



gemeinde mönchaltorf

Beleuchtender Bericht für die

Gemeindeversammlung

vom **Donnerstag, 20. Juni 2024, 20.00 Uhr**

im **Gemeindezentrum Mönchhof, grosser Saal**

GESCHÄFTSLISTE

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2023.
2. Genehmigung der Kreditabrechnung bezüglich des realisierten Erweiterungsanbaus für das Betriebsgebäude der Kläranlage mit Ausgaben von Fr. 414'398.34 (exkl. Mwst.) und einer Kreditunterschreitung von Fr. 24'601.66 (exkl. Mwst.). Die Gesamtkosten (inkl. Projektierung) belaufen sich auf insgesamt Fr. 422'776'66 (exkl. Mwst.).

Einladung zur vorgängigen Informationsveranstaltung um 19.00 Uhr

Vor der offiziellen Gemeindeversammlung wird die interessierte Mönchaltorfer Bevölkerung um 19.00 Uhr zu einer kurzen Informationsveranstaltung zum aktuellen Stand im **Projekt «Neues Gemeindehaus und zusätzliches Wohngebäude»** eingeladen.

Nach der Informationsveranstaltung sind die **Bibliothek** und das **Dorfarchiv im Gemeindezentrum Mönchhof geöffnet**. So kann die kurze Wartezeit bis zum Beginn der Gemeindeversammlung mit einem Besuch der beiden Orte überbrückt werden.

Einladung zum anschliessenden Apéro

Im Anschluss lädt der Gemeinderat Mönchaltorf die anwesenden Mönchaltorferinnen und Mönchaltorfer zu einem Apéro ein und freut sich auf den persönlichen Austausch!



Gemeindeverwaltung Mönchaltorf
Esslingerstrasse 2
8617 Mönchaltorf
Tel. 044 949 40 10
E-Mail: gemeinde@moenchaltorf.ch

1. Genehmigung Jahresrechnung 2023.

ANTRAG DES GEMEINDERATES

1. Die Jahresrechnung 2023 wird genehmigt.

Details zur Vorlage

Allgemeines

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'607'496.12 ab. Im Budget wurde von einem Aufwandüberschuss von CHF 221'700.-- ausgegangen. Damit ist das Ergebnis um CHF 2'829'196.12 besser als budgetiert.

Für das bessere Ergebnis waren in erster Linie höhere Steuereinnahmen massgebend. Sowohl bei den allgemeinen Gemeindesteuern als auch bei den Grundstückgewinnsteuern liegen die Erträge über dem Budget. Wegen der besseren Steuerkraft fällt der Ressourcenzuschuss aber niedriger aus. Auf der Aufwandseite haben die Ausgaben für die Pflegefinanzierung massiv zugenommen. Zudem ist im Ergebnis eine ausserplanmässige Aufwertung der Beteiligung am Spital Uster enthalten. Diese letztjährige Abschreibung fiel zu hoch aus und musste daher angepasst werden. Auf der Ertragsseite wurden die Versorgertaxen (unbestrittener Teil) beim Kanton Zürich zurückgefordert.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwand von CHF 30'479'797.68 und einem Ertrag von CHF 33'087'293.80 ab. Der Ertragsüberschuss beträgt somit CHF 2'607'496.12. Im Aufwand sind ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens von CHF 1'644'576.43 enthalten, budgetiert waren CHF 1'651'800.00. Nicht budgetiert war die Aufwertung der ausserplanmässigen Abschreibungen 2022 von CHF 184'858.-- am anteilmässigen Eigenkapital des Spitals Uster. Alle vier Jahren müssen die Liegenschaften aus dem Finanzvermögen neu bewertet werden. Aus dieser Neubewertung ging ein Ertrag von CHF 312'000.-- hervor.

Höhere Steuereinnahmen

Bei den allgemeinen Gemeindesteuern fiel der Nettoertrag um CHF 355'698.61 höher aus als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr 2022 beträgt der Rückgang aber CHF 943'961.83. Dieser Rückgang kommt daher, dass der Steuerfuss von 111% auf 108% gesenkt wurde. Sogar gleich um 147.7% überschritten wurde das Budget bei den Grundstückgewinnsteuern von CHF 3'220'532.60, budgetiert waren CHF 1'300'000.--.

Niedrigerer Ressourcenzuschuss

Die nur aus den allgemeinen Gemeindesteuern berechnete Steuerkraft pro Einwohner – die Grundstückgewinnsteuern werden nicht berücksichtigt – liegt bei CHF 2'515.--, budgetiert war ein Wert von CHF 2'409.--. Auch das geschätzte kantonale Mittel liegt zwar mit CHF 4'096.-- um CHF 4.-- tiefer als die zum Zeitpunkt der Budgetierung durch das Gemeindeamt empfohlene Summe. Wegen der kleineren Differenz zwischen kantonalem und kommunalem Mittel fällt der berechnete Ressourcenausgleichsbeitrag um CHF 495'270.-- niedriger aus.

Bildung weiterhin stabil

Erfreulicherweise auf dem Niveau des Budgets sind die Nettoaufwendungen im Bereich Bildung. Gegenüber dem Vorjahr 2022 sind die Kosten um CHF 526'428.03 oder um 5.7% angestiegen.

Kosten im Bereich der Pflegefinanzierung steigen weiter an

Auch im abgeschlossenen Rechnungsjahr steigen die Aufwendungen für die Pflegefinanzierung und die ambulante Krankenpflege an. Mit CHF 2'095'314.80 liegen die Kosten um CHF 206'035.10 oder 10.9% höher als im Vorjahr oder gar um CHF 526'114.80 oder 33.5% als budgetiert. Eine Stabilisierung ist in diesem Bereich leider nicht absehbar.

Wertberichtigung der Beteiligung am Spital Uster

Die Beteiligung am Spital Uster musste im Jahr 2022 ausserplanmässig um CHF 316'232.-- wertberichtigt werden. Dies ist hauptsächlich auf die Abschreibungen der letzten drei Jahre im Zusammenhang mit den Planungskosten für den geplanten Neubau zurückzuführen. Gemäss revidiertem Jahresabschluss nach Bilanzstichtag des Spitals Uster, hätte man jedoch eine tiefere Wertberichtigung buchen sollen. Daher wurde im Jahr 2023 eine Aufwertung über CHF 184'858.-- durchgeführt. Zusammen mit der im Jahr 2023 erfolgten Nachliberierung über CHF 1'546.--, stieg der Buchwert dadurch