95	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'057.48		26'500.00		31'309.90	
3100.00	Büromaterial	2'800.12		4'000.00		3'465.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'171.25		4'000.00		2'154.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'309.30		2'000.00		1'388.00	
3106.00	Medizinisches Material					367.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'058.60		1'500.00		5'790.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'044.75		1'500.00		79.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (bspw. Software)	55'194.10		38'000.00		1'920.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'649.74		17'000.00		17'378.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'574.90		14'000.00		13'530.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'661.20		7'500.00		8'164.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'113.65		1'000.00		436.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'641.30		19'000.00		16'299.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)	17'233.18		15'000.00		8'750.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'558.47		1'500.00		1'221.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		345.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'330.75		1'500.00		1'369.95	
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	18'817.35		22'000.00		18'817.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'874.00		9'000.00		9'180.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'000.00			
2192	**Volksschule, Sonstiges**	**2'296.09**		**21'000.00**		**18'822.34**	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'296.09		7'000.00		5'097.34	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			14'000.00		13'725.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	**Sonderschulen**	**1'588'228.55**	**38'083.60**	**1'508'000.00**	**10'000.00**	**1'413'269.21**	**29'360.00**
220	**Sonderschulen**	**1'588'228.55**	**38'083.60**	**1'508'000.00**	**10'000.00**	**1'413'269.21**	**29'360.00**
2200	**Sonderschulen**	**1'588'228.55**	**38'083.60**	**1'508'000.00**	**10'000.00**	**1'413'269.21**	**29'360.00**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	180'378.60		100'000.00		94'211.25	
3020.01	Löhne Lehrpersonen (Therapien)	206'042.40		226'000.00		221'986.65	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (DaZ)	216'331.60		210'000.00		199'831.75	
3020.03	Vikariate DaZ	23'633.15					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	144.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'516.50		35'000.00		32'564.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	65'821.00		52'000.00		60'114.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	11'771.55		10'000.00		10'572.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'695.15		6'500.00		5'700.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'776.10		3'500.00		4'110.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'203.00		5'000.00		4'007.30	
3091.00	Personalwerbung	738.57		500.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'208.50		2'000.00		826.40	
3100.00	Büromaterial	186.85		1'000.00		1'946.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00				18.85	
3104.00	Lehrmittel	5'709.46		10'000.00		6'047.00	
3104.01	Schulmaterial	691.50				42.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'909.65		3'000.00		1'710.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					334.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	90'886.37		30'000.00		52'292.59	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate						
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	588'008.65		650'000.00		580'325.60	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	23'729.30		29'500.00		33'175.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	72'905.15		87'000.00		64'208.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen						
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	37'882.70		33'500.00		32'088.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'908.50		10'000.00		7'054.39	
4230.00	Schulgelder		13'536.50		10'000.00		10'360.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'547.10				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'000.00				19'000.00
29	**Übriges Bildungswesen**	**37'600.00**		**37'000.00**		**36'575.00**	
299	**Bildung, Übriges**	**37'600.00**		**37'000.00**		**36'575.00**	
2990	**Bildung, Übriges**	**37'600.00**		**37'000.00**		**36'575.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'600.00		37'000.00		36'575.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**4'162'187.18**	**1'397'079.29**	**4'082'000.00**	**1'107'000.00**	**4'315'141.03**	**1'233'937.00**
31	**Kulturerbe**	**41'337.25**		**32'000.00**		**18'486.82**	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**41'337.25**		**32'000.00**		**18'486.82**	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**41'337.25**		**32'000.00**		**18'486.82**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'257.40		10'000.00		4'485.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'079.85		22'000.00		14'001.00	
32	**Kultur, übrige**	**405'084.73**	**16'955.44**	**469'500.00**	**11'000.00**	**431'768.31**	**14'816.70**
321	**Bibliotheken**	**239'758.48**	**1'657.54**	**248'000.00**	**2'000.00**	**244'816.31**	**2'258.00**
3210	**Bibliotheken**	**239'758.48**	**1'657.54**	**248'000.00**	**2'000.00**	**244'816.31**	**2'258.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'853.75		145'000.00		144'331.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'078.25		9'000.00		8'947.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'965.25		14'000.00		19'630.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'751.80		2'500.00		2'901.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'535.80		2'000.00		1'569.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	910.40		500.00		1'043.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'283.40		3'000.00		1'011.82	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		958.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	465.30		500.00		8'027.54	
3100.00	Büromaterial	6'376.40		7'000.00		4'480.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	34'772.98		36'000.00		34'645.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	474.50		2'000.00		545.40	
3113.00	Anschaffung Hardware					360.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'149.65		2'500.00		2'679.00	
3130.10	Dienstleistungen Dritter (Veranstaltungen)	527.30		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'929.55		6'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'030.70		3'000.00		3'030.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (bspw. Software)	10'653.45		11'000.00		10'653.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing						
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'657.54		2'000.00		2'258.00
329	**Kultur, Übriges**	**165'326.25**	**15'297.90**	**221'500.00**	**9'000.00**	**186'952.00**	**12'558.70**
3290	**Kultur, Übriges**	**165'326.25**	**15'297.90**	**221'500.00**	**9'000.00**	**186'952.00**	**12'558.70**
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'200.00		5'000.00		6'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'565.25		7'500.00		6'398.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'200.00		8'000.00		4'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	137'650.00		151'000.00		140'999.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'711.00		50'000.00		28'853.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'231.70				906.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag		2'770.20				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'296.00		9'000.00		11'652.00
33	**Medien**	**13'397.95**		**9'000.00**		**6'963.90**	
332	**Massenmedien**	**13'397.95**		**9'000.00**		**6'963.90**	
3320	**Massenmedien**	**13'397.95**		**9'000.00**		**6'963.90**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'397.95		9'000.00		6'963.90	
34	**Sport und Freizeit**	**3'702'367.25**	**1'380'123.85**	**3'571'500.00**	**1'096'000.00**	**3'857'922.00**	**1'219'120.30**
341	**Sport**	**3'179'447.61**	**1'380'123.85**	**3'024'500.00**	**1'096'000.00**	**3'346'480.53**	**1'219'120.30**
3410	**Sport**	**612'529.95**	**100'000.00**	**850'500.00**		**840'447.44**	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'423.20		19'500.00		9'320.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'473.46		2'000.00		2'473.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	590'633.29		829'000.00		828'653.58	
4290.00	Übrige Entgelte		100'000.00				
3411	**Schwimmbad**	**2'220'526.46**	**927'034.25**	**1'938'500.00**	**861'000.00**	**2'190'381.92**	**893'047.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	832'126.45		760'000.00		809'472.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'475.00	
3020.01	Teilzeitmitarbeiter	780.00		35'000.00		2'713.75	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	68'123.75		40'000.00		69'468.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'893.25		54'000.00		56'199.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	75'852.05		80'000.00		71'929.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	16'799.70		20'000.00		17'379.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'667.25		10'000.00		9'825.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'102.55		6'500.00		6'127.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'464.82		5'000.00		5'538.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'238.00		5'000.00		3'594.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'843.21		70'000.00		75'833.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'614.75		10'000.00		8'532.71	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'043.35		2'000.00		1'448.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'137.21		71'000.00		73'627.13	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'986.55		4'000.00		3'723.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	489'764.50		333'000.00		424'997.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'415.29		28'000.00		19'717.13	
3130.10	Allgemeine Verwaltungskosten (Kommunikation, Porti usw.)	300.00				8'785.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'465.36		10'000.00		12'472.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'429.00		5'000.00		5'700.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	47'112.10				44'670.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	340'039.27		331'000.00		396'141.94	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'196.73		50'000.00		52'966.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'415.49				410.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'715.83		9'000.00		14'578.87	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		612'824.05		570'000.00		582'862.16
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
	4260.03	Rückerstattungen Raumnebenkosten VV		1'920.00				1'920.00
	4390.00	Übriger Ertrag		172'405.70		160'000.00		169'513.29
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'079.50		31'000.00		30'312.50
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		32'805.00		20'000.00		28'440.00
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		80'000.00		80'000.00		80'000.00
	3412	**Schwimmbad Gastro**	**346'391.20**	**353'089.60**	**235'500.00**	**235'000.00**	**315'651.17**	**326'072.35**
	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'250.30		90'000.00		122'901.20	
	3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					574.50	
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'802.50		5'000.00		7'652.80	
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'339.35		6'000.00		6'052.95	
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'843.30		2'000.00		2'185.40	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'316.75		1'500.00		1'339.30	
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	524.90		1'000.00		484.05	
	3099.00	Übriger Personalaufwand	290.00				202.00	
	3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'218.51		8'000.00		6'386.14	
	3105.00	Lebensmittel	155'753.58		105'000.00		161'555.13	
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000.00			
	3137.00	Steuern und Abgaben					400.00	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'052.01		10'000.00		5'917.70	
	4250.00	Verkäufe		353'089.60		235'000.00		326'072.35
	342	**Freizeit**	**522'919.64**		**547'000.00**		**511'441.47**	
	3420	**Freizeit**	**522'919.64**		**547'000.00**		**511'441.47**	
	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	137'013.11		135'000.00		128'783.66	
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'544.00	
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	358'906.53		385'000.00		354'113.81	
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
4		**GESUNDHEIT**	**3'752'084.09**		**2'960'000.00**	**3'000.00**	**3'566'078.68**	**20'150.00**
41		**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**2'710'600.96**		**2'231'000.00**		**2'604'982.21**	
412		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**2'710'600.96**		**2'231'000.00**		**2'604'982.21**	
	4120	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**6'435.35**		**230'000.00**		**31'183.30**	
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'435.35		120'000.00		31'183.30	
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			110'000.00			
	4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**2'704'165.61**		**2'001'000.00**		**2'573'798.91**	
	3632.45	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Akut- und Übergangspflege						
	3632.46	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege (als übrige Leistungserbringer)	303'168.50		300'000.00		304'169.30	
	3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'684.80		10'000.00		11'146.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.46		Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	58'911.75		20'000.00		24'778.75	
3634.47		Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	400.40					
3635.41		Beiträge an private Unternehmungen für Langzeitpflege - Normdefizit	381'882.50		300'000.00		380'122.00	
3635.45		Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'664.20		5'000.00		1'293.60	
3635.46		Beiträge an private Unternehmungen(als übrige Leistungserbringer) fürLeistungen der Langzeitpflege	1'519'325.60		1'000'000.00		1'445'243.65	
3635.47		Beiträge an private Unternehmungen(als übrige Leistungserbringer) fürLeistungen der	19'393.00		10'000.00		20'743.21	
3636.46		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer)	156'700.15		100'000.00		130'267.40	
3660.60		Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne	256'034.71		256'000.00		256'034.70	
42		**Ambulante Krankenpflege**	**910'611.48**		**599'000.00**		**841'196.57**	
421		**Ambulante Krankenpflege**	**910'611.48**		**599'000.00**		**841'196.57**	
4210		**Ambulante Krankenpflege**	**3'840.00**		**4'000.00**		**3'840.00**	
3635.00		Beiträge an private Unternehmungen	3'840.00		4'000.00		3'840.00	
4215		**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**906'771.48**		**595'000.00**		**837'356.57**	
3634.50		Beitr. an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	573'653.60		400'000.00		525'263.45	
3634.54		Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	91'916.50		80'000.00		95'971.75	
3634.56		Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	22'727.60		20'000.00		27'834.60	
3635.56		Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	201'277.03		80'000.00		159'448.07	
3636.50		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	11'597.15		5'000.00		9'469.35	
3636.51		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen - Normdefizit	759.15		5'000.00		10'214.60	
3636.56		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für ambulante Krankenpflege	4'840.45		5'000.00		9'154.75	
43		**Gesundheitsprävention**	**93'366.60**		**90'000.00**	**3'000.00**	**82'778.30**	**20'150.00**
431		**Alkohol- und Drogenprävention**	**17'657.00**		**18'000.00**		**17'733.00**	
4310		**Alkohol- und Drogenprävention**	**17'657.00**		**18'000.00**		**17'733.00**	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	17'657.00		18'000.00		17'733.00	
432		**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**14'107.00**		**16'000.00**		**15'006.00**	
4320		**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**14'107.00**		**16'000.00**		**15'006.00**	
3632.00		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'344.00		13'000.00		12'239.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'763.00		3'000.00		2'767.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433		**Schulgesundheitsdienst**	**61'502.60**		**54'000.00**		**48'423.55**	
4330		**Schulgesundheitsdienst**	**61'502.60**		**54'000.00**		**48'423.55**	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'821.25		7'000.00		6'524.10	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	565.30		500.00		417.95	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	130.95				36.15	
3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	95.10				72.85	
3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28.30				4.35	
3106.00		Medizinisches Material	318.80		1'000.00		241.65	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	50'875.25		45'000.00		41'126.50	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	667.65		500.00			
434		**Lebensmittelkontrolle**	**100.00**		**2'000.00**	**3'000.00**	**1'615.75**	**20'150.00**
4340		**Lebensmittelkontrolle**	**100.00**		**2'000.00**	**3'000.00**	**1'615.75**	**20'150.00**
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100.00		2'000.00		1'615.75	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		20'150.00
49		**Gesundheitswesen, Übriges**	**37'505.05**		**40'000.00**		**37'121.60**	
490		**Gesundheitswesen, Übriges**	**37'505.05**		**40'000.00**		**37'121.60**	
4900		**Gesundheitswesen, übriges**	**37'505.05**		**40'000.00**		**37'121.60**	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'684.85		4'000.00		3'896.00	
3614.00		Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	23'394.20		23'000.00		23'035.50	
3631.00		Beiträge an Kantone und Konkordate	10'426.00		13'000.00			
3635.00		Beiträge an private Unternehmungen					10'190.10	
5		**SOZIALE SICHERHEIT**	**6'153'122.93**	**2'975'808.12**	**5'905'000.00**	**2'577'000.00**	**5'782'921.91**	**2'847'719.11**
51		**Krankheit und Unfall**	**360'640.65**	**360'995.65**	**144'000.00**	**152'000.00**	**259'960.55**	**260'460.55**
512		**Prämienverbilligungen**	**360'640.65**	**360'995.65**	**144'000.00**	**152'000.00**	**259'960.55**	**260'460.55**
5120		**Prämienverbilligungen**	**360'640.65**	**360'995.65**	**144'000.00**	**152'000.00**	**259'960.55**	**260'460.55**
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmungen	242'284.30		50'000.00		182'069.35	
3635.10		Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	109'417.85		90'000.00		69'224.15	
3637.10		Beiträge an Sozialhilfeempfänger	8'938.50		4'000.00		8'667.05	
4290.00		Übrige Entgelte		710.00		2'000.00		1'000.00
4630.00		Beiträge vom Bund		159'903.55		75'000.00		115'408.95
4631.00		Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'830.20		60'000.00		94'425.55
4637.10		Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		62'041.90		10'000.00		44'926.05
4637.13		Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		7'510.00		5'000.00		4'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	**Invalidität**	**633'859.11**	**424'296.00**	**690'000.00**	**469'000.00**	**623'157.50**	**404'393.50**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**633'859.11**	**424'296.00**	**690'000.00**	**469'000.00**	**623'157.50**	**404'393.50**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**633'859.11**	**424'296.00**	**690'000.00**	**469'000.00**	**623'157.50**	**404'393.50**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	48'661.00		50'000.00		52'719.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	548'640.00		600'000.00		520'882.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	36'558.11		40'000.00		49'556.50	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				20'000.00		
4290.22	Nachzlg. abgeschr. Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				1'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		389'131.00		448'000.00		387'270.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrechtbezogene Leistungen)		34'815.00				13'354.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		350.00				3'769.50
53	**Alter und Hinterlassene**	**1'769'198.60**	**1'258'829.40**	**1'732'000.00**	**1'228'000.00**	**1'957'182.70**	**1'404'440.55**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**2'031.35**	**7'198.50**	**2'000.00**		**1'951.40**	**7'090.00**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**2'031.35**	**7'198.50**	**2'000.00**		**1'951.40**	**7'090.00**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'031.35		2'000.00		1'951.40	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'198.50				7'090.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'767'167.25**	**1'251'630.90**	**1'730'000.00**	**1'228'000.00**	**1'955'231.30**	**1'397'350.55**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'767'167.25**	**1'251'630.90**	**1'730'000.00**	**1'228'000.00**	**1'955'231.30**	**1'397'350.55**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	224.75					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'691'563.00		1'600'000.00		1'843'573.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	75'379.50		130'000.00		111'658.30	
4290.22	Nachzlg. abeschrieb. Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		1'202'918.00		1'176'000.00		1'301'724.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrechtbezogene Leistungen)		33'634.00		50'000.00		62'611.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässigbezogene Leistungen aus Nachlass)		11'437.00				28'702.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'641.90				3'313.55
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (echtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00				1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	**Familie und Jugend**	**978'650.09**	**4'500.00**	**1'064'000.00**	**2'000.00**	**919'287.84**	**3'620.00**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**27'414.01**	**4'500.00**	**25'000.00**	**2'000.00**	**26'134.75**	**3'620.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**27'414.01**	**4'500.00**	**25'000.00**	**2'000.00**	**26'134.75**	**3'620.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	27'414.01		25'000.00		26'134.75	
4637.00	Beiträge von private Haushalte		4'500.00		2'000.00		3'620.00
544	**Jugendschutz**	**787'315.00**		**696'000.00**		**683'101.50**	
5440	**Jugendschutz**	**787'315.00**		**696'000.00**		**683'101.50**	
3631.00	Kosten der Jugendhilfestellen						
3631.01	Leistungen KJG	148'994.00		150'000.00		135'000.00	
3631.02	Leistungen KJHG	41'300.00		41'000.00		41'000.00	
3631.03	KJG ergänzende Hilfen zur Erziehung	569'299.00		490'000.00		487'637.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'722.00		15'000.00		19'464.00	
545	**Leistungen an Familien**	**163'921.08**		**343'000.00**		**210'051.59**	
5450	**Leistungen an Familien**	**8'861.00**		**3'000.00**		**2'187.50**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'861.00		3'000.00		2'187.50	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**155'060.08**		**340'000.00**		**207'864.09**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	155'060.08		340'000.00		207'864.09	
55	**Arbeitslosigkeit**	**58'234.00**	**31'295.00**	**50'000.00**		**83'948.90**	
552	**Leistungen an Arbeitslose**	**31'295.00**	**31'295.00**				
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**31'295.00**	**31'295.00**				
3637.60	Überbrückungsleistungen	31'295.00					
4630.00	Beiträge vom Bund		31'295.00				
559	**Arbeitslosigkeit, Übriges**	**26'939.00**		**50'000.00**		**83'948.90**	
5590	**Arbeitslosigkeit, Übriges**	**26'939.00**		**50'000.00**		**83'948.90**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'939.00		50'000.00		83'948.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**2'277'540.48**	**895'892.07**	**2'150'000.00**	**726'000.00**	**1'864'384.42**	**774'804.51**
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**167'288.05**	**70'757.14**	**160'000.00**	**60'000.00**	**172'594.00**	**70'512.00**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**167'288.05**	**70'757.14**	**160'000.00**	**60'000.00**	**172'594.00**	**70'512.00**
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	25.00					
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	25.05					
3637.24	Beihilfen	64'635.00		70'000.00		70'738.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	19'367.00		10'000.00		19'326.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.26	Gemeindezuschüsse	83'236.00		80'000.00		82'530.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebenerRückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				5'000.00		
4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				5'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		41'334.00		45'000.00		61'174.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'505.14				1'212.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'474.00				1'460.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'444.00		5'000.00		6'666.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**551'526.68**	**207'618.53**	**777'000.00**	**270'000.00**	**525'287.90**	**318'796.96**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**546'075.08**	**207'618.53**	**770'000.00**	**270'000.00**	**519'471.55**	**318'796.96**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	18'029.45		10'000.00		9'822.00	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	338'164.81		500'000.00		335'897.60	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	141'031.87		150'000.00		86'922.25	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem	48'848.95		110'000.00		86'829.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'397.00		20'000.00		19'078.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		129'178.50		150'000.00		181'353.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'329.58		50'000.00		31'739.91
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		39'713.45		50'000.00		86'625.70
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**5'451.60**		**7'000.00**		**5'816.35**	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'451.60		7'000.00		5'816.35	
573	**Asylwesen**	**768'689.47**	**495'383.65**	**551'000.00**	**300'000.00**	**500'570.78**	**326'013.15**
5730	**Asylwesen**	**768'689.47**	**495'383.65**	**551'000.00**	**300'000.00**	**500'570.78**	**326'013.15**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	119.00		2'000.00		1'265.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'567.25		10'000.00		6'060.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'026.10		30'000.00		14'001.51	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	202.24		10'000.00		9'374.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	137'522.40		26'000.00		80'729.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		282.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'142.72		33'000.00		33'142.72	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	427'029.76		350'000.00		265'294.80	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (IAZH VA-Ausländer)	41'080.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00		2'418.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'000.00		88'000.00		88'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						7'449.80
4610.00	Entschädigungen vom Bund		495'383.65		300'000.00		318'563.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	**Fürsorge, Übriges**	**790'036.28**	**122'132.75**	**662'000.00**	**96'000.00**	**665'931.74**	**59'482.40**
5790	**Fürsorge, Übriges**	**790'036.28**	**122'132.75**	**662'000.00**	**96'000.00**	**665'931.74**	**59'482.40**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'025.00		23'000.00		31'750.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'521.60		290'000.00		280'501.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'204.85		20'000.00		20'557.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'005.75		35'000.00		37'311.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'289.55		7'500.00		5'840.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'756.25		3'500.00		3'597.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'213.40		2'000.00		2'207.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	270.00		6'000.00		30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'860.40		10'000.00		2'308.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'238.83		100'000.00		56'766.09	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	908.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52.60				56.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	285'647.40		120'000.00		219'113.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (IAZH Flüchtliche)	21'975.00		40'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'067.65		5'000.00		5'890.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'550.00		3'000.00		2'820.00
4230.00	Schulgelder		5'710.00		8'000.00		7'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'865.75		5'000.00		5'201.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		109'007.00		80'000.00		43'460.90
59	**Soziale Wohlfahrt, Übriges**	**75'000.00**		**75'000.00**		**75'000.00**	
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**50'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**50'000.00**		**60'000.00**		**60'000.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		60'000.00		60'000.00	
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**25'000.00**		**15'000.00**		**15'000.00**	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**25'000.00**		**15'000.00**		**15'000.00**	
3638.00	Beiträge an das Ausland	25'000.00		15'000.00		15'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**3'822'213.48**	**770'647.44**	**4'200'500.00**	**764'000.00**	**3'756'238.68**	**382'791.25**
61	**Strassenverkehr**	**2'937'562.59**	**710'902.44**	**3'326'500.00**	**720'000.00**	**2'846'356.37**	**328'631.25**
615	**Gemeindestrassen**	**2'744'185.52**	**710'902.44**	**3'100'500.00**	**720'000.00**	**2'659'853.26**	**328'631.25**
6150	**Gemeindestrassen**	**2'744'185.52**	**710'902.44**	**3'100'500.00**	**720'000.00**	**2'659'853.26**	**328'631.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'614.70		590'000.00		593'939.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-74.15				-1'564.15	
3043.00	Wohnungszulagen	8'995.00		15'000.00		15'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'928.50		38'000.00		38'971.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	66'352.75		69'000.00		67'365.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	18'048.50		27'000.00		24'222.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'419.95		7'000.00		6'820.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'643.45		4'000.00		4'865.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	845.00		3'000.00		2'334.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'634.67		6'000.00		3'284.68	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'790.20		46'000.00		41'280.70	
3106.00	Medizinisches Material			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'820.90		35'000.00		26'001.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'132.60		2'000.00		2'991.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'000.00		4'079.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'676.85		10'000.00		7'359.62	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'239.05		25'000.00		27'066.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'738.80		7'000.00		727.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'344.96		12'000.00		10'372.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'158.00		5'000.00		5'186.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen, Beratungen	91.00		4'000.00		341.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	588'608.74		584'000.00		536'957.31	
3141.10	Winterdienst	72'684.28		95'000.00		69'411.61	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	131'312.74		128'000.00		103'563.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'190.15		80'000.00		63'906.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'874.56		8'000.00		6'874.56	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	833'359.83		1'064'000.00		797'658.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	81'315.55		81'000.00		81'315.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'974.34					
3300.60	Planmässige Abschreibung Mobilien VV	47'484.60		62'000.00		30'240.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	89'280.00		89'500.00		89'280.00	
4230.00	Belaginstandstellungen				3'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'367.90		30'000.00		39'951.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'968.95		12'000.00		4'012.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'940.04		3'000.00		3'419.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		369'441.55		438'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		309'184.00		234'000.00		281'248.00
619	**Strassen, Übriges**	**193'377.07**		**226'000.00**		**186'503.11**	
6190	**Strassen, Übriges**	**193'377.07**		**226'000.00**		**186'503.11**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'774.00				2'049.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'620.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	475.50				1'944.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'665.90		29'000.00		19'667.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	162'841.67		197'000.00		162'841.66	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62		**Öffentlicher Verkehr**	**884'650.89**	**59'745.00**	**874'000.00**	**44'000.00**	**909'882.31**	**54'160.00**
621		**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**201'727.89**		**201'000.00**		**198'827.31**	
6210		**Öffentliche Verkehrsinfrastuktur**	**201'727.89**		**201'000.00**		**198'827.31**	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'299.89		29'000.00		28'688.31	
3631.00		Beiträge an Kantone und Konkordate	176'428.00		172'000.00		170'139.00	
622		**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**626'923.00**		**617'000.00**		**654'965.00**	
6220		**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**626'923.00**		**617'000.00**		**654'965.00**	
3634.00		Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	626'923.00		617'000.00		654'965.00	
629		**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**56'000.00**	**59'745.00**	**56'000.00**	**44'000.00**	**56'090.00**	**54'160.00**
6290		**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**56'000.00**	**59'745.00**	**56'000.00**	**44'000.00**	**56'090.00**	**54'160.00**
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	56'000.00		56'000.00		56'090.00	
4250.00		Verkäufe		59'745.00		44'000.00		54'160.00
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**4'961'546.79**	**4'604'805.59**	**5'249'500.00**	**4'866'000.00**	**5'581'748.41**	**5'175'372.69**
71		**Wasserversorgung**	**2'247'240.40**	**2'238'191.05**	**2'087'000.00**	**2'077'000.00**	**2'378'346.11**	**2'368'668.91**
710		**Wasserversorgung**	**2'247'240.40**	**2'238'191.05**	**2'087'000.00**	**2'077'000.00**	**2'378'346.11**	**2'368'668.91**
7100		**Wasserversorgung (allgemein)**	**9'049.35**		**10'000.00**		**9'677.20**	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'049.35		10'000.00		9'677.20	
7101		**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'238'191.05**	**2'238'191.05**	**2'077'000.00**	**2'077'000.00**	**2'368'668.91**	**2'368'668.91**
3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals	40.00		3'000.00		520.01	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'741.94		11'000.00		13'045.89	
3101.03		Wasserankauf zum Wiederverkauf	614'921.31		585'000.00		591'241.81	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'505.34		45'000.00		18'516.71	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'646.51		25'000.00		25'343.22	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	4'843.71		9'000.00		6'481.16	
3131.00		Planungen und Projektierungen Dritter	228.46		19'000.00		12'587.57	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'552.60		8'000.00		4'834.98	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'955.75		3'000.00		2'360.65	
3137.00		Steuern und Abgaben	645.00		1'000.00		670.00	
3138.00		Kurse, Prüfungen, Beratungen	102.14		1'000.00		110.00	
3143.01		Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	24'388.13		37'000.00		10'213.23	
3143.02		Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	149'152.89		130'000.00		142'097.36	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'234.12		15'000.00		1'148.75	
3180.00		Wertberichtigungen auf Forderungen					10'660.00	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	14.63					
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	70'406.62		95'000.00		69'677.72	
3300.60		Planmässige Abschreibung Mobilien VV	73'430.23		34'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	762'308.39		746'500.00		1'019'046.87	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	347'009.28		240'000.00		348'108.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'064.00		69'500.00		92'004.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'157'656.21		1'998'000.00		2'233'873.97
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen		50'739.26		50'000.00		94'446.97
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		5'571.03		6'000.00		5'853.66
4240.07	Übriger Betriebserträge		2'577.50		3'000.00		14'479.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		91.05				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'556.00		20'000.00		20'014.85
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'618'311.04**	**1'618'311.04**	**1'554'500.00**	**1'554'500.00**	**1'992'322.85**	**1'992'322.85**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'618'311.04**	**1'618'311.04**	**1'554'500.00**	**1'554'500.00**	**1'992'322.85**	**1'992'322.85**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**766'758.61**	**16'129.90**	**724'500.00**		**719'981.44**	**318'437.92**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'114.81		6'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'030.78		8'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'522.93		12'000.00		8'920.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'646.50		15'000.00		18'221.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	14'582.66		18'000.00		5'425.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'977.26		9'000.00		933.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000.00		460.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	66'577.30		60'000.00		59'357.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'073.81		5'000.00		762.58	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'302.07		51'000.00		39'219.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	553'779.45		535'000.00		582'370.14	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'794.04		2'000.00		1'794.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'712.00		500.00		2'516.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'129.90				32'561.15
4690.00	Übriger Transferertrag						285'876.77
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**851'552.43**	**1'602'181.14**	**830'000.00**	**1'554'500.00**	**1'272'341.41**	**1'673'884.93**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'207.06					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'826.20				4'463.56	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	553.02					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					7'100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	134'589.20		354'000.00		279'971.42	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	711'376.95		476'000.00		980'806.43	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'505'768.60		1'395'000.00		1'584'604.93
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'132.54		70'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		89'280.00		89'500.00		89'280.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	**Abfallwirtschaft**	**700'910.25**	**698'108.15**	**782'000.00**	**779'500.00**	**778'394.18**	**775'442.93**
730	**Abfallwirtschaft**	**700'910.25**	**698'108.15**	**782'000.00**	**779'500.00**	**778'394.18**	**775'442.93**
7300	**Abfallwirtschaft (Allgemein)**	**3'210.10**	**408.00**	**3'000.00**	**500.00**	**2'951.25**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'210.10		3'000.00		2'951.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		408.00		500.00		
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**697'700.15**	**697'700.15**	**779'000.00**	**779'000.00**	**775'442.93**	**775'442.93**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'157.84		22'000.00		20'228.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					173.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360'052.76		355'000.00		349'121.23	
3130.02	Dezentraler Häckseldienst	6'590.99		10'000.00		6'464.26	
3130.03	Entsorgung Altpapier und Karton	15'552.74		31'000.00		17'438.13	
3130.04	Entsorgung Altglas	13'659.27		14'000.00		13'479.58	
3130.05	Entsorgung Altmetalle	2'269.20		3'000.00		2'192.10	
3130.06	Entsorgung Deponiegut			1'000.00			
3130.07	Entsorgung Altoel			1'000.00			
3130.09	Entsorgung Sonderabfall			1'000.00		482.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	950.00		1'000.00		1'250.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00		1'000.00		235.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		1'000.00		3'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'930.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'165.20		15'000.00		14'856.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'793.10		5'000.00		2'793.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'946.85		25'000.00		26'946.85	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	70'858.78		122'000.00		145'433.28	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'060.70		5'000.00		5'025.60	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	114'303.72		120'000.00		116'136.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'104.00		21'000.00		23'256.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		457'518.05		500'000.00		473'089.00
4240.11	Sackgebühren Kassa		3'189.62		5'000.00		2'608.33
4240.12	Containerplomben		50'501.48		40'000.00		47'075.24
4240.13	Gebührenmarken		174'749.27		220'000.00		224'651.80
4240.14	Entsorgungsgebühr Altglas		7'340.20		2'000.00		20'735.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'401.53		12'000.00		7'282.86
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	**Verbauungen**	**46'040.28**		**54'000.00**		**37'540.46**	
741	**Gewässerverbauungen**	**46'040.28**		**54'000.00**		**37'540.46**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**46'040.28**		**54'000.00**		**37'540.46**	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'147.60		22'000.00		4'647.80	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau VV	5'472.29		5'000.00		5'472.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'420.39		27'000.00		27'420.39	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**56'000.90**		**57'000.00**		**53'915.25**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**56'000.90**		**57'000.00**		**53'915.25**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**56'000.90**		**57'000.00**		**53'915.25**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'225.25		57'000.00		53'915.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'775.65					
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			**3'000.00**			
769	**Übrige Bekämfpung von Umweltverschmutzung**			**3'000.00**			
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			**3'000.00**			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
77	**Übriger Umweltschutz**	**241'125.87**	**38'410.00**	**240'000.00**	**40'000.00**	**242'873.08**	**38'938.00**
771	**Friedhof und Bestattung**	**241'125.87**	**38'410.00**	**240'000.00**	**40'000.00**	**242'873.08**	**38'938.00**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**241'125.87**	**38'410.00**	**240'000.00**	**40'000.00**	**242'873.08**	**38'938.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'519.75		40'000.00		37'595.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'062.15		5'000.00		2'452.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	527.75		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'318.60		10'000.00		16'095.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'328.00		50'000.00		44'581.17	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	93'856.50		94'000.00		103'179.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'948.04		10'000.00		9'169.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	119.90		3'000.00		2'656.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'465.00				1'163.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'980.18		8'000.00		7'980.18	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'410.00		40'000.00		38'938.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79		**Raumordnung**	**51'918.05**	**11'785.35**	**472'000.00**	**415'000.00**	**98'356.48**	
790		**Raumordnung**	**51'918.05**	**11'785.35**	**472'000.00**	**415'000.00**	**98'356.48**	
7900		**Raumordnung**	**51'918.05**	**11'785.35**	**472'000.00**	**415'000.00**	**98'356.48**	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	521.00		1'000.00		275.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	1'080.65		250'000.00			
3130.01		Dienstleistungen Dritter (Tiefbau)			110'000.00			
3131.00		Planungen und Projektierungen Dritter	6'335.65		65'000.00		49'645.66	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'227.80		11'000.00		11'151.87	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmungen	32'752.95		35'000.00		37'283.95	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen				300'000.00		
4210.01		Gebühren für Amtshandlungen (Tiefbau)				115'000.00		
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'785.35				
8		**VOLKSWIRTSCHAFT**	**799'444.16**	**1'440'201.45**	**649'500.00**	**870'000.00**	**696'685.32**	**1'089'920.55**
81		**Landwirtschaft**		**481.00**	**2'000.00**	**1'000.00**	**1'000.00**	**481.00**
812		**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**		**481.00**	**2'000.00**	**1'000.00**	**1'000.00**	**481.00**
8120		**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**		**481.00**	**2'000.00**	**1'000.00**	**1'000.00**	**481.00**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
3130.00		Dienstleistungen Dritter			1'000.00		1'000.00	
4631.00		Staatsbeiträge		481.00		1'000.00		481.00
82		**Forstwirtschaft**	**158'018.83**	**20'374.10**	**140'500.00**	**5'000.00**	**148'417.52**	**5'716.20**
820		**Forstwirtschaft**	**158'018.83**	**20'374.10**	**140'500.00**	**5'000.00**	**148'417.52**	**5'716.20**
8200		**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**158'018.83**	**20'374.10**	**140'500.00**	**5'000.00**	**148'417.52**	**5'716.20**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	66'990.75		62'000.00		60'478.40	
3141.00		Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'423.75		23'000.00		27'985.95	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'378.85		6'000.00		7'015.70	
3300.50		Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	985.48		1'000.00		985.47	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'240.00		48'500.00		51'952.00	
4250.00		Verkäufe		10'924.10		5'000.00		5'716.20
4631.00		Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'450.00				
83		**Jagd und Fischerei**	**20.80**	**646.80**	**1'000.00**	**1'000.00**	**2'109.40**	**646.80**
830		**Jagd und Fischerei**	**20.80**	**646.80**	**1'000.00**	**1'000.00**	**2'109.40**	**646.80**
8300		**Jagd und Fischerei**	**20.80**	**646.80**	**1'000.00**	**1'000.00**	**2'109.40**	**646.80**
3134.00		Sachversicherungsprämien	20.80					
3635.00		Beiträge an private Unternehmungen			1'000.00		2'109.40	
4601.10		Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		646.80		1'000.00		646.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86		**Banken und Versicherungen**		**570'331.70**		**410'000.00**		**500'376.05**
860		**Banken und Versicherungen**		**570'331.70**		**410'000.00**		**500'376.05**
8600		**Banken und Versicherungen**		**570'331.70**		**410'000.00**		**500'376.05**
4604.00		Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		570'331.70		410'000.00		500'376.05
87		**Brennstoffe und Energie**	**641'404.53**	**848'367.85**	**506'000.00**	**453'000.00**	**545'158.40**	**582'700.50**
871		**Elektrizität**	**720.50**	**116'661.00**		**115'000.00**		**113'608.55**
8710		**Elektrizität (allgemein)**	**720.50**	**116'661.00**		**115'000.00**		**113'608.55**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	720.50					
4604.00		Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		116'661.00		115'000.00		113'608.55
873		**Nichtelektrische Energie**	**640'684.03**	**731'706.85**	**506'000.00**	**338'000.00**	**545'158.40**	**469'091.95**
8731		**Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)**	**640'684.03**	**731'706.85**	**506'000.00**	**338'000.00**	**545'158.40**	**469'091.95**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	446'357.90		330'000.00		353'685.12	
3137.00		Steuern und Abgaben	16'707.80		8'000.00		13'134.57	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'269.95		25'000.00		21'496.95	
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	15'002.26		14'000.00		13'495.63	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	100'203.85		100'000.00		100'203.85	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'197.02		17'000.00		31'197.02	
3300.60		Planmässige Abschreibung Mobilien VV	11'945.25		12'000.00		11'945.26	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		596'706.85		338'000.00		469'091.95
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		135'000.00				
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**48'285'200.73**	**80'420'297.17**	**29'081'000.00**	**61'205'500.00**	**54'542'843.30**	**87'852'201.96**
91		**Steuern**	**7'434.15**	**72'310'042.77**	**49'000.00**	**58'661'000.00**	**33'641.32**	**63'173'242.35**
910		**Steuern**	**7'434.15**	**72'310'042.77**	**49'000.00**	**58'661'000.00**	**33'641.32**	**63'173'242.35**
9100		**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-4'460.85**	**64'590'433.97**	**38'000.00**	**51'601'000.00**	**22'091.32**	**56'561'383.50**
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	-4'460.85		38'000.00		22'091.32	
4000.00		Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		31'157'760.44		29'625'000.00		29'218'588.97
4000.10		Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		15'725'182.21		6'548'000.00		5'902'914.78
4000.20		Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		113'979.81		134'000.00		374'456.61
4000.40		Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		346'096.50		385'000.00		337'128.10
4000.50		Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-2'454'200.95		-3'807'000.00		-3'483'116.05
4000.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-704'726.70		-770'000.00		-289'515.65
4001.00		Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		18'282'797.91		16'396'000.00		17'428'437.83
4001.10		Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'175'823.49		2'518'000.00		5'752'183.47
4001.20		Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		63'408.24		106'000.00		159'328.00
4001.40		Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		183'410.90		207'000.00		165'573.90
4001.50		Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-822'604.50		-1'078'000.00		-989'004.10
4002.00		Quellensteuern natürliche Personen		-92'411.28		100'000.00		439'243.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		109'703.80		100'000.00		105'144.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		639'262.53		733'000.00		717'070.07
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-430'459.88		110'000.00		434'905.90
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		247.86				
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		136'896.85		287'000.00		177'890.65
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-64'957.90		-104'000.00		-44'783.05
4010.60	Anrechnung ausländer Quellensteuern juristische Personen		-194.35				-241.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		123'567.82		92'000.00		113'787.98
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühererJahre		98'893.98		9'000.00		34'406.30
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-2.76				
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		14'579.35		21'000.00		8'324.85
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'619.40		-11'000.00		-1'341.30
9101	**Sondersteuern**	**11'895.00**	**7'719'608.80**	**11'000.00**	**7'060'000.00**	**11'550.00**	**6'611'858.85**
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'895.00		11'000.00		11'550.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		7'653'078.80		7'000'000.00		6'547'833.85
4033.00	Hundesteuern		66'530.00		60'000.00		64'025.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**28'441'381.00**		**28'447'000.00**		**27'884'832.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**28'441'381.00**		**28'447'000.00**		**27'884'832.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**28'441'381.00**		**28'447'000.00**		**27'884'832.00**	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	28'441'381.00		28'447'000.00		27'884'832.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**895'157.27**	**7'541'302.20**	**527'000.00**	**1'476'500.00**	**490'558.00**	**24'327'667.62**
961	**Zinsen**	**253'877.94**	**386'699.25**	**289'000.00**	**250'000.00**	**223'837.47**	**273'021.17**
9610	**Zinsen**	**253'877.94**	**386'699.25**	**289'000.00**	**250'000.00**	**223'837.47**	**273'021.17**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	763.70				1'413.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	149'979.96		139'000.00		149'249.47	
3409.00	Übriger Passivzinsen	197.70				201.13	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	102'936.58		150'000.00		72'973.72	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		146'541.56		135'000.00		98'822.60
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		237'856.39		115'000.00		170'889.72
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen						
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'301.30				3'308.85
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**641'279.33**	**7'144'702.95**	**238'000.00**	**1'226'500.00**	**266'720.53**	**24'037'646.45**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**242'745.33**	**1'309'602.95**	**238'000.00**	**1'226'500.00**	**266'720.53**	**1'205'290.55**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	139'656.56		129'000.00		172'968.68	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	9'216.77		6'000.00		5'963.95	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'904.25		2'500.00		1'545.05	
3431.20	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'212.95		8'000.00		9'248.65	
3431.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'726.15		8'000.00		1'513.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung	60'501.40		67'000.00		61'695.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'122.90				6'128.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'794.25		7'500.00			
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'610.10		10'000.00		7'657.45	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'166'766.20		1'098'500.00		1'077'818.65
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		50'676.65		40'000.00		39'553.55
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		4'160.10				-81.65
4443.00	Wertberichtigungen Liegenschaften FV						
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		88'000.00		88'000.00		88'000.00
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**	**398'534.00**	**5'835'100.00**				**22'832'355.90**
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	360'534.00					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	38'000.00					
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						22'089'355.90
4443.00	Wertberichtigungen Liegenschaften FV		5'126'500.00				743'000.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		708'600.00				
969	**Finanzvermögen, Übriges**		**9'900.00**				**17'000.00**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**		**9'900.00**				**17'000.00**
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheine FV		9'900.00				
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						17'000.00
97	**Rückverteilungen**		**6'967.50**		**8'000.00**		**8'768.70**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**6'967.50**		**8'000.00**		**8'768.70**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**6'967.50**		**8'000.00**		**8'768.70**
4699.10	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'967.50		8'000.00		8'768.70
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**18'941'228.31**	**561'984.70**	**58'000.00**	**1'060'000.00**	**26'133'811.98**	**342'523.29**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**500'633.70**	**561'984.70**	**58'000.00**	**60'000.00**	**342'523.29**	**342'523.29**
9950	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**		**61'351.00**				
4390.00	Übriger Ertrag		61'351.00				
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**500'633.70**	**500'633.70**	**58'000.00**	**60'000.00**	**342'523.29**	**342'523.29**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	64'710.00		58'000.00		342'523.29	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	26'783.50					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'675.20					
3980.00	Interne Übertragungen	3'465.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'710.00		2'000.00		
4390.00	Übriger Ertrag						284'523.29
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		435'923.70				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		63'000.00		58'000.00		58'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	**Abschluss**	**18'440'594.61**			**1'000'000.00**	**25'791'288.69**	
9999	**Abschluss**	**18'440'594.61**			**1'000'000.00**	**25'791'288.69**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	18'440'594.61				25'791'288.69	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'000'000.00		
	Gesamtergebnis	**95'394'284.21**	**95'394'284.21**	**74'451'500.00**	**74'451'500.00**	**102'428'133.01**	**102'428'133.01**

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0 Allgemeine Verwaltung

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5000.00		**224'142.00**		**224'142.00**	
	INV00197	129'096.00	-	129'096.00	Neubewertung Liegenschaften. Übertrag Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen gemäss GR 2023-243 - 9.1.0 & GR 2023-244 - 9.1.0..
	INV00198	17'862.00	-	17'862.00	-
	INV00199	20'826.00	-	20'826.00	-
	INV00200	29'334.00	-	29'334.00	-
	INV00201	18'678.00	-	18'678.00	-
	INV00202	1'380.00	-	1'380.00	-
	INV00203	6'966.00	-	6'966.00	-
5040.00		**1'191'223.00**	**4'632'000.00**	**-3'440'777.00**	
	INV00004	392'473.40	932'000.00	-539'526.60	Späterer Start der Projektierung, demzufolge weniger Projektierungskosten im 2023, Budgetübertrag auf 2024.
	INV00005	263'351.80	150'000.00	113'351.80	Grösserer Anteil Projektierungskosten (Abschluss der Projektierung im 2023, Übertrag vom Jahr 2022).
	INV00012	246'769.05	-	246'769.05	War im Konto 5290.00 INV00012 budgetiert. Werterhaltende Planungskosten ab 2023 im 5040.00 INV00012 verbucht.
	INV00038	177'330.80	-	177'330.80	Fachplanerleistungen für die Projektierung, mit GR-Beschluss 2023-23 auf die freie Limite des Gemeinderats bewilligt.
	INV00123	-	200'000.00	-200'000.00	Umsetzung Dorfplatz konnte infolge späterer Abstimmung zum Verpflichtungskredit und darauffolgendem Stimmrechtsrekurs noch nicht im Jahr 2023 starten.
	INV00124	-	450'000.00	-450'000.00	Umsetzung Tiefgarage konnte infolge späterer Abstimmung zum Verpflichtungskredit und darauffolgendem Stimmrechtsrekurs noch nicht im Jahr 2023 starten.
	INV00125	111'297.95	2'900'000.00	-2'788'702.05	Anpassung der Projektierung führte zur Verzögerung, Budget 2024 entsprechend angepasst.
5140.01		**59'725.80**	**197'000.00**	**-137'274.20**	
	INV00142	59'725.80	197'000.00	-137'274.20	Späterer Start der Projektierung, demzufolge weniger Projektierungskosten im 2023, Budgetübertrag auf 2024 (Betrag vor Entnahme Erneuerungsfond).

5140.02		**29'381.20**	**97'000.00**	**-67'618.80**	
	INV00142	29'381.20	97'000.00	-67'618.80	Späterer Start der Projektierung, demzufolge weniger Projektierungskosten im 2023, Budgetübertrag auf 2024 (Betrag vor Entnahme Erneuerungsfond).
5290.00			**235'000.00**	**-235'000.00**	
	INV00012		235'000.00	-235'000.00	Die effektiven Kosten sind als werterhaltende Planungskonto auf dem Konto 0290.5040.00 INV00012 angefallen.
6140.01		**-59'725.80**	**-197'000.00**	**137'274.20**	
	INV00143		-50'000.00	50'000.00	Die effektiven Kosten befinden sich auf dem Konto 6140.01 INV00191.
	INV00144	-10'125.80	-147'000.00	136'874.20	Späterer Start der Projektierung, demzufolge weniger Projektierungskosten im 2023, Budgetübertrag auf 2024 (Betrag nach Entnahme Erneuerungsfond).
	INV00191	-49'600.00	-	-49'600.00	Das Budget befindet sich auf dem Konto 6140.01 INV00143.
6140.02		**-29'381.20**	**-97'000.00**	**67'618.80**	
	INV00143		-24'000.00	24'000.00	Die effektiven Kosten befinden sich auf dem Konto 6140.02 INV00191.
	INV00144	-4'981.20	-73'000.00	68'018.80	Späterer Start der Projektierung, demzufolge weniger Projektierungskosten im 2023, Budgetübertrag auf 2024 (Betrag nach Entnahme Erneuerungsfond).
	INV00191	-24'400.00	-	-24'400.00	Das Budget befindet sich auf dem Konto 6140.02 INV00143.
6320.00		**-326'000.00**		**-326'000.00**	
	INV00138	-326'000.00	-	-326'000.00	Das Budget befindet sich auf dem Konto 6379.00 INV00138.
6379.00			**-310'000.00**	**310'000.00**	
	INV00138	-	-310'000.00	310'000.00	Die effektiven Kosten befinden sich auf dem Konto 6320.00 INV00138.

1 Öffentliche Ordnung uns Sicherheit

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5040.00			**170'000.00**	**-170'000.00**	
	INV00111	-	170'000.00	-170'000.00	Musste im 2023 nicht ersetzt werden, wiederum im 2024 budgetiert.

2 Bildung

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5040.00		**548'408.86**	**1'513'000.00**	**-964'591.14**	
	INV00136	488'814.40	1'450'000.00	-961'185.60	Die Ausgaben zum TTG Neubau fallen mehrheitlich im 2024 an
	INV00137	59'594.46	63'000.00	-3'405.54	-
5060.00		**81'469.60**	**80'000.00**	**1'469.60**	
	INV00133	69'314.75	69'000.00	314.75	-
	INV00134	12'154.85	11'000.00	1'154.85	-

3 Kultur, Sport und Freizeit

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5040.00		**149'728.10**	**150'000.00**	**-271.90**	
	INV00102	71'645.60		71'645.60	Abschluss erst im Jahr 2023 - Bauabrechnung erfolgte mit rund CHF 7'000.00 unter dem Kredit.
	INV00107	78'082.50	150'000.00	-71'917.50	Die bestehende Anlage konnte modernisiert werden und konnte gegenüber der budgetierten Ersatzanschaffung günstiger realisiert werden (GR 2023-116).
5290.00		**15'363.95**		**15'363.95**	
	INV00014	15'363.95	-	15'363.95	-
6540.00		**-100.00**		**-100.00**	
	INV00154	-100.00	-	-100.00	-

4 Gesundheit

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6460.00		**-2'000'000.00**	**-1'000'000.00**	**-1'000'000.00**	
	INV00059	-2'000'000.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00	Vollständige Rückzahlung des ausstehenden Darlehens.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5010.00		**1'463'320.60**	**1'728'000.00**	**-264'679.40**	
	INV00071	-	120'000.00	-120'000.00	Es müssen weitere Gespräche mit den Eigentümer und Anstösser geführt werden. Die Umsetzung ist noch pendent.
	INV00126	1'082'502.20	1'147'000.00	-64'497.80	Die Bautätigkeiten konnten günstiger vergeben werden.
	INV00127	145'331.30	181'000.00	-35'668.70	Es konnten teils die bestehenden Kandelaber weiter verwendet werden und es musste lediglich das Leuchtenmittel gewechselt werden.
	INV00135	235'487.10	280'000.00	-44'512.90	Die Bautätigkeiten konnten günstiger vergeben werden.
5040.00		**69'743.40**	**75'000.00**	**-5'256.60**	
	INV00139	69'743.40	75'000.00	-5'256.60	-
5060.00		**247'795.60**		**247'795.60**	
	INV00091	247'795.60	-	247'795.60	Die Lieferung des neuen Fahrzeuges war verzögert aufgrund Materialengpässen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5030.00		**862'067.47**	**1'030'000.00**	**-167'932.53**	
	INV00085	52'631.13	-	52'631.13	Die Rückbauarbeiten der ARA konnten aufgrund von Bauverzögerungen erst zu einem späteren Zeitpunkt beginnen.
	INV00128	736'926.44	930'000.00	-193'073.56	Die Bautätigkeiten konnten günstiger vergeben werden. Die befürchtete Verteuerung der Wasserleitungen traf nicht ein.
	INV00130	72'509.90	100'000.00	-27'490.10	-
5060.00		**526'420.14**		**526'420.14**	
	INV00122	236'242.85	-	236'242.85	Im Budget 2022 wurden CHF 270'000.00 budgetiert. Effektive Differenz CHF 33'757.20 infolge günstiger Vergabe.
	INV00151	290'177.29	-	290'177.29	Aufgrund der Strommangellage hat der GR am 3. April 2023 die Beschaffung von zwei Notstromaggregaten bewilligt.
5290.00		**25'769.97**	**60'000.00**	**-34'230.03**	
	INV00041		25'000.00	-25'000.00	-
	INV00042	21'342.80	20'000.00	1'342.80	-
	INV00079	683.27	15'000.00	-14'316.73	-
	INV00145	3'743.90	-	3'743.90	-
5420.00		**219'905.43**	**309'000.00**	**-89'094.57**	
	INV00132	219'905.43	309'000.00	-89'094.57	Bei den geplanten Bautätigkeiten in der ARA KEZ kam es zu Verzögerungen.
6320.00		**-38'884.87**		**-38'884.87**	
	INV00082	-38'884.87	-	-38'884.87	Aufgrund von Bauverzögerungen konnte der Kostenanteil für Küsnacht erst zu einem späteren Zeitpunkt in Rechnung gestellt werden.
6370.00		**-744'094.33**	**-550'000.00**	**-194'094.33**	
	INV00129	-391'944.85	-300'000.00	-91'944.85	Es konnten im Jahr 2023 mehr Anschlussgebühren für Neubauten verrechnet werden als erwartet.
	INV00131	-352'149.48	-250'000.00	-102'149.48	Es konnten im Jahr 2023 mehr Anschlussgebühren für Neubauten verrechnet werden als erwartet.
6420.00		**-161'222.08**	**-168'000.00**	**6'777.92**	
	INV00132	-161'222.08	-168'000.00	6'777.92	Bei den geplanten Bautätigkeiten in der ARA KEZ kam es zu Verzögerungen.

8 Volkswirtschaft

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5050.00		**1.00**	**-**	**1.00**	
	INV00148	1.00	-	1.00	-

9 Finanzen und Steuern

Konto		Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7000.00		**61'350.00**		**61'350.00**	
	INV00149	46'608.00	-	46'608.00	Schenkung M. + G. Weber, Kat. 3811, Wiese im Ifang gemäss GR Beschluss GR 2023-9 - 6.2.6.2.
	INV00150	14'742.00	-	14'742.00	-
7040.00		**2'528'492.10**	**338'000.00**	**2'190'492.10**	
	INV00110	-	38'000.00	-38'000.00	Buchungen erfolgten auf INV0004, Anteil FV der Liegenschaften wurde auf VV übertragen.
	INV00141	18'492.10	300'000.00	-281'507.90	Wegen aufwendiger Evaluation des Ersatzes der Wärmeerzeugung sowie langen Lieferfristen auf Budget 2024 verschoben.
	INV00147	2'510'000.00	-	2'510'000.00	Kauf der Liegenschaft Grundstrasse 1 gemäss GR Beschluss GR 2023-9 - 6.2.6.2.
7240.00		**300.00**		**300.00**	
	INV00147	300.00	-	300.00	-
8240.00			**-16'000.00**	**16'000.00**	
	INV00140	-	-16'000.00	16'000.00	-
8500.00		**-224'142.00**		**-224'142.00**	
	INV00197	-129'096.00	-	-129'096.00	Neubewertung Liegenschaften. Übertrag Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen gemäss GR 2023-243 - 9.1.0.
	INV00198	-17'862.00	-	-17'862.00	-
	INV00199	-20'826.00	-	-20'826.00	-
	INV00200	-29'334.00	-	-29'334.00	-
	INV00201	-18'678.00	-	-18'678.00	-
	INV00202	-1'380.00	-	-1'380.00	-
	INV00203	-6'966.00	-	-6'966.00	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'504'472.00	415'107.00	5'161'000.00	604'000.00	1'683'766.55	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	170'000.00	0.00	1'256'490.10	701'290.63
2	Bildung	629'878.46	0.00	1'593'000.00	0.00	431'358.76	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	165'092.05	100.00	150'000.00	0.00	240'687.32	0.00
4	Gesundheit	0.00	2'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'780'859.60	0.00	1'803'000.00	0.00	884'333.50	39'790.11
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'634'163.01	944'201.28	1'399'000.00	718'000.00	5'436'600.65	5'329'219.40
8	Volkswirtschaft	1.00	0.00	0.00	0.00	3'006'115.45	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**5'714'466.12**	**3'359'408.28**	**10'276'000.00**	**2'322'000.00**	**12'939'352.33**	**7'070'300.14**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**-2'355'057.84**	**0.00**	**-7'954'000.00**	**0.00**	**-5'869'052.19**
	Total	**5'714'466.12**	**5'714'466.12**	**10'276'000.00**	**10'276'000.00**	**12'939'352.33**	**12'939'352.33**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'504'472.00**	**415'107.00**	**5'161'000.00**	**604'000.00**	**1'683'766.55**	**-**
02	**Allgemeine Dienste**	**1'504'472.00**	**415'107.00**	**5'161'000.00**	**604'000.00**	**1'683'766.55**	**-**
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**1'504'472.00**	**415'107.00**	**5'161'000.00**	**604'000.00**	**1'683'766.55**	**-**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**1'504'472.00**	**415'107.00**	**5'161'000.00**	**604'000.00**	**1'683'766.55**	**-**
5000.00	Grundstücke	224'142.00	-	-	-	-	-
INV00197	Übertrag Anlage ANR00385, Parzelle 114, Wiese Tobelmüli FV ins VV	129'096.00	-	-	-	-	-
INV00198	Übertrag Anlage ANR00384, Parzelle 548, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	17'862.00	-	-	-	-	-
INV00199	Übertrag Anlage ANR00386, Parzelle 550, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	20'826.00	-	-	-	-	-
INV00200	Übertrag Anlage ANR00391, Parzelle 2122, Nesselbrunnen FV ins VV	29'334.00	-	-	-	-	-
INV00201	Übertrag Anlage ANR00396, Parzelle 4423, Wiese Nesslbrunnen FV ins VV	18'678.00	-	-	-	-	-
INV00202	Übertrag Anlage ANR00401, Parzele 4703, Wiese Hegiwis/Flurweg FV ins VV	1'380.00	-	-	-	-	-
INV00203	Übertrag Anlage ANR00402, Parzelle 4704, Wiese Hegiwis FV ins VV	6'966.00	-	-	-	-	-
5040.00	Hochbauten	1'191'223.00	-	4'632'000.00	-	1'385'407.80	-
INV00004	Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	392'473.40	-	932'000.00	-	-	-
INV00005	Projektierung Dorfplatz Neugestaltung	263'351.80	-	150'000.00	-	-	-
INV00012	Projektierung Tiefgarage Dorfplatz	246'769.05	-	-	-	-	-
INV00038	Projektierung Unterkunft für Asylsuchende (Projekt Baubewilligung)	177'330.80	-	-	-	129'807.80	-
INV00123	Umsetzung Dorfplatz Neugestaltung	-	-	200'000.00	-	-	-
INV00124	Umsetzung Tiefgarage Dorfplatz	-	-	450'000.00	-	-	-
INV00125	Umsetzung Unterkunft für Asylsuchende	111'297.95	-	2'900'000.00	-	-	-
INV00152	Übertrag Gemeindehaus FV ins VV	-	-	-	-	425'500.00	-
INV00153	Übertrag Ladenfläche Gemeinschaftszentrum FV ins VV	-	-	-	-	830'100.00	-
5140.01	Ausgaben Anteil Reformierte Kirche, Projektierung Gemeinschaftszentrum	59'725.80	-	197'000.00	-	-	-
INV00142	Ausgaben Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	59'725.80	-	197'000.00	-	-	-
5140.02	Ausgaben Anteil Katholische Kirche, Projektierung Gemeinschaftszentrum	29'381.20	-	97'000.00	-	-	-
INV00142	Ausgaben Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	29'381.20	-	97'000.00	-	-	-
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-	-	235'000.00	-	298'358.75	-
INV00004	Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	-	-	-	-	79.00	-
INV00005	Projektierung Dorfplatz Neugestaltung	-	-	-	-	147'326.80	-
INV00012	Projektierung Tiefgarage Dorfplatz	-	-	235'000.00	-	150'952.95	-
6140.01	Anteil Reformierte Kirche, Projektierung Gemeinschaftszentrum	-	59'725.80	-	197'000.00	-	-
INV00143	Einnahmen, Entnahme aus Erneuerungsfonds Anteil Kirchen Projektierung	-	-	-	50'000.00	-	-
INV00144	Einnahmen, Restkostenanteil Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum	-	10'125.80	-	147'000.00	-	-
INV00191	Einnahmen Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	-	49'600.00	-	-	-	-
6140.02	Anteil Katholische Kirche, Projektierung Gemeinschaftszentrum	-	29'381.20	-	97'000.00	-	-
INV00143	Einnahmen, Entnahme aus Erneuerungsfonds Anteil Kirchen Projektierung	-	-	-	24'000.00	-	-
INV00144	Einnahmen, Restkostenanteil Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum	-	4'981.20	-	73'000.00	-	-
INV00191	Einnahmen Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	-	24'400.00	-	-	-	-
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-	326'000.00	-	-	-	-
INV00138	Entnahme Erneuerungsfond für Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	-	326'000.00	-	-	-	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	6379.00	Entnahmen aus Fonds	-	-	-	310'000.00	-	-
	INV00138	Entnahme Erneuerungsfond für Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	-	-	-	310'000.00	-	-
1		**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**-**	**-**	**170'000.00**	**-**	**1'256'490.10**	**701'290.63**
15		**Feuerwehr**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1'256'490.10**	**701'290.63**
150		**Feuerwehr**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1'256'490.10**	**701'290.63**
1500		**Feuerwehr**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1'256'490.10**	**701'290.63**
	5040.00	Hochbauten	-	-	-	-	332'207.50	-
	INV00002	Feuerwehr- und Werkgebäude Schwäntenmos, Neubau	-	-	-	-	332'207.50	-
	5060.00	Mobilien	-	-	-	-	924'282.60	-
	INV00061	Ersatz Tanklöschfahrzeug TLF (Feuerwehr)	-	-	-	-	440'985.20	-
	INV00062	Ersatz Pionierfahrzeug PIF (Feuerwehr)	-	-	-	-	410'552.40	-
	INV00108	Ausrüstung Feuerwehrfahrzeug	-	-	-	-	72'745.00	-
	6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV	-	-	-	-	-	27'990.63
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	-	27'990.63
	6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-	-	-	-	-	673'300.00
	INV00002	Feuerwehr- und Werkgebäude Schwäntenmos, Neubau	-	-	-	-	-	403'300.00
	INV00061	Ersatz Tanklöschfahrzeug TLF (Feuerwehr)	-	-	-	-	-	210'000.00
	INV00062	Ersatz Pionierfahrzeug PIF (Feuerwehr)	-	-	-	-	-	60'000.00
16		**Verteidigung**	**-**	**-**	**170'000.00**	**-**	**-**	**-**
161		**Militärische Verteidigung**	**-**	**-**	**170'000.00**	**-**	**-**	**-**
1610		**Militärische Verteidigung**	**-**	**-**	**170'000.00**	**-**	**-**	**-**
	5040.00	Hochbauten	-	-	170'000.00	-	-	-
	INV00111	Scheibenstand/Polytronicanlage	-	-	170'000.00	-	-	-
2		**BILDUNG**	**629'878.46**	**-**	**1'593'000.00**	**-**	**431'358.76**	**-**
21		**Obligatorische Schule**	**629'878.46**	**-**	**1'593'000.00**	**-**	**431'358.76**	**-**
211		**Eingangsstufe**	**12'154.85**	**-**	**11'000.00**	**-**	**3'530.00**	**-**
2110		**Kindergarten**	**12'154.85**	**-**	**11'000.00**	**-**	**3'530.00**	**-**
	5060.00	Mobilien	12'154.85	-	11'000.00	-	3'530.00	-
	INV00120	Erneuerung und Erweiterung ICT Kindergarten 2022	-	-	-	-	3'530.00	-
	INV00134	Erneuerung und Erweiterung ICT Kindergarten 2023	12'154.85	-	11'000.00	-	-	-
212		**Primarstufe**	**69'314.75**	**-**	**69'000.00**	**-**	**52'434.54**	**-**
2120		**Primarstufe**	**69'314.75**	**-**	**69'000.00**	**-**	**52'434.54**	**-**
	5060.00	Mobilien	69'314.75	-	69'000.00	-	52'434.54	-
	INV00119	Erneuerung und Erweiterung ICT Primarschule 2022	-	-	-	-	52'434.54	-
	INV00133	Erneuerung und Erweiterung ICT Primarschule 2023	69'314.75	-	69'000.00	-	-	-
217		**Schulliegenschaften**	**548'408.86**	**-**	**1'513'000.00**	**-**	**318'942.17**	**-**
2170		**Schulliegenschaften**	**548'408.86**	**-**	**1'513'000.00**	**-**	**318'942.17**	**-**
	5040.00	Hochbauten	548'408.86	-	1'513'000.00	-	318'942.17	-
	INV00101	Sporthalle Farlifang - Umrüstung Beleuchtung auf LED	-	-	-	-	70'025.07	-
	INV00112	Belagsarbeiten Pausenplatz Schulhaus Juch	-	-	-	-	247'409.30	-
	INV00136	TTG-Pavillon Juch	488'814.40	-	1'450'000.00	-	1'507.80	-
	INV00137	Sporthalle Farlifang - Umrüstung Beleuchtung auf LED in Verkehrszonen/Garderoben/WC	59'594.46	-	63'000.00	-	-	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

		Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**-**	**-**	**-**	**-**	**56'452.05**	**-**
	2191	**Schulverwaltung**	**-**	**-**	**-**	**-**	**56'452.05**	**-**
	5060.00	Mobilien	-	-	-	-	56'452.05	-
	INV00100	Erneuerung Desktops und Notebooks der Jahre 2013/2014 für Schulbetrieb, Schulverwaltung	-	-	-	-	56'452.05	-
3		**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**165'092.05**	**100.00**	**150'000.00**	**-**	**240'687.32**	**-**
31		**Kulturerbe**	**15'363.95**	**-**	**-**	**-**	**4'542.60**	**-**
312		**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**15'363.95**	**-**	**-**	**-**	**4'542.60**	**-**
3120		**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**15'363.95**	**-**	**-**	**-**	**4'542.60**	**-**
	5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	15'363.95	-	-	-	4'542.60	-
	INV00014	Aktualisierung Einzelobjektinventar	15'363.95	-	-	-	4'542.60	-
34		**Sport und Freizeit**	**149'728.10**	**100.00**	**150'000.00**	**-**	**236'144.72**	**-**
341		**Sport**	**149'728.10**	**100.00**	**150'000.00**	**-**	**236'144.72**	**-**
3410		**Sport**	**-**	**100.00**	**-**	**-**	**-**	**-**
	6540.00	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichenUnternehmungen ins FV	-	100.00	-	-	-	-
	INV00154	Verkauf Anteilsscheine Kunsteisenbahn Küsnacht (KEK)	-	100.00	-	-	-	-
3411		**Schwimmbad**	**149'728.10**	**-**	**150'000.00**	**-**	**236'144.72**	**-**
	5040.00	Hochbauten	149'728.10	-	150'000.00	-	236'144.72	-
	INV00073	Wasser-Rutschbahn Freibad Juch	-	-	-	-	45'040.42	-
	INV00102	Bad Juch - Sanierung Beckenrundgang	71'645.60	-	-	-	191'104.30	-
	INV00107	Elektrolyseanlage Bad Juch (Chlorierung)	78'082.50	-	150'000.00	-	-	-
4		**GESUNDHEIT**	**-**	**2'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**
41		**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**-**	**2'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**
412		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**-**	**2'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**
4120		**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**-**	**2'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**	**-**	**1'000'000.00**
	6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	2'000'000.00	-	1'000'000.00	-	1'000'000.00
	INV00059	Rückzahlung Darlehen durch die Gustav Zollinger Stiftung	-	2'000'000.00	-	1'000'000.00	-	1'000'000.00
6		**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'780'859.60**	**-**	**1'803'000.00**	**-**	**884'333.50**	**39'790.11**
61		**Strassenverkehr**	**1'780'859.60**	**-**	**1'803'000.00**	**-**	**884'333.50**	**39'790.11**
615		**Gemeindestrassen**	**1'780'859.60**	**-**	**1'803'000.00**	**-**	**617'264.60**	**39'790.11**
6150		**Gemeindestrassen**	**1'780'859.60**	**-**	**1'803'000.00**	**-**	**617'264.60**	**39'790.11**
	5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'463'320.60	-	1'728'000.00	-	606'397.15	-
	INV00071	Flurweg (Tobelhusstrasse bis Mülitobelweg) und Rebhusweg (BZO-Revision)	-	-	120'000.00	-	-	-
	INV00088	Strassensanierungen 2022	-	-	-	-	489'207.85	-
	INV00089	Ersatz Strassenbeleuchtungen 2022	-	-	-	-	117'189.30	-
	INV00126	Strassensanierungen 2023	1'082'502.20	-	1'147'000.00	-	-	-
	INV00127	Ersatz Strassenbeleuchtungen 2023	145'331.30	-	181'000.00	-	-	-
	INV00135	Tempo 30 Chapfgebiet (ev. inkl. Geissacher, Maiacher, Weizenacher, Vogelacher)	235'487.10	-	280'000.00	-	-	-
	5040.00	Hochbauten	69'743.40	-	75'000.00	-	-	-
	INV00139	Anpassungen Beleuchtung Fussgängerübergänge 2023	69'743.40	-	75'000.00	-	-	-
	5060.00	Mobilien	247'795.60	-	-	-	10'867.45	-
	INV00091	Ersatz Fahrzeuge für Unterhaltsteam 2022	247'795.60	-	-	-	10'867.45	-
	6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV	-	-	-	-	-	39'790.11
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	-	39'790.11

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
619		**Strassen, Übriges**	**-**	**-**	**-**	**-**	**267'068.90**	**-**
6190		**Strassen, Übriges**	**-**	**-**	**-**	**-**	**267'068.90**	**-**
5040.00		Hochbauten	-	-	-	-	267'068.90	-
	INV00035	Neubau Werkhof (Anteil am Gesamtneubau Schwäntenmos)	-	-	-	-	267'068.90	-
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'634'163.01**	**944'201.28**	**1'399'000.00**	**718'000.00**	**5'436'600.65**	**5'329'219.40**
71		**Wasserversorgung**	**1'263'346.58**	**391'944.85**	**930'000.00**	**300'000.00**	**1'120'945.90**	**784'920.52**
710		**Wasserversorgung**	**1'263'346.58**	**391'944.85**	**930'000.00**	**300'000.00**	**1'120'945.90**	**784'920.52**
7101		**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**1'263'346.58**	**391'944.85**	**930'000.00**	**300'000.00**	**1'120'945.90**	**784'920.52**
5030.00		Übrige Tiefbauten	736'926.44	-	930'000.00	-	1'071'822.41	-
	INV00090	Erneuerung Wasserleitungen 2022	-	-	-	-	1'022'572.41	-
	INV00092	Sanierung Reservoir/Pumpwerk 2022	-	-	-	-	49'250.00	-
	INV00128	Erneuerung Wasserleitungen 2023	736'926.44	-	930'000.00	-	-	-
5060.00		Mobilien	526'420.14	-	-	-	49'123.49	-
	INV00072	Umrüstung Wasserzähler für Fernablesung	-	-	-	-	-11'898.24	-
	INV00122	Revision Steuerung, Einbruchüberwachung Reservoir Chapf, Ibruch & Fadacher	236'242.85	-	-	-	61'021.73	-
	INV00151	Notstromaggregat Wasserversorgung	290'177.29	-	-	-	-	-
6370.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-	391'944.85	-	300'000.00	-	784'920.52
	INV00066	Wasseranschlussgebühren 2021	-	-	-	-	-	-
	INV00093	Wasseranschlussgebühren 2022	-	-	-	-	-	784'920.52
	INV00129	Wasseranschlussgebühren 2023	-	391'944.85	-	300'000.00	-	-
72		**Abwasserbeseitigung**	**345'046.46**	**552'256.43**	**409'000.00**	**418'000.00**	**4'300'590.97**	**4'544'298.88**
720		**Abwasserbeseitigung**	**345'046.46**	**552'256.43**	**409'000.00**	**418'000.00**	**4'300'590.97**	**4'544'298.88**
7201		**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**292'415.33**	**513'371.56**	**409'000.00**	**418'000.00**	**3'955'387.23**	**4'245'259.78**
5030.00		Übrige Tiefbauten	72'509.90	-	100'000.00	-	327'336.95	-
	INV00094	Abwasserbeseitigung (Kanalerneuerungen) 2022	-	-	-	-	43'933.48	-
	INV00095	Kanäle Innensanierung 2022	-	-	-	-	283'403.47	-
	INV00130	Kanäle Innensanierung 2023	72'509.90	-	100'000.00	-	-	-
5420.00		Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	219'905.43	-	309'000.00	-	-	-
	INV00132	ARA KEZ, gewährte Darlehen (ab 2023)	219'905.43	-	309'000.00	-	-	-
5440.00		Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	-	-	-	-	3'628'050.28	-
	INV00097	ARA KEZ, gewährte Darlehen	-	-	-	-	37'306.52	-
	INV00146	Umwandlung Zweckverband ARA KEZ in Darlehen	-	-	-	-	3'590'743.76	-
6370.00		Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-	352'149.48	-	250'000.00	-	782'543.90
	INV00096	Kanalanschlussgebühren 2022	-	-	-	-	-	782'543.90
	INV00131	Kanalanschlussgebühren 2023	-	352'149.48	-	250'000.00	-	-
6420.00		Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	-	161'222.08	-	168'000.00	-	-
	INV00132	ARA KEZ, gewährte Darlehen (ab 2023)	-	161'222.08	-	168'000.00	-	-
6440.00		Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	157'848.89
	INV00097	ARA KEZ, gewährte Darlehen	-	-	-	-	-	157'848.89

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6640.00		Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-	-	3'304'866.99
	INV00146	Umwandlung Zweckverband ARA KEZ in Darlehen	-	-	-	-	-	3'304'866.99
7202		**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**52'631.13**	**38'884.87**	**-**	**-**	**345'203.74**	**299'039.10**
5030.00		Übrige Tiefbauten	52'631.13	-	-	-	345'203.74	-
	INV00085	Kläranlage (Rückbau ARA Zumikon) ab 2021 (fortführend ex INV00027)	52'631.13	-	-	-	315'538.14	-
	INV00086	ARA KEZ: LOS Ableitung, zu ARA Küsnacht, ab 2021 (fortführend ex INV00028)	-	-	-	-	29'665.60	-
6320.00		Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-	38'884.87	-	-	-	299'039.10
	INV00082	Kläranlage (Beitrag von Gemeinde Küsnacht für Rückbau ARA Zumikon)	-	38'884.87	-	-	-	250'239.45
	INV00083	Kläranlage (Beitrag von Gemeinde Küsnacht für LOS Ableitung)	-	-	-	-	-	48'799.65
73		**Abfallwirtschaft**	**-**	**-**	**-**	**-**	**48'392.21**	**-**
730		**Abfallwirtschaft**	**-**	**-**	**-**	**-**	**48'392.21**	**-**
7301		**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**48'392.21**	**-**
5040.00		Hochbauten	-	-	-	-	48'392.21	-
	INV00036	Neubau Altstoffsammelstelle (Anteil am Gesamtneubau Schwäntenmos)	-	-	-	-	48'392.21	-
79		**Raumordnung**	**25'769.97**	**-**	**60'000.00**	**-**	**-33'328.43**	**-**
790		**Raumordnung**	**25'769.97**	**-**	**60'000.00**	**-**	**-33'328.43**	**-**
7900		**Raumordnung**	**25'769.97**	**-**	**60'000.00**	**-**	**-33'328.43**	**-**
5290.00		Übrige immaterielle Anlagen	25'769.97	-	60'000.00	-	-33'328.43	-
	INV00041	Baulinienrevision	-	-	25'000.00	-	-44'145.80	-
	INV00042	Umsetzung Harmonisierung Baubegriffe (IVHB)	21'342.80	-	20'000.00	-	-	-
	INV00079	Überprüfung Gewässerabstandlinien & Festlegung Gewässerraum ab 2020	683.27	-	15'000.00	-	6'392.32	-
	INV00145	Quartierplan Isleren Ost Teilrevision	3'743.90	-	-	-	4'425.05	-
8		**VOLKSWIRTSCHAFT**	**1.00**	**-**	**-**	**-**	**3'006'115.45**	**-**
82		**Forstwirtschaft**	**1.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
820		**Forstwirtschaft**	**1.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
8200		**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**1.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5050.00		Waldungen	1.00	-	-	-	-	-
	INV00148	Wald im Wassberg	1.00	-	-	-	-	-
87		**Brennstoffe und Energie**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3'006'115.45**	**-**
873		**Nichtelektrische Energie**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3'006'115.45**	**-**
8731		**Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3'006'115.45**	**-**
5030.00		Übrige Tiefbauten	-	-	-	-	3'006'115.45	-
	INV00060	Leasing Energiecontracting	-	-	-	-	3'006'115.45	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**3'359'408.28**	**5'714'466.12**	**2'322'000.00**	**10'276'000.00**	**7'070'300.14**	**12'939'352.33**
99		**Nicht aufgeteilte Posten**	**3'359'408.28**	**5'714'466.12**	**2'322'000.00**	**10'276'000.00**	**7'070'300.14**	**12'939'352.33**
999		**Abschluss**	**3'359'408.28**	**5'714'466.12**	**2'322'000.00**	**10'276'000.00**	**7'070'300.14**	**12'939'352.33**
9999		**Abschluss**	**3'359'408.28**	**5'714'466.12**	**2'322'000.00**	**10'276'000.00**	**7'070'300.14**	**12'939'352.33**
	5900.00	Passivierte Einnahmen	3'359'408.28	-	2'322'000.00	-	7'070'300.14	-
	INV00002	Feuerwehr- und Werkgebäude Schwäntenmos, Neubau	-	-	-	-	403'300.00	-
	INV00059	Rückzahlung Darlehen durch die Gustav Zollinger Stiftung	2'000'000.00	-	1'000'000.00	-	1'000'000.00	-
	INV00061	Ersatz Tanklöschfahrzeug TLF (Feuerwehr)	-	-	-	-	210'000.00	-
	INV00062	Ersatz Pionierfahrzeug PIF (Feuerwehr)	-	-	-	-	60'000.00	-
	INV00082	Kläranlage (Beitrag von Gemeinde Küsnacht für Rückbau ARA Zumikon)	38'884.87	-	-	-	250'239.45	-
	INV00083	Kläranlage (Beitrag von Gemeinde Küsnacht für LOS Ableitung)	-	-	-	-	48'799.65	-
	INV00093	Wasseranschlussgebühren 2022	-	-	-	-	784'920.52	-
	INV00096	Kanalanschlussgebühren 2022	-	-	-	-	782'543.90	-
	INV00097	ARA KEZ, gewährte Darlehen	-	-	-	-	157'848.89	-
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	27'990.63	-
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	39'790.11	-
	INV00129	Wasseranschlussgebühren 2023	391'944.85	-	300'000.00	-	-	-
	INV00131	Kanalanschlussgebühren 2023	352'149.48	-	250'000.00	-	-	-
	INV00132	ARA KEZ, gewährte Darlehen (ab 2023)	161'222.08	-	168'000.00	-	-	-
	INV00138	Entnahme Erneuerungsfond für Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	326'000.00	-	310'000.00	-	-	-
	INV00143	Einnahmen, Entnahme aus Erneuerungsfonds Anteil Kirchen Projektierung	-	-	74'000.00	-	-	-
	INV00144	Einnahmen, Restkostenanteil Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum	15'107.00	-	220'000.00	-	-	-
	INV00146	Umwandlung Zweckverband ARA KEZ in Darlehen	-	-	-	-	3'304'866.99	-
	INV00154	Verkauf Anteilsscheine Kunsteisenbahn Küsnacht (KEK)	100.00	-	-	-	-	-
	INV00191	Einnahmen Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	74'000.00	-	-	-	-	-
	6900.00	Aktivierte Ausgaben	-	5'714'466.12	-	10'276'000.00	-	12'939'352.33
	INV00002	Feuerwehr- und Werkgebäude Schwäntenmos, Neubau	-	-	-	-	-	332'207.50
	INV00004	Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung VV	-	392'473.40	-	932'000.00	-	79.00
	INV00005	Projektierung Dorfplatz Neugestaltung	-	263'351.80	-	150'000.00	-	147'326.80
	INV00012	Projektierung Tiefgarage Dorfplatz	-	246'769.05	-	235'000.00	-	150'952.95
	INV00014	Aktualisierung Einzelobjektinventar	-	15'363.95	-	-	-	4'542.60
	INV00035	Neubau Werkhof (Anteil am Gesamtneubau Schwäntenmos)	-	-	-	-	-	267'068.90
	INV00036	Neubau Altstoffsammelstelle (Anteil am Gesamtneubau Schwäntenmos)	-	-	-	-	-	48'392.21
	INV00038	Projektierung Unterkunft für Asylsuchende (Projekt Baubewilligung)	-	177'330.80	-	-	-	129'807.80
	INV00041	Baulinienrevision	-	-	-	25'000.00	-	-44'145.80
	INV00042	Umsetzung Harmonisierung Baubegriffe (IVHB)	-	21'342.80	-	20'000.00	-	-
	INV00060	Leasing Energiecontracting	-	-	-	-	-	3'006'115.45
	INV00061	Ersatz Tanklöschfahrzeug TLF (Feuerwehr)	-	-	-	-	-	440'985.20
	INV00062	Ersatz Pionierfahrzeug PIF (Feuerwehr)	-	-	-	-	-	410'552.40
	INV00071	Flurweg (Tobelhusstrasse bis Mülitobelweg) und Rebhusweg (BZO-Revision)	-	-	-	120'000.00	-	-
	INV00072	Umrüstung Wasserzähler für Fernablesung	-	-	-	-	-	-11'898.24
	INV00073	Wasser-Rutschbahn Freibad Juch	-	-	-	-	-	45'040.42
	INV00079	Überprüfung Gewässerabstandlinien & Festlegung Gewässerraum ab 2020	-	683.27	-	15'000.00	-	6'392.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00085	Kläranlage (Rückbau ARA Zumikon) ab 2021 (fortführend ex INV00027)	-	52'631.13	-	-	-	315'538.14
INV00086	ARA KEZ: LOS Ableitung, zu ARA Küsnacht, ab 2021 (fortführend ex INV00028)	-	-	-	-	-	29'665.60
INV00088	Strassensanierungen 2022	-	-	-	-	-	489'207.85
INV00089	Ersatz Strassenbeleuchtungen 2022	-	-	-	-	-	117'189.30
INV00090	Erneuerung Wasserleitungen 2022	-	-	-	-	-	1'022'572.41
INV00091	Ersatz Fahrzeuge für Unterhaltsteam 2022	-	247'795.60	-	-	-	10'867.45
INV00092	Sanierung Reservoir/Pumpwerk 2022	-	-	-	-	-	49'250.00
INV00094	Abwasserbeseitigung (Kanalerneuerungen) 2022	-	-	-	-	-	43'933.48
INV00095	Kanäle Innensanierung 2022	-	-	-	-	-	283'403.47
INV00097	ARA KEZ, gewährte Darlehen	-	-	-	-	-	37'306.52
INV00100	Erneuerung Desktops und Notebooks der Jahre 2013/2014 für Schulbetrieb, Schulverwaltung	-	-	-	-	-	56'452.05
INV00101	Sporthalle Farlifang - Umrüstung Beleuchtung auf LED	-	-	-	-	-	70'025.07
INV00102	Bad Juch - Sanierung Beckenrundgang	-	71'645.60	-	-	-	191'104.30
INV00107	Elektrolyseanlage Bad Juch (Chlorierung)	-	78'082.50	-	150'000.00	-	-
INV00108	Ausrüstung Feuerwehrfahrzeug	-	-	-	-	-	72'745.00
INV00111	Scheibenstand/Polytronicanlage	-	-	-	170'000.00	-	-
INV00112	Belagsarbeiten Pausenplatz Schulhaus Juch	-	-	-	-	-	247'409.30
INV00119	Erneuerung und Erweiterung ICT Primarschule 2022	-	-	-	-	-	52'434.54
INV00120	Erneuerung und Erweiterung ICT Kindergarten 2022	-	-	-	-	-	3'530.00
INV00122	Revision Steuerung, Einbruchüberwachung Reservoir Chapf, Ibruch & Fadacher	-	236'242.85	-	-	-	61'021.73
INV00123	Umsetzung Dorfplatz Neugestaltung	-	-	-	200'000.00	-	-
INV00124	Umsetzung Tiefgarage Dorfplatz	-	-	-	450'000.00	-	-
INV00125	Umsetzung Unterkunft für Asylsuchende	-	111'297.95	-	2'900'000.00	-	-
INV00126	Strassensanierungen 2023	-	1'082'502.20	-	1'147'000.00	-	-
INV00127	Ersatz Strassenbeleuchtungen 2023	-	145'331.30	-	181'000.00	-	-
INV00128	Erneuerung Wasserleitungen 2023	-	736'926.44	-	930'000.00	-	-
INV00130	Kanäle Innensanierung 2023	-	72'509.90	-	100'000.00	-	-
INV00132	ARA KEZ, gewährte Darlehen (ab 2023)	-	219'905.43	-	309'000.00	-	-
INV00133	Erneuerung und Erweiterung ICT Primarschule 2023	-	69'314.75	-	69'000.00	-	-
INV00134	Erneuerung und Erweiterung ICT Kindergarten 2023	-	12'154.85	-	11'000.00	-	-
INV00135	Tempo 30 Chapfgebiet (ev. inkl. Geissacher, Maiacher, Weizenacher, Vogelacher)	-	235'487.10	-	280'000.00	-	-
INV00136	TTG-Pavillon Juch	-	488'814.40	-	1'450'000.00	-	1'507.80
INV00137	Sporthalle Farlifang - Umrüstung Beleuchtung auf LED in Verkehrszonen/Garderoben/WC	-	59'594.46	-	63'000.00	-	-
INV00139	Anpassungen Beleuchtung Fussgängerübergänge 2023	-	69'743.40	-	75'000.00	-	-
INV00142	Ausgaben Anteil Kirchen, Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung	-	89'107.00	-	294'000.00	-	-
INV00145	Quartierplan Isleren Ost Teilrevision	-	3'743.90	-	-	-	4'425.05
INV00146	Umwandlung Zweckverband ARA KEZ in Darlehen	-	-	-	-	-	3'590'743.76
INV00148	Wald im Wassberg	-	1.00	-	-	-	-
INV00151	Notstromaggregat Wasserversorgung	-	290'177.29	-	-	-	-
INV00152	Übertrag Gemeindehaus FV ins VV	-	-	-	-	-	425'500.00
INV00153	Übertrag Ladenfläche Gemeinschaftszentrum FV ins VV	-	-	-	-	-	830'100.00
INV00197	Übertrag Anlage ANR00385, Parzelle 114, Wiese Tobelmüli FV ins VV	-	129'096.00	-	-	-	-
INV00198	Übertrag Anlage ANR00384, Parzelle 548, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	-	17'862.00	-	-	-	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00199	Übertrag Anlage ANR00386, Parzelle 550, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	-	20'826.00	-	-	-	-
INV00200	Übertrag Anlage ANR00391, Parzelle 2122, Nesselbrunnen FV ins VV	-	29'334.00	-	-	-	-
INV00201	Übertrag Anlage ANR00396, Parzelle 4423, Wiese Nesslbrunnen FV ins VV	-	18'678.00	-	-	-	-
INV00202	Übertrag Anlage ANR00401, Parzele 4703, Wiese Hegiwis/Flurweg FV ins VV	-	1'380.00	-	-	-	-
INV00203	Übertrag Anlage ANR00402, Parzelle 4704, Wiese Hegiwis FV ins VV	-	6'966.00	-	-	-	-
		5'714'466.12	**3'359'408.28**	**10'276'000.00**	**2'322'000.00**	**12'939'352.33**	**7'070'300.14**
	Gesamtergebnis		**2'355'057.84**		**7'954'000.00**		**5'869'052.19**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	2’590’142.10	224’142.00	338’000.00	16’000.00	22’410’000.00	23’665’600.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	17’000.00	17’000.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**2’590’142.10**	**224’142.00**	**338’000.00**	**16’000.00**	**22’427’000.00**	**23’682’600.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**2’366’000.00**	**0.00**	**322’000.00**	**1’255’600.00**	**0.00**
	Total	**2’590’142.10**	**2’590’142.10**	**16’000.00**	**16’000.00**	**23’682’600.00**	**23’682’600.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**2'814'284.10**	**2'814'284.10**	**2'676'000.00**	**10'630'000.00**	**44'854'000.00**	**44'854'000.00**
96		**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**2'590'142.10**	**224'142.00**	**338'000.00**	**16'000.00**	**22'427'000.00**	**23'682'600.00**
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**2'590'142.10**	**224'142.00**	**338'000.00**	**16'000.00**	**22'410'000.00**	**23'665'600.00**
9630		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**2'590'142.10**	**224'142.00**	**338'000.00**	**16'000.00**	**22'410'000.00**	**23'665'600.00**
	7000.00	Investitionen in Grundstücke	61'350.00	-	-	-	-	-
	INV00149	Wiese im Ifang	46'608.00	-	-	-	-	-
	INV00150	Wiese in den Luegeten	14'742.00	-	-	-	-	-
	7040.00	Investitionen in Gebäude	2'528'492.10	-	338'000.00	-	-	-
	INV00110	Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung FV	-	-	38'000.00	-	-	-
	INV00141	Ersatz Wärmeerzeugung Schwäntenmos 12	18'492.10	-	300'000.00	-	-	-
	INV00147	Kauf Liegenschaft Grundstrasse 1	2'510'000.00	-	-	-	-	-
	7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	300.00	-	-	-	252'863.36	-
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	250'458.61	-
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	2'404.75	-
	INV00147	Kauf Liegenschaft Grundstrasse 1	300.00	-	-	-	-	-
	7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	-	-	-	-	67'780.74	-
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	27'990.63	-
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	39'790.11	-
	7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	-	-	-	-	22'089'355.90	-
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	20'681'550.76	-
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	1'407'805.14	-
	8040.00	Verkauf von Gebäuden	-	-	-	-	-	22'410'000.00
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	-	20'960'000.00
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	-	1'450'000.00
	8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude	-	-	-	16'000.00	-	-
	INV00140	Entnahme Erneuerungsfond für Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung FV	-	-	-	16'000.00	-	-
	8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV	-	224'142.00	-	-	-	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INV00197	Übertrag Anlage ANR00385, Parzelle 114, Wiese Tobelmüli FV ins VV	-	129'096.00	-	-	-	-
	INV00198	Übertrag Anlage ANR00384, Parzelle 548, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	-	17'862.00	-	-	-	-
	INV00199	Übertrag Anlage ANR00386, Parzelle 550, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	-	20'826.00	-	-	-	-
	INV00200	Übertrag Anlage ANR00391, Parzelle 2122, Nesselbrunnen FV ins VV	-	29'334.00	-	-	-	-
	INV00201	Übertrag Anlage ANR00396, Parzelle 4423, Wiese Nesslbrunnen FV ins VV	-	18'678.00	-	-	-	-
	INV00202	Übertrag Anlage ANR00401, Parzele 4703, Wiese Hegiwis/Flurweg FV ins VV	-	1'380.00	-	-	-	-
	INV00203	Übertrag Anlage ANR00402, Parzelle 4704, Wiese Hegiwis FV ins VV	-	6'966.00	-	-	-	-
	8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV	-	-	-	-	-	1'255'600.00
	INV00152	Übertrag Gemeindehaus FV ins VV	-	-	-	-	-	425'500.00
	INV00153	Übertrag Ladenfläche Gemeinschaftszentrum FV ins VV	-	-	-	-	-	830'100.00
969		**Finanzvermögen, Übriges**	**-**	**-**	**-**	**-**	**17'000.00**	**17'000.00**
9690		**Finanzvermögen, Übriges**	-	-	-	-	**17'000.00**	**17'000.00**
	7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	-	-	-	-	17'000.00	-
	INV00109	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	-	-	-	-	17'000.00	-
	8060.00	Verkauf von Mobilien	-	-	-	-	-	17'000.00
	INV00109	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	-	-	-	-	-	17'000.00
99		**Nicht aufgeteilte Posten**	**224'142.00**	**2'590'142.10**	**2'338'000.00**	**10'614'000.00**	**23'682'600.00**	**22'427'000.00**
999		**Abschluss**	**224'142.00**	**2'590'142.10**	**2'338'000.00**	**10'614'000.00**	**23'682'600.00**	**22'427'000.00**
9999		**Abschluss**	**224'142.00**	**2'590'142.10**	**2'338'000.00**	**10'614'000.00**	**23'682'600.00**	**22'427'000.00**
	7990.00	Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen	224'142.00	-	16'000.00	-	23'682'600.00	-
	INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	20'960'000.00	-
	INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	1'450'000.00	-
	INV00109	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	-	-	-	-	17'000.00	-
	INV00140	Entnahme Erneuerungsfond für Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung FV	-	-	16'000.00	-	-	-
	INV00152	Übertrag Gemeindehaus FV ins VV	-	-	-	-	425'500.00	-
	INV00153	Übertrag Ladenfläche Gemeinschaftszentrum FV ins VV	-	-	-	-	830'100.00	-
	INV00197	Übertrag Anlage ANR00385, Parzelle 114, Wiese Tobelmüli FV ins VV	129'096.00	-	-	-	-	-
	INV00198	Übertrag Anlage ANR00384, Parzelle 548, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	17'862.00	-	-	-	-	-
	INV00199	Übertrag Anlage ANR00386, Parzelle 550, Wiese Nesselbrunnen FV ins VV	20'826.00	-	-	-	-	-
	INV00200	Übertrag Anlage ANR00391, Parzelle 2122, Nesselbrunnen FV ins VV	29'334.00	-	-	-	-	-
	INV00201	Übertrag Anlage ANR00396, Parzelle 4423, Wiese Nesslbrunnen FV ins VV	18'678.00	-	-	-	-	-
	INV00202	Übertrag Anlage ANR00401, Parzele 4703, Wiese Hegiwis/Flurweg FV ins VV	1'380.00	-	-	-	-	-
	INV00203	Übertrag Anlage ANR00402, Parzelle 4704, Wiese Hegiwis FV ins VV	6'966.00	-	-	-	-	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	-	2'590'142.10	-	338'000.00	-	22'427'000.00
INV00098	Verkauf Feuerwehrgebäude Mettelacher	-	-	-	-	-	20'960'000.00
INV00099	Verkauf Schwäntenmos 7	-	-	-	-	-	1'450'000.00
INV00109	Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	-	-	-	-	-	17'000.00
INV00110	Projektierung Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung FV	-	-	-	38'000.00	-	-
INV00141	Ersatz Wärmeerzeugung Schwäntenmos 12	-	18'492.10	-	300'000.00	-	-
INV00147	Kauf Liegenschaft Grundstrasse 1	-	2'510'300.00	-	-	-	-
INV00149	Wiese im Ifang	-	46'608.00	-	-	-	-
INV00150	Wiese in den Luegeten	-	14'742.00	-	-	-	-
		2'590'142.10	**224'142.00**	**338'000.00**	**16'000.00**	**22'427'000.00**	**23'682'600.00**
	Gesamtergebnis		**2'366'000.10**		**322'000.00**	**1'255'600.00**	

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1	**Aktiven**	**165'531'875.80**	**186'035'989.72**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**92'386'921.65**	**114'405'137.46**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**39'312'146.64**	**53'816'560.96**
1000	**Kasse**	**48'189.05**	**29'260.30**
1000.00	Kasse Einwohnerkontrolle	23'719.05	17'237.15
1000.20	Vorschusskonto Hallenbad	11'500.00	11'500.00
1000.21	Vorschusskonto Feuerwehr	12'670.00	30.00
1000.22	Vorschusskonto Znüni		93.15
1000.23	Vorschusskonto Notfallhilfe	300.00	300.00
1000.24	Vorschusskonto Mittagsverpflegung Mitarbeiter		100.00
1001	**Post**	**35'530'651.65**	**20'288'746.53**
1001.00	Postcheck CH07 0900 0000 8000 7037 6	34'878'509.80	20'100'955.93
1001.10	Postcheck Tutoris CH97 0900 0000 1561 1281 9	652'141.85	187'790.60
1002	**Bank**	**3'733'305.94**	**33'498'554.13**
1002.00	Bank KK ZKB CH87 0070 0111 0017 5102 5	3'729'238.74	33'494'577.23
1002.01	Bank KK ZKB CH60 0070 0110 0053 9263 4 (Feuerwehr)	4'067.20	3'976.90
101	**Forderungen**	**12'718'402.58**	**12'706'666.66**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**7'163'063.68**	**6'838'308.16**
1010.00	Forderungen Sammelkonto	7'160'978.03	6'735'023.52
1010.01	Forderungen Sammelkonto (manuell)	60'374.70	104'766.70
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-58'780.00	-39'910.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	490.95	38'427.94
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**419'181.33**	**503'724.58**
1011.01	Kontokorrent Freizeitzentrum	138'600.94	229'129.16
1011.02	Kontokorrent Chinderhuus	194'771.49	258'255.21
1011.03	Kontokorrent Kinder- und Erwachsenenschutz Meilen	69'931.18	
1011.04	Kontokorent Fachstelle Erwachsenenschutz Meilen (FES Meilen)	6'466.82	385.36
1011.05	Kontokorrent Schulpsychologischer Beratungsdienst SPBD Meilen	9'410.90	15'954.85

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1012	**Steuerforderungen**	**3'562'528.07**	**3'708'134.26**
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern frühere und aktuelles Jahr	2'659'384.83	3'696'704.81
1012.00.14	*Restanzen Gemeindesteuern 2014*	*5'703.45*	*5'703.45*
1012.00.15	*Restanzen Gemeindesteuern 2015*	*76'474.66*	*5'467.94*
1012.00.22	*Restanzen Gemeindesteuern 2022*	*2'577'206.72*	
1012.00.23	*Restanzen Gemeindesteuern 2023*		*3'685'533.42*
1012.10	Restanzen Grundstückgewinnsteuern	853'560.00	
1012.11	Restanzen Nachsteuern	49'583.24	11'429.45
1014	**Transferforderungen Ertragsanteile**	**923'820.50**	**1'083'485.15**
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile	923'820.50	1'083'485.15
1015	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**58'033.12**	**59'081.00**
1015.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	2'908.15	
1015.58	Abrechnungskonto Hallenbad	2'539.99	7'003.00
1015.60	Abrechnungskonto Einwohnerkontrolle	126.20	
1015.61	Tutoris Sammelkonto	46'572.85	47'719.75
1015.62	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	3'441.40	4'358.25
1015.63	Durchlaufende Beiträge	2'444.53	
1019	**Übrige Forderungen**	**591'775.88**	**513'933.51**
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	10'120.00	10'120.00
1019.02	Betriebskostenvorschuss an AOZ	199'720.00	374'720.00
1019.91	Uebrige Guthaben	3'600.00	3'600.00
1019.92	Uebrige Guthaben Vorschuss Zusatzleistungen SVA	334'594.03	55'425.07
1019.94	Uebrige Guthaben Forderungen Ergänzungsleistungen	43'741.85	70'068.44
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**495'522.43**	**218'493.74**
1040	**Aktive RA Personalaufwand**		**30'529.50**
1040.00	Aktive RA Personalaufwand		30'529.50
1041	**Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**81'948.80**	**12'667.15**
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	81'948.80	12'667.15
1043	**Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**9'808.99**	**109'119.15**
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	9'808.99	109'119.15
1044	**Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag**		**60'014.00**
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag		60'014.00
1045	**Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag**	**464.64**	**6'163.94**

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	464.64	6'163.94
1046	**Aktive RA Investitionsrechnung**	**403'300.00**	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	403'300.00	
107	**Finanzanlagen**	**5'525'700.00**	**5'525'700.00**
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**125'700.00**	**125'700.00**
1070.00	Aktien	5'900.00	5'900.00
1070.20	Anteilscheine	119'800.00	119'800.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**5'400'000.00**	**5'400'000.00**
1071.00	Darlehen Wohnbaugenossenschaft	5'400'000.00	5'400'000.00
108	**Sachanlagen Finanzvermögen**	**34'335'150.00**	**42'137'716.10**
1080	**Grundstücke FV**	**22'012'650.00**	**25'394'524.00**
1080.00	Grundstücke FV	12'615'750.00	15'610'324.00
1080.10	Grundstücke FV im Baurecht	9'396'900.00	9'784'200.00
1084	**Gebäude FV**	**12'322'500.00**	**16'743'192.10**
1084.00	Gebäude FV	12'322'500.00	16'743'192.10
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**73'144'954.15**	**71'630'852.26**
140	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**59'225'505.13**	**59'909'045.52**
1400	**Grundstücke VV**	**4'904'633.24**	**5'128'775.24**
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	4'710'206.92	4'934'348.92
1400.20	Grundstücke Abwasserentsorgung	11'166.32	11'166.32
1400.30	Grundstücke Abfallentsorgung	183'260.00	183'260.00
1401	**Strassen/Verkehrswege**	**3'693'262.90**	**4'323'223.67**
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	21'202'293.40	22'665'614.00
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-17'509'030.50	-18'342'390.33
1402	**Wasserbau**	**165'650.05**	**160'177.76**
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'282'577.00	1'282'577.00
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'116'926.95	-1'122'399.24
1403	**Übrige Tiefbauten**	**15'491'764.50**	**15'089'596.49**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	5'657'883.04	5'657'883.04
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'033'408.11	-2'279'573.40
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	11'422'660.49	11'767'642.08
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-4'449'437.96	-4'519'844.58

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1403.20	Tiefbauten Abwasserentsorgung	19'262'974.12	18'997'080.80
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserentsorgung	-14'438'734.68	-14'600'625.95
1403.30	Tiefbauten Abfallentsorgung	194'086.70	194'086.70
1403.39	WB Tiefbauten Abfallentsorgung	-124'259.10	-127'052.20
1404	**Hochbauten**	**33'401'297.19**	**31'804'024.25**
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	104'047'396.32	104'326'462.28
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-71'481'451.46	-73'330'843.51
1404.30	Hochbauten Abfallentsorgung	887'733.77	887'733.77
1404.39	WB Hochbauten Abfallentsorgung	-52'381.44	-79'328.29
1405	**Waldungen**	**15'767.60**	**14'783.12**
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	172'000.00	172'001.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-156'232.40	-157'217.88
1406	**Mobilien VV**	**1'349'924.87**	**1'903'111.99**
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	5'334'261.69	5'674'394.34
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'984'336.82	-4'285'293.99
1406.10	Mobilien Wasserversorgung	39'721.00	627'162.87
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung	-39'721.00	-113'151.23
1407	**Anlagen im Bau VV**	**203'204.78**	**1'485'353.00**
1407.00	Anlagen im Bau VV allgemeiner Haushalt	203'204.78	1'485'353.00
1409	**Übrige Sachanlagen**		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	538'723.50	538'723.50
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-538'723.50	-538'723.50
1409.20	Übrige Sachanlagen Abwasserentsorgung	346'320.75	346'320.75
1409.29	WB Übrige Sachanlagen Abwasserentsorgung	-346'320.75	-346'320.75
142	**Immaterielle Anlagen**	**837'689.55**	**867'595.67**
1427	**Immaterielle Anlagen in Realisierung**	**781'030.13**	**821'480.78**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung	781'030.13	821'480.78
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**56'659.42**	**46'114.89**
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	112'636.87	113'320.14
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-55'977.45	-67'205.25
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserentsorgung	146'118.75	146'118.75
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserentsorgung	-146'118.75	-146'118.75

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
144	**Darlehen**	**6'320'201.39**	**4'378'884.74**
1442	**Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände**		**3'528'884.74**
1442.20	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		3'528'884.74
1444	**Darlehen an öffentliche Unternehmungen**	**4'320'201.39**	**850'000.00**
1444.00	Darlehen Zentrumscafé Zumikon AG	850'000.00	850'000.00
1444.20	Darlehen Abwasserentsorgung	3'470'201.39	
1446	**Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**2'000'000.00**	
1446.00	Darlehen Zollingerheim	2'000'000.00	
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**24'200.00**	**24'100.00**
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**24'100.00**	**24'000.00**
1454.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	24'100.00	24'000.00
1456	**Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck**	**100.00**	**100.00**
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	100.00	100.00
146	**Investitionsbeiträge**	**6'737'358.08**	**6'451'226.33**
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**342'726.43**	**312'629.39**
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	800'883.35	800'883.35
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-540'682.94	-568'985.94
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserentsorgung	330'257.49	330'257.49
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserentsorgung	-247'731.47	-249'525.51
1465	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**		
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	50'000.00	50'000.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-50'000.00	-50'000.00
1466	**Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**6'394'631.65**	**6'138'596.94**
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	13'069'339.08	13'069'339.08
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-6'674'707.43	-6'930'742.14

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2	**Passiven**	**-165'531'875.80**	**-186'035'989.72**
20	**Fremdkapital**	**-57'916'400.52**	**-58'435'375.71**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**-50'212'779.91**	**-53'262'261.77**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**-6'906'505.35**	**-9'317'767.70**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-6'641'961.54	-9'148'528.37
2000.01	Kreditoren (manuell)	-264'543.81	-169'239.33
2001	**Kontokorrente mit Dritten**		**-7'270.03**
2001.22	Kontokorrent Kinder- und Erwachsenenschutz Meilen		-7'270.03
2002	**Steuern**	**-14'590'041.55**	**-15'463'917.22**
2002.00	Restanzen Gemeindesteuern	-14'590'041.55	-15'463'917.22
2002.00.16	*Restanzen Gemeindesteuern 2016*	*-4'483.07*	*-22'774.40*
2002.00.17	*Restanzen Gemeindesteuern 2017*	*-78'861.34*	*-124'547.17*
2002.00.18	*Restanzen Gemeindesteuern 2018*	*-250'757.09*	*-229'732.57*
2002.00.19	*Restanzen Gemeindesteuern 2019*	*-2'239'504.67*	*-111'833.75*
2002.00.20	*Restanzen Gemeindesteuern 2020*	*-4'266'237.66*	*-2'202'127.10*
2002.00.21	*Restanzen Gemeindesteuern 2021*	*-7'750'197.72*	*-4'700'713.43*
2002.00.22	*Restanzen Gemeindesteuern 2022*		*-8'072'188.80*
2004	**Transferverbindlichkeiten**	**-299'009.70**	**-326'915.00**
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-299'009.70	-326'915.00
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**-3'546'071.61**	**-1'480'402.77**
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	-0.06	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-3'976.65
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	-1'319'968.40	-1'279'297.10
2005.41.01	*Abrechnungskonto ESR-Eingänge Januar*	*-1'319'968.40*	*-1'279'297.10*
2005.42	Abrechnungskonto Steuern (manuell)	-2'087'326.80	-3'188.35
2005.42.01	*Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr Januar*	*-2'087'326.80*	*-3'188.35*
2005.44	ESR Fehlerkonto (FIS)		-1'598.40
2005.45	Vorauszahlungskonto (FIS)	-135'351.40	-140'864.25
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	-3'424.95	-51'478.02
2005.51.03	*Abrechnungskonto Quellensteuern Personal*	*-3'054.95*	*-17'035.15*
2005.51.12	*Durchlaufende Beiträge*		*-34'341.17*
2005.51.13	*Abrechnungskonto Verlustscheine*	*-370.00*	*-101.70*

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**-24'860'538.00**	**-26'655'586.80**
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-24'860'538.00	-26'655'586.80
2009	**Übrige laufende Verbindlichkeiten**	**-10'613.70**	**-10'402.25**
2009.00	Lohn-/Rentenverwaltungen	-10'613.70	-10'402.25
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-190'942.18**	**-200'096.76**
2012	**Verbindlichkeiten gegenüber konsolidierten Einheiten**	**-146'087.30**	**-153'223.40**
2012.00	Ladeguthaben Geldwertkarten Schwimmbad	-146'087.30	-153'223.40
2015	**Kurzfristiger Anteil langfristiger Leasingverbindlichkeiten**	**-44'854.88**	**-46'873.36**
2015.00	Kurzfristiger Anteil langfristiger Leasingverbindlichkeiten	-44'854.88	-46'873.36
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**-161'584.65**	**-78'970.46**
2040	**Passive RA Personalaufwand**	**-113'000.00**	
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-113'000.00	
2041	**Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-44'695.80**	**-27'578.30**
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-44'695.80	-27'578.30
2043	**Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**-3'888.85**	**-51'392.16**
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-3'888.85	-51'392.16
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**-1'329'460.00**	**-150'500.00**
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**-220'900.00**	**-150'500.00**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistugen des Personals	-220'900.00	-150'500.00
2055	**Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit**	**-1'108'560.00**	
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-1'108'560.00	
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-2'918'337.24**	**-2'871'463.88**
2067	**Leasingverträge**	**-2'918'337.24**	**-2'871'463.88**
2067.00	Langfristige Leasingverbindlichkeiten	-2'918'337.24	-2'871'463.88
208	**Langfristige Rückstellungen**	**-860'000.00**	
2089	**Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**-860'000.00**	
2089.01	Rückstellung passive Steuerausscheidungen	-860'000.00	
2089.01.17	*Rückstellung passive Steuerausscheidungen 2017*	*-40'000.00*	
2089.01.18	*Rückstellung passive Steuerausscheidungen 2018*	*-200'000.00*	
2089.01.19	*Rückstellung passive Steuerausscheidungen 2019*	*-130'000.00*	
2089.01.20	*Rückstellung passive Steuerausscheidungen 2020*	*-430'000.00*	
2089.01.21	*Rückstellung passive Steuerausscheidungen 2021*	*-60'000.00*	

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-2'243'296.54**	**-1'872'082.84**
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-226'035.50**	**-226'035.50**
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-226'035.50	-226'035.50
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im**	**-2'017'261.04**	**-1'646'047.34**
2092.01	Hermann-Weber-Morath-Fonds	-202'868.60	-202'868.60
2092.02	Martha Hedwig Mannes-Fonds	-49'180.45	-49'180.45
2092.03	Gertrud Kuster-Friedrich-Fonds	-28'350.50	-11'076.40
2092.04	Elisabeth Schwarzkopf-Fonds	-24'413.90	-15'273.70
2092.05	Fonds Weihnachtsbeleuchtung	-6'030.30	-6'030.30
2092.06	Sonderrechnungen Erneuerungsfonds Gemeinschaftszentrum	-1'289'494.90	-947'494.90
2092.07	Sonderrechnungen Erneuerungsfonds Gastronomie	-132'399.10	-137'399.10
2092.08	Förderverein Pro Spitex Zumikon-Fonds	-284'523.29	-276'723.89
29	**Eigenkapital**	**-107'615'475.28**	**-127'600'614.01**
290	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-14'277'297.59**	**-15'821'841.71**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-14'277'297.59**	**-15'821'841.71**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-5'511'043.99	-6'273'352.38
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-7'402'591.28	-8'113'968.23
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-1'363'662.32	-1'434'521.10
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**-93'338'177.69**	**-111'778'772.30**
2990	**Jahresergebnis**	**-25'791'288.69**	**-18'440'594.61**
2990.00	Jahresergebnis	-25'791'288.69	-18'440'594.61
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-67'546'889.00**	**-93'338'177.69**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-67'546'889.00	-93'338'177.69

Referat des Gemeinderats (Vorsteher Finanzen André Hartmann)
Der Vorsteher Finanzen erläutert anhand einer Präsentation die wesentlichen Eckpunkte der Jahresrechnung 2023. Diese schliesst erfreulicherweise mit einem Ertragsüberschuss von CHF 18,4 Mio. für die Erfolgsrechnung und mit Nettoinvestitionen von CHF 4,7 Mio. Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 186 Mio. aus. Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das Eigenkapital auf CHF 111 Mio. Im Budget 2023 war ein Verlust von CHF 1 Mio. vorgesehen, nun resultierte u.a. aufgrund eines unvorhergesehenen Anstiegs der Steuereinnahmen ein Überschuss von CHF 18,44 Mio. Aufgrund der Neubewertung des Finanzvermögens kam es zu einer Aufwertung von CHF 5,4 Mio. Die Aufwandseite zeigt, dass rund CHF 2,5 Mio. mehr ausgegeben wurden als budgetiert. Dies ist auf die höheren Ausgaben in den Bereichen Pflegefinanzierung, Asylwesen sowie Kinder- und Jugendschutz und den nicht in dieser Höhe vorhergesehenen Teuerungsausgleich von 3,5 % zurückzuführen. Auf der Ertragsseite sind die Steuereinnahmen um CHF 13,6 Mio. höher als budgetiert. In den letzten vier Jahren haben sich die Steuereinnahmen durchschnittlich auf jeweils rund CHF 55 Mio. belaufen; nun fand eine massive Erhöhung zum Vorjahr von 14,3 % auf CHF 64 Mio. statt. Im Jahr 2025 wird die Gemeinde Zumikon rund CHF 37 Mio. in den Finanzausgleich einzahlen müssen. Es wird auch erwähnt, dass die Höhe des Steuerfusses für die Berechnung des Beitrags an den Finanzausgleich keine Rolle spielt, sondern dass die einfache Staatssteuer pro Person der massgebliche Berechnungsfaktor ist. Die Investitionsrechnung zeigt auf, dass deutlich weniger Investitionen als geplant getätigt wurden. Die grösste Investition war der Kauf der Liegenschaft Grundstrasse 1. Der Finanzierungsüberschuss beläuft sich auf CHF 15,7 Mio. Die Gemeinde Zumikon befindet sich in einer sehr soliden finanziellen Lage, was sehr positiv ist für alle Projekte welche noch anstehen. Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung der Jahresrechnung 2023.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission (Präsident Dominik Ziegler)
Der Präsident der Rechnungsprüfungskommission (RPK) erwähnt, dass die Jahresrechnung doppelt geprüft wird. Die finanztechnische Prüfung führt die BDO AG durch, welche die Abschlüsse der Gemeinde prüft. Die BDO AG hat den Bericht mit der Empfehlung zur Annahme der Jahresrechnung vorgelegt, die RPK hat diesen zur Kenntnis genommen. Die RPK hat die Jahresrechnung und das sehr erfreuliche Resultat geprüft und freut sich darüber, wenn es der Gemeinde gut geht. Die Abweichungen zum Budget wurden gut erklärt und die Zahlen wurden durch die RPK geprüft. Das ausserordentlich hohe Steueraufkommen aus vergangenen Jahren ist nicht selbstverständlich und wird sich kaum so wiederholen. Die Kostensteigerungen hingegen sind mehrheitlich nachhaltig und gehen nicht einfach so weg. Es liegen absolut unterdurchschnittliche Nettoinvestitionen vor; die Projekte haben Verzögerungen, der Plan für die Zukunft steht jedoch. Der Präsident der RPK erwähnt, dass die Rekurse die Projekte verzögern und Zusatzkosten generieren, was den Stimmberechtigten bewusst sein muss. Es ist ein Luxus, dass die geplanten Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Die RPK empfiehlt die Annahme der Jahresrechnung 2023 gemäss dem Bericht des Gemeinderats.

Diskussion
Das Wort wird nicht gewünscht.

Abstimmung
Die Jahresrechnung 2023 wird, durch Handerheben, ohne Gegenstimme, genehmigt.

Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 11. Juni 2024

Beleuchtender Bericht.

Traktandum Nr. 2
6.2.6.1

Einzelinitiative von Hugo Rhiner, Otto Götz und Sophie Lechner.
Initiative "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt".

Vorlage

Der Gemeinderat unterbreitet den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern der Gemeinde Zumikon die folgende Vorlage zur Beschlussfassung:

Wollen Sie der Einzelinitiative von Hugo Rhiner, Otto Götz und Sophie Lechner "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt" zustimmen?

Kurzfassung

Eine im Dezember 2023 eingereichte Einzelinitiative verlangt die Vollendung des Dorfplatzes gemäss der Richtplanung 1972, wobei der Tunnel an der Gössikerstrasse bis gegen den Saalbaukubus des Gemeinschaftszentrums ausgebaut werden und ein neuer Platzbereich auf Dorfplatzniveau, zwischen dem Gemeinschaftszentrum und den Bauten des privaten Gestaltungsplans "Dorfplatz 13", geschaffen werden soll.

Die Liegenschaft des Gemeinschaftszentrums (GZZ) steht im Miteigentum der Politischen Gemeinde, der reformierten Kirchgemeinde und der katholischen Kirchgemeinde. Die Beanspruchung von Grund auf dieser Liegenschaft erfordert die Zustimmung sämtlicher Miteigentümer und würde komplexe Verhandlungen mit sich bringen.

Zudem müssten Teile des Grundstücks Dorfplatz 13 beansprucht werden, welches in privatem Eigentum steht und für welches die Gemeindeversammlung erst vor kurzem einen privaten Gestaltungsplan bewilligt hat. Die Umsetzung des Projekts könnte auch mit Bezug auf diese Parzelle nur mit freiwilliger Unterstützung der Grundeigentümer vorgenommen werden. Diese planen auf dem Grundstück ein Projekt, welches von langer Hand entwickelt wurde und auch den Bereich Gössikerstrasse im heutigen Zustand einbezieht. Eine Beanspruchung von Land auf dem Gebiet der Liegenschaft Dorfplatz 13 würde das Projekt gemäss Gestaltungsplan beeinflussen, weshalb die Zustimmung auch diesbezüglich nicht ohne weiteres erteilt werden dürfte.

Die Umsetzung der Initiative wäre somit mit vielen Unsicherheiten sowie hohen rechtlichen und technischen Hürden behaftet. Die finanziellen Auswirkungen sind derzeit kaum abzuschätzen. Die Richtplanung und Entwicklungsstrategie betreffend den Dorfplatz haben sich in den letzten Jahrzehnten in eine andere Richtung entwickelt und diese Entwicklung ist das Ergebnis jahrelanger Strategie und Planung unter Einbezug der Stimmberechtigten von Zumikon. Die Erneuerung des Dorfplatzes steht kurz vor der Ausführung, welche so bald als möglich und ohne weitere Verzögerung in Angriff genommen werden soll und für Zumikon ein hochwertiges Dorfzentrum schaffen wird.

Der Gemeinderat empfiehlt die Ablehnung der Initiative.

Erläuterungen
Wortlaut und Begründung der Initiative

Datiert mit 4. Dezember 2023 ist eine Einzelinitiative "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt" ebenfalls am 4. Dezember 2023 bei der Gemeinde eingegangen. Die nachfolgend in Kursivschrift wiedergegebene Initiative wurde von drei Personen unterzeichnet: Hugo Rhiner, Otto Götz und Sophie Lechner, alle drei mit Wohnsitz in Zumikon.

Initiative "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt"

Die Vorlage:

Der Gemeinderat von Zumikon wird beauftragt, den Zumiker Stimmbürgern baldmöglichst eine Projekt- und Kreditvorlage über die Vollendung des Dorfzentrums gemäss Richtplanung (1972) vorzulegen. Unvollendet ist der Bereich der oberen Gössikerstrasse ab Bänningerweg bis zum heutigen Tunnelende. Dies erfordert auch den Abschluss von Vereinbarungen mit den Nachbarn, der Stockwerkeigentümergemeinschaft des Gemeinschaftszentrums und dem Eigentümer des Grundstücks gemäss dem "Gestaltungsplan Dorfplatz 13".

Die Begründung:

Grundlage Ist die Richtplanung (1972) (!} mit einem erstmals definierten Gemeindezentrum für Zumikon. Der Rahmen des Planungsgebietes kann in etwa wie folgt umschrieben werden: Einerseits (von West bis Ost) vom alten Gemeindehaus bis zur ZKB und dem Restaurant Rössli, anderseits {von Nord bis Süd) von der Farlifangstrasse bis zur Forch-Autostrasse. Das Ergebnis der erarbeiteten Grundlage wurde publiziert und allen Zumiker Haushalten im Auftrag der Politischen Gemeinde im Zumiker Boten Oktober 1972 dargelegt. Sie wurde von der Exekutive ohne formellen Gemeinderatsbeschluss als behördenverbindlicher Handlungsgrundsatz betrachtet. Ein überraschendes Ergebnis der Planung war: Die Forchbahn und der Motorfahrzeugverkehr der Dorfstrasse der oberen Gössikersträsse sollen in Tunnels verbannt werden. Baulich umgesetzt wurde das Meiste gleich anschliessend an diese Planung.

Einzig bei der Gössikerstrasse entstand ein bis heute erst provisorischer Zustand. Denn nur der unmittelbare Abzweigebereich der Gössikerstrasse von der Dorfstrasse her wurde im Tunnel ausgeführt. Grund für ein einstweiliges Nichtweiterführen des Tunnels war, dass im Bereich der Metzgerei Schweizer ein paar Jahre vor der Planung, also ahnungslos, eine Überbauung erstellt wurde. Bis vor kurzer Zeit blieb unklar, wann eine zentrumskonforme Überbauung möglich sein werde. Doch mit dem Verkauf des Metzgereiareals an einen Investor ist dieser Zustand beendet worden. Und dieser hat mit einem vom Gesetzgeber verlangten und inzwischen von den Behörden genehmigtem Gestaltungsplan (als "Dorfplatz 13" bezeichnet) eine zentrumskonforme Neuüberbauung zu realisieren vorgesehen. Jetzt kann somit dieser provisorische Zustand auf der Gössikerstrasse in den Endzustand gemäss Richtplanung gebracht werden. Somit kann die zeitlich aufgeschobene Verlängerung des Strassentunnels der Gössikerstrasse (bis gegen den markanten Saalbaukubus des Gemeinschaftszentrums) und der folglich ebenso zeitlich aufgeschobene neue Platzbereich auf Dorfplatzniveau zwischen dem Gemeinschaftszentrum und den Bauten gemäss "Gestaltungsplan Dorfplatz 13" realisiert werden. Es ist dies eine Aufgabe der Politischen Gemeinde Zumikon. Dieser dritte Teil des Dorfplatzes ist gekennzeichnet durch seine herrliche Aussichtslage Richtung Westen, mit Aussicht ins Küsnachtertobel, zur Albiskette, der Rigi etc. Es kann somit auch noch der eher musische, gemütliche Bereich des Dorfplatzes entstehen - nebst dem eher geschäftigen Hauptteil und dem "Grünen Platz" (Bezeichnungen gemäss der Sanierungskreditvorlage für die Gemeindeversammlung vom 25. November 2023). Also einerseits auch dieser Platzteil, als auch der zu verlängernde Tunnel. Der Platz und die Tunnelverlängerung weisen eine Länge von etwa 25 Metern auf und der Platz bekommt eine Breite von etwa 15 Metern. Hinunter zum Trottoir der Gössikerstrasse ist eine Treppenanlage zu erstellen.

Weitere Erläuterungen:

1. *Diese Initiative ist notwendig, weil der Gemeinderat zu spät auf direkte Vorstösse des erstgenannten Unterzeichneten reagierte und ihm die Dorfplatzsanierungsvorlage wegen der Verknüpfung mit der Garagensanierung ohnehin schon als komplex erschien. Denn diese Vorlage war dringlich. Der Gemeinderat musste deshalb andere Vorstösse, die eine Verzögerung bewirkt hätten, ablehnen. Irgendwelche grundsätzliche Bedenken wurden nie geäussert; im Gegenteil, der Gemeinderat verwies in der Veröffentlichung seines Beschlusses ausdrücklich auf den Weg der Initiative.*
2. *Um heute als Fussgänger aus dem Bereich Gössikerstrasse ins Zentrum zu gelangen, besteht neu die Wahl zwischen einem Treppenaufgang hinauf zum erweiterten Dorfplatz und, als Variante, via Bänningerweg - Chilerai zum Ostbereich des Dorfplatzes mit dem Zugang zur Forchbahn mit dem Lift. Der Weg vom Schulhaus Juch und des Hallen- und Freibades wird neu ohne Strassenüberquerung ermöglicht (Schulwegsicherung). Mit dieser Initiative soll auch erreicht werden, dass die Fussgänger einen gesetzeskonformen Zustand erlangen. Die bisherige Rampe, die den heutigen Normen nicht mehr entspricht (da*

zu lang, viel zu steil, ohne Podeste) wird durch eine Treppe mit Podesten abgelöst werden (SIA Norm 500 / Schweizer Norm SN 640 075).

3. *Vorteile bringt die Tunnelverlängerung:*
   a) Durch den Wegfall des Lärms aus dem heutigen (provisorischen) Dorfstrassentunnel zu den Fenstern der Sekretariatsräume der Reformierten Kirchgemeinde und der Gartenwirtschaft des geplanten neuen Restaurants.
   b) Zudem öffnet sich der Blick in die Weite auch besser aus dem zentralen Bereich des Dorfplatzes, wenn die geplante Gartenwirtschaft südwestlich des Restaurants angeordnet wird, was anzustreben ist
   c) Die drei Platzbereiche selbst werden besser miteinander verbunden.
   d) Der heute störend in Erscheinung tretende Blick in die Strassenschlucht der noch offenen Gössikerstrasse entfällt.
4. *Zumindest wir Initianten sind überzeugt, dass Zumikon in doppeltem Sinne (baulich und konzeptionell) ein vollendetes Dorfzentrum bekommen wird!*

Rechtliches und Formelles

Gemäss § 146 und §147 Gesetz über die politischen Rechte (GPR) ist es in Versammlungsgemeinden möglich, Einzelinitiativen einzureichen über Gegenstände, die der Abstimmung in der Gemeindeversammlung oder an der Urne unterstehen.

Der Gemeinderat hat ohne Verzug zu prüfen, ob die Initiative von mindestens einer stimmberechtigten Person unterzeichnet worden ist (§ 150 Abs. 2 GPR) und beschliesst innerhalb von drei Monaten nach der Einreichung über ihre Gültigkeit (§ 150 Abs. 3 GPR). Betrifft die Einzelinitiative einen Gegenstand, welcher der Abstimmung in der Gemeindeversammlung untersteht, unterbreitet ihr der Gemeindevorstand die Initiative zur Beschlussfassung (§ 151 Abs. 1 GPR).

Die Initiative verlangt eine Projekt- und Kreditvorlage über die Vollendung des Dorfzentrums. Da eine Ausführung des Initiativbegehrens mit zahlreichen Unsicherheiten behaftet ist, ist eine Schätzung der Kosten zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich. Es ist aber davon auszugehen, dass auch der zu einem späteren Zeitpunkt allenfalls zu beantragende Kredit in die Zuständigkeit der Gemeindeversammlung fallen wird.

Die Initiative erfolgt in Form der allgemeinen Anregung gemäss § 120 Abs. 3 GPR. Dies ist zulässig. Im Übrigen wurde die Initiative formgerecht eingereicht.

Gültigkeit der Initiative

Der Gemeinderat hat die Initiative mit Beschluss vom 4. März 2024 gültig erklärt. Als Abstimmungsdatum hat er die Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2024 bestimmt.

Beurteilung durch den Gemeinderat

Die Initiative betrifft ein im Nordwesten des Dorfplatzes gelegenes Landstück, welches Teile des Areals Dorfplatz 13 (Kat.-Nr. 3859) sowie Landanteile und die Nordfassade des Gemeinschaftszentrums (Kat.-Nr. 4008) einschliesst. Die geplante Erweiterung betrifft ein Landstück, welches sich vollumfänglich nicht im alleinigen Besitz der Gemeinde befindet.

Angrenzung an das Gemeinschaftszentrum

Die Liegenschaft Gemeinschaftszentrum (GZZ), befindet sich im Miteigentum der drei Eigentümer Politische Gemeinde, reformierte Kirchgemeinde und katholische Kirchgemeinde. Die gemeinschaftlichen Teile des Grundstücks (Stockwerkeigentum) stehen allen Miteigentümern zur bestimmungsgemässen Nutzung zu. Zu den gemeinschaftlichen Teilen zählen neben der inneren Erschliessung des Gebäudes auch die Gebäudehülle und der unbebaute Umschwung auf der gesamten Parzelle. Die Nutzung/Überbauung des Umschwungs und gegebenenfalls der bauliche Anschluss einer Nachbarbaute würden die Zustimmung sämtlicher Miteigentümer erfordern, unabhängig von der Wertquote der jeweiligen Eigentümerschaft. Unter Umständen wäre nicht nur die Zustimmung des jeweiligen Gemeindevorstands, sondern je nach Art und Höhe der Einschränkung des Grundeigentums auch der jeweiligen Legislativorgane notwendig. Ob diese Zustimmung erlangt werden könnte, ist zum heutigen Zeitpunkt sehr ungewiss.

Zudem ergeben sich aus planerischer Sicht diverse Abhängigkeiten zwischen der Initiative und dem bereits weit fortgeschrittenen Projekt zur Erneuerung des GZZ:

- *Anlieferung und Fluchtwege:* Bedarf einer massiven Tragkonstruktion vor der Fassade des GZZ, zur Trennung von Tunnelbau und Gebäude, allenfalls Verlegung der Anlieferung, daraus resultierend Umplanungen/Umbauten zwecks Sicherstellung der betrieblichen Organisation. Darüber hinaus Bedarf für ein neues Brandschutzkonzept für das GZZ, weil Fluchtwege nicht in einen Tunnel münden dürfen.
- *Nutzung und Betrieb:* Zusätzliche Massnahmen zur Sicherstellung von Lichteinfall und (Fenster-)Lüftung im Bereich der neuen verkleinerten Küche auf Niveau Gemeindesaal. Für die Sicherstellung der Diskretion in den Räumlichkeiten der reformierten Kirche im GZZ wären allenfalls weitere Massnahmen notwendig.
- *Infrastruktur:* Aufwändige Verlegung von Werk- und Fernwärmeleitungen, welche im Randbereich der Gössikerstrasse verlaufen, um den Einbau der Fundation der Tragkonstruktion von Dorfplatzerweiterung bzw. Tunnelbaute nicht zu behindern.

Angrenzendes Grundstück Dorfplatz 13

Die von der Initiative angestrebte Erweiterung des Tunnels betrifft auch die Parzelle Kat.-Nr. 3859 (Dorfplatz 13), welche südlich und westlich von der Gössikerstrasse abgeschlossen wird. Die Parzelle befindet sich in privatem Eigentum und wird in absehbarer Zeit bebaut. Am 13. Juni 2023 hat die Gemeindeversammlung für die Parzelle einem privaten Gestaltungsplan zugestimmt. Die Dorfplatz- bzw. Tunnelerweiterung würde bedingen, dass die private Eigentümerschaft einem Verkauf oder einem Überbaurecht für Teile des Grundstücks zustimmen müsste. Das Projekt, welches dem Gestaltungsplan zugrunde liegt, berücksichtigt auch die Lage der Parzelle an der Gössikerstrasse und sieht in diesem Bereich unter anderem weitläufige Grünflächen vor. Zudem wird der geplante Neubau von der Gössikerstrasse her für

den motorisierten Individualverkehr erschlossen. Es ist somit davon auszugehen, dass eine Umsetzung des Tunnelbaus gemäss Initiative einen erheblichen Einfluss auf das geplante Projekt am Dorfplatz 13 hätte. Daher ist zumindest fraglich, ob entsprechende Verhandlungen mit der Eigentümerschaft zum von der Initiative angestrebten Ziel führen würden. Eine Enteignung steht sodann ausser Frage. Hierfür müsste einerseits ein überwiegendes öffentliches Interesse nachgewiesen sein, welches sich aus dem Initiativbegehren nicht ohne weiteres ergibt. Zudem stünde einer Enteignung entgegen, dass die Gemeinde erst kürzlich den Gestaltungsplan für den Dorfplatz 13 bewilligt hat.

Der Gestaltungsplan bildet ein Ganzes, in welches neben den auf die derzeitige Beschaffenheit der Parzelle abgestimmten Gebäudeteilen auch die entsprechenden Freiräume und Grünflächen einbezogen sind. Eine Überbauung von Teilen der Parzelle würde den gesamten Plan verändern und in Frage stellen.

Relevanz Richtplanung 1972

Die Initianten berufen sich auf die Richtplanung 1972. Das Bundesrecht geht von einer gesamthaften Überprüfung der Richtpläne alle zehn Jahre aus. Der Richtplan der Gemeinde Zumikon wurde zuletzt im Jahr 2018 revidiert, basierend auf der von der Gemeindeversammlung im Mai 20215 beschlossenen Entwicklungsstrategie 2035. Dabei wurde auch das Areal Dorfplatz umfassend evaluiert und es wurden verschiedene Ziele festgesetzt, wie unter anderem die Aufwertung des Dorfplatzes, wie sie mit dem im November 2023 genehmigten Projekt umgesetzt wird. Die Erweiterung des Tunnels ist in der Richtplanung und in der Entwicklungsstrategie seit mehreren Jahrzehnten nicht mehr enthalten. Die heutige Entwicklung des Dorfplatzes zusammen mit dem privaten Gestaltungsplan Dorfplatz 13 ist somit nicht mehr übereinstimmend mit den Voraussetzungen, welche der Richtplanung 1972 entsprachen. Vielmehr ist das geplante Dorfzentrum, welches mit der Erneuerung des Dorfplatzes kurz vor der Vollendung steht, das Ergebnis einer langjährigen Planung, welche den Dorfplatz den Bedürfnissen der Zumiker Bevölkerung entsprechend gestalten will.

Weitere Überlegungen

Auch ohne dass die Kosten für eine Umsetzung der Initiative im Moment genauer bezeichnet werden können, erscheint dem Gemeinderat das Kosten-Nutzen-Verhältnis für die erwünschte nordwestliche Erweiterung des Dorfplatzes als nicht vorteilhaft. Die Einhausung der Gössikerstrasse wäre baulich aufwendig und teuer und steht in keinem Verhältnis zum zusätzlichen Gewinn an Oberfläche auf Dorfplatzniveau. Die Aufenthaltsqualität auf einer "Bühne", die vom Dorfplatz fingerförmig in abfallendem Gelände absteht, dürfte eher bescheiden sein; die Bedeutung für das Dorfleben, das zunächst eine neue Mitte finden muss, erscheint verhältnismässig

gering. Dabei gilt es zu beachten, dass auch die Kosten für Umplanungen und Umbauten am GZZ zu berücksichtigen sind, die erheblich sein dürften (s.a. oben "Angrenzung an das Gemeinschaftszentrum").

Die heutige Einführung der Gössikerstrasse in die Unterführung der Dorfstrasse ist zwar wenig attraktiv, liegt aber versteckt und ist aus den meisten Blickwinkeln nicht direkt einsehbar. Mit einer Verlängerung der Einhausung würde das Tunnelportal weiter talseitig verschoben, wodurch der Tunnelmund nicht nur grösser und höher würde, sondern gleichzeitig auch eine nicht erwünschte grössere Sichtbarkeit erlangen.

Schliesslich würde auch die bisherige stufenfreie Fussgänger- und Veloverbindung über eine Rampe vom Dorfplatz zu Juch und Leugrueb entfallen und müsste durch eine Treppe ersetzt werden. Für eine stufenlose Verbindung wäre ein Umweg über Chirchbüel und Bänningerweg notwendig. Der Gemeinderat erachtet diese Veränderungen vor allem für einen Schulweg und für die Verbindung zum Hallen- und Freibad als nachteilig.

Vorgehen bei Annahme der Initiative

Sollte die vorliegende Initiative durch die Stimmberechtigten angenommen werden, würde die Gemeinde in einem ersten Schritt die Gespräche mit den Miteigentümern des Gemeinschaftszentrums sowie der Eigentümerin der Parzelle Dorfplatz 13 aufnehmen und in Verhandlungen versuchen, Zugeständnisse zu erreichen und die Zustimmung zur Aufnahme einer entsprechenden Planung zu erhalten. Sollte dieser Schritt erfolgreich verlaufen, wären die Vorbereitungen für einen Projektierungskredit aufzunehmen, der bis zu einem Betrag von maximal CHF 300'000.00 in der Bewilligungs-Kompetenz des Gemeinderats liegen würde. Nach der erfolgreichen Ausarbeitung eines Projekts müsste dieses schliesslich der zuständigen Instanz des Souveräns vorgelegt werden.

Empfehlung

Die Umsetzung des mit der Initiative verfolgen Anliegens ist mit zahlreichen Unsicherheiten verbunden, da sie von der Zustimmung mehrerer betroffener Drittparteien abhängt. Die möglichen Kosten einer Umsetzung mit allfälligem Landerwerb sind derzeit kaum abschätzbar. Das Gebiet um den Dorfplatz wurde in den letzten Jahren unter Beizug von Experten und unter Einbezug der Stimmbevölkerung nachhaltig entwickelt. Dem Gemeinderat ist es ein Anliegen, diese Entwicklung nun mit der von den Einwohnerinnen und Einwohnern von Zumikon mit grosser Mehrheit gutgeheissenen Erneuerung des Dorfplatzes baldmöglichst umsetzen zu können.

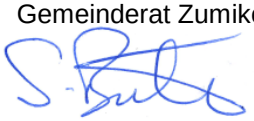
Der Gemeinderat empfiehlt deshalb Ablehnung der Initiative.

Referent

Vorsteherin Tiefbau Beryl Niedermann

Zumikon, 18. März 2024

Gemeinderat Zumikon



Stefan Bührer
Gemeindepräsident



Thomas Kauflin
Gemeindeschreiber

In der Aktenauflage

- Initiative vom 4. Dezember 2023, mit Original-Initiativtext und Begründung
- Protokollauszug Gemeinderat vom 4. März 2024 (GR 2024-24)
- Protokollauszug Gemeinderat vom 18. März 2024 (GR 2024-31)
- Planskizze.

Referat des Gemeinderats (Gemeindepräsident Stefan Bührer)
Der Gemeindepräsident erwähnt, dass konstruktive Vorschläge im Gemeinderat begrüsst werden. In der Vergangenheit hatte es der Gemeinderat eher mit dem Gegenteil zu tun. Das Wort wird dem Initianten übergeben.

Referat des Initianten Hugo Rhiner
Der Initiant Hugo Rhiner erwähnt, dass es in der Initiative um die Erweiterung und Vollendung des Dorfplatzes im Bereich vor dem Gemeinschaftszentrum Zumikon geht. Ursprünglich hat er dem Gemeinderat seinen privaten Vorstoss direkt übermittelt, der Gemeinderat hat diesen jedoch abgelehnt. Deshalb wurde die Initiative eingereicht.
Es wird mittels Bilder, Planausschnitten und Grafiken der fragliche Bereich vor dem Gemeinschaftszentrum aufgezeigt, wo der Dorfplatz vergrössert werden soll. Im Jahr 1969 war eine weitere Verlängerung der Überdeckung der Gössikerstrasse nicht möglich, da keine finanziellen Mittel mehr vorhanden waren. Die Verlängerung der Überdeckung wäre eine Verbesserung für den Schulweg und würde zur Bereinigung von vielen Aspekten führen, welche schon lange nötig wären. Die Dorfplatzverlängerung soll dann umgesetzt werden, wenn ein Projekt und ein konkreter Vorschlag mit abgesicherten Kosten bestehn. Das Projekt würde keine zeitliche Verzögerung des bestehenden Dorfplatz-Projekts bedeuten. Die Verlängerung des Dorfplatzes ist jetzt fällig und nicht irgendwann, weshalb die Initianten hoffen, dass die Gelegenheit zur Vollendung der Dorfplatzverlängerung genutzt wird.

Referat des Gemeinderats (Gemeindepräsident Stefan Bührer)
Der Gemeindepräsident bedankt sich bei Hugo Rhiner für das Referat und übergibt das Wort der Vorsteherin Tiefbau.

Referat des Gemeinderats (Vorsteherin Tiefbau Beryl Niedermann)
Die Vorsteherin Tiefbau liest den originalen Initiativtext vor und erwähnt, dass der Gemeinderat die Ablehnung der Initiative empfiehlt. Das Tunnelportal befindet sich nicht im alleinigen Eigentum der Gemeinde, sondern im Eigentum der Stockwerkeigentümergemeinschaft Gemeinschaftszentrum, welcher die Gemeinde Zumikon, ref. Kirche und kath. Kirche angehören. Zudem würde ein Bereich des Grundstücks Dorfplatz 13 beansprucht werden, welches ebenfalls im Besitz anderer Eigentümer ist. Für das Projekt ist die Zustimmung aller Miteigentümer erforderlich, was äusserst unwahrscheinlich erscheint, da das Projekt sehr viele Auswirkungen auf das Gemeinschaftszentrum hätte. Beispielsweise müssten die Anlieferungen und Fluchtwege anders geplant werden und eine massive Tragkonstruktion und ein neues Brandschutzkonzept erstellt werden. Auch bei der Nutzung des Gemeinschaftszentrums gäbe es Einschränkungen, zudem müssten Werk- und Fernwärmeleitungen aufwändig verlegt werden. Die Zustimmung der beiden Kirchen sowie der Eigentümerschaft des Grundstücks Dorfplatz 13 ist sehr unwahrscheinlich, ja beinahe aussichtslos, da der Nutzen für diese nicht ersichtlich ist. Die mutmasslichen hohen Kosten dieses Projekts stehen in keinem Verhältnis zum effektiven Nutzen für die Öffentlichkeit; dadurch kann das Projekt aus der Sicht des Gemeinderats nicht gerechtfertigt werden. Die Vorsteherin Tiefbau erwähnt zudem, dass Richtpläne ein temporäres Behördeninstrument sind, welche alle 10 bis 15 Jahre überholt werden. Wenn ein Richtplan revidiert wird, ist der alte Richtplan nicht mehr gültig. Somit ist die heutige Entwicklung des Dorfplatzes zusammen mit dem Gestaltungsplan Dorfplatz 13 nicht mehr übereinstimmend mit der Richtplanung 1972. Es besteht ein Projekt für einen sehr schönen Dorfplatz, der Gemeinderat ist der Ansicht, dass es die Verlängerung nicht braucht und empfiehlt deshalb, die Initiative abzulehnen.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission (Präsident Dominik Ziegler)
Der Präsident der Rechnungsprüfungskommission (RPK) erwähnt, dass die Aufgabe der RPK die finanzpolitische Würdigung der Initiative ist. Aus finanzpolitischen Überlegungen wird die Initiative sehr kritisch beurteilt. Die finanziellen Konsequenzen sind auch mit gutem Willen nicht abschätzbar. Die Stossrichtung lässt aber ein ungünstiges Kosten-Nutzenverhältnis erahnen. Es sind die genannten Kern-Elemente, welche die RPK dazu geführt haben, die Initiative zur Ablehnung zu empfehlen.

Diskussion
Initiant Hugo Rhiner
Der Initiant erwähnt, dass es aus planerischer Sicht möglich wäre, die Fluchtwege freizulegen und dass die geplante Verlängerung auch gekürzt werden könnte. Dies seien Fehlinformationen des Gemeinderats, weshalb er nun das Wort nochmals verlangt hat.

Gemeindepräsident Stefan Bührer erwähnt, dass es in jedem Fall auch bei einer Annahme der Initiative noch die eine oder andere Hürde geben würde.

Marc Wunderlich meldet sich für die Stockwerkeigentümergemeinschaft Gemeinschaftszentrum und teilt mit, dass sie die Initiative ablehnen, z.B. da die Anlieferung durch die Überdachung unmöglich wäre.

Abstimmung
Die Einzelinitiative "Dorfplatzvollendung Zumikon, jetzt" von Hugo Rhiner, Otto Götz und Sophie Lechner, wird durch Handerheben, mit einzelnen Gegenstimmen, abgelehnt.

Gemeindeversammlung
vom Dienstag, 11. Juni 2024

Beleuchtender Bericht.

Traktandum Nr. 3
6.2.6.2

Schwäntenmos 12. Ersatz Wärmeerzeugung.
Genehmigung Ausführungskredit.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. *Für den Heizungsersatz der Liegenschaft Schwäntenmos 12 wird ein Ausführungskredit von CHF 396'000.00 zu Lasten der Investitionsrechnung bewilligt.*

2. *Der Ausführungskredit erhöht sich um eine allfällige Teuerung zwischen dem Zeitpunkt vom Beginn (Stichtag 1. Juni 2024) bis zum Abschluss der Ausführung.*

Kurzfassung

Die Heizung der Liegenschaft Schwäntenmos 12, welche zurzeit eine Asyl-Kollektivunterkunft sowie drei vermietete Gewerbeeinheiten umfasst, ist bereits 31 Jahre alt und hat die durchschnittliche Lebensdauer längst überschritten. Brenner und Heizkessel erreichen bei guter Wartung in der Regel eine Lebensdauer von 15 bis 20 Jahren. Eine zuverlässige Versorgung mit Wärme und Warmwasser kann nicht mehr über mehrere Heizperioden hinweg garantiert werden. Mit einem Ausführungskredit von CHF 396'000.00 soll der nicht-fossile Ersatz der Wärmeerzeugung unverzüglich nach Genehmigung durch die Gemeindeversammlung anhand genommen werden.

Der Gemeinderat empfiehlt die Annahme der Vorlage.

Erläuterungen

Ausgangslage

Der Ersatz der Heizung der Liegenschaft Schwäntenmos 12 ist nach 31 Jahren dringlich. Es ist nicht sicher, wie lange die zuverlässige Wärmeversorgung der Liegenschaft noch gewährleistet werden kann. Seit dem 1. September 2022 gilt im Kanton Zürich das neue Energiegesetz. Ein Eins-zu-Eins-Ersatz mit einer Ölheizung ist seitdem nicht mehr zulässig. Deshalb wurde im Jahr 2022 eine Machbarkeitsstudie für den Ersatz der Wärmeerzeugung in Auftrag gegeben, in der insgesamt acht unterschiedliche technische Lösungen geprüft wurden. Als Ergebnis hatte sich ergeben, dass es aus technischer, ökologischer und langfristig auch ökonomischer Sicht am sinnvollsten ist, als nicht-fossilen Ersatz für die bestehende Heizung eine Erdwärmesonden-Wärmepumpe vorzusehen. Damit kann auch der Energiestrategie und der Energieplanung von Bund und Kanton entsprochen werden.

Für die Erstellung des Vorprojekts, der Ausführungsplanung und des Kostenvoranschlags wurden drei Fachplaner für Gebäudetechnik angefragt (HLKS-Planung). Das vorteilhafteste Angebot reichte die Firma Düring HLKS Engineering GmbH, Zürich, ein. Um die notwendigen Massnahmen und voraussichtlichen Kosten zur Umsetzung bereits mit einer Kostengenauigkeit von +/- 10 % ermitteln zu können, genehmigte der Gemeinderat mit Beschluss vom 23. Oktober 2023 einen Projektierungskredit von rund CHF 39'000.00.

Basierend auf Konkurrenzausschreibungen und konkreten, gerundeten Offerten liegt nun ein Kostenvoranschlag als Basis für den Ausführungskredit vor.

Ausführungskredit

Der beantragte Kredit setzt sich wie folgt zusammen (inkl. MWSt.):

Heizungsanlage	CHF	155'000.00
Erdsondenbohrungen	CHF	155'000.00
Graben Tiefbau	CHF	24'000.00
Elektroarbeiten	CHF	12'000.00
Baumeister	CHF	3'200.00
Brandschutz, Maler, Reinigung	CHF	1'800.00
Demontage Öltank, Türe, Instandstellung	CHF	10'000.00
Reserve	CHF	35'000.00
Total Kredit (Kostengenauigkeit +/- 10 %)	CHF	396'000.00

Die Gesamtkosten unter Einschluss der Projektierungskosten von rund CHF 39'000.00 (bereits bewilligt) belaufen sich somit auf CHF 435'000.00 (inkl. MWSt.).

Folgekosten

Künftige jährliche Belastung der Erfolgsrechnung:

• Kapitalfolgekosten:			
- Abschreibung 20 Jahre:	5 % von CHF 435'000.00	CHF	21'750.00
- Verzinsung Kapital:	1 % von CHF 435'000.00	CHF	4'350.00
• Betriebliche Folgekosten:	2 % von CHF 435'000.00	CHF	8'700.00
• Personelle Folgekosten:	Keine neuen Personalkosten	CHF	0.00
Jährliche Bruttomehrbelastung		CHF	34'800.00

Bei den jährlichen Kapitalfolgekosten handelt es sich um eine rein rechnerische Grösse für den Gemeindehaushalt, die keine effektiven Ausgaben darstellen, jedoch in jedem Kreditantrag formal ausgewiesen werden müssen.

Ausführungstermin

Unmittelbar nach der Kreditbewilligung durch die Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2024 wird mit der weiteren Ausführungsplanung begonnen. Je nach Auslastung der Unternehmer muss mit der Ausführung nach der nächsten Heizperiode (Frühling/ Sommer 2025) gerechnet werden

Empfehlung Die Dringlichkeit zur Umsetzung des Heizungsersatzes nimmt stetig zu. Eine zuverlässige Versorgung der Liegenschaft Schwäntenmos 12 mit Wärme und Warmwasser kann nicht mehr über mehrere Heizperioden hinweg garantiert werden. Fällt die Heizung im nächsten oder einem der folgenden Winter aus, muss temporär eine mobile Heizzentale installiert werden, was erhebliche Mehrkosten nach sich ziehen würde.

Aus diesen Gründen empfiehlt der Gemeinderat den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, der Vorlage zuzustimmen.

Referent Vorsteher Liegenschaften Thomas Epprecht

Zumikon, 18. März 2024

Gemeinderat Zumikon

Stefan Bührer
Gemeindepräsident

Thomas Kauflin
Gemeindeschreiber

In der Aktenauflage
- Protokollauszug Gemeinderat vom 18. März 2024 (GR 2024-32)

Referat des Gemeinderats (Vorsteher Liegenschaften Thomas Epprecht)
Der Vorsteher Liegenschaften erläutert, dass die Heizung der Liegenschaft Schwäntenmos 12 ersetzt werden muss. Da sich der Betrag für den Ersatz auf knapp CHF 400'000.00 beläuft, muss die Gemeindeversammlung darüber abstimmen. Die bestehende Ölheizung ist nun 31 Jahre alt, eine zuverlässige Versorgung mit Wärme und Warmwasser kann nicht mehr garantiert werden. Die durchschnittliche Lebensdauer einer solchen Heizung beträgt 15 bis 25 Jahre. Ein Eins-zu-Eins-Ersatz mit einer Ölheizung ist nicht mehr zulässig, weshalb eine Machbarkeitsstudie durchgeführt wurde. Aus dieser resultiert, dass eine Erdwärmesonden-Wärmepumpe die beste Lösung ist. Für die Planung wurden bereits rund CHF 40'000.00 ausgegeben, die Gesamtkosten belaufen sich somit auf CHF 435'000.00. Der Gemeinderat empfiehlt die Annahme der Vorlage.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission (Präsident Dominik Ziegler)
Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) erachtet den Ersatz der 31-jährigen Heizung als angemessen. Falls die Heizung aussteigt, wird eine temporäre Anlage zur Überbrückung benötigt, was sehr kostspielig wäre. Deshalb empfiehlt die RPK, dem Geschäft zuzustimmen.

Diskussion
Das Wort wird nicht gewünscht.

Abstimmung
Der Ausführungskredit in der Höhe von CHF 396'000.00 für den Heizungsersatz der Liegenschaft Schwäntenmos 12, wird durch Handerheben, mit einer Gegenstimme, bewilligt.

Schluss der Versammlung
Die Gemeindeversammlung erhebt keine Einwände gegen die Geschäftsführung. Sie nimmt Kenntnis von der Rechtsmittelbelehrung über die Auflage und für die Anfechtung des Protokolls und zur Anfechtung der gefassten Beschlüsse.

Informationen aus Gemeinderat
Nach dem Abschluss der ordentlichen Gemeindeversammlung nutzen der Vorsteher Liegenschaften und der Vorsteher Gesellschaft die Gelegenheit, um über den Stand der Umsetzung bei den Zumiker Grossprojekten zu berichten:

- Erneuerung Dorfplatz,
- Sanierung Parkgarage Dorfzentrum,
- Neubau Asylunterkunft Farlifang,
- Erneuerung Gemeinschaftszentrum,
- Neubau TTG-Gebäude auf Schulareal Juch,
- Projekt "Wohnen im Alter" Farlifang.

Für die Richtigkeit:



Stefan Bührer
Gemeindepräsident



Jill Meili
Stv. Gemeindeschreiber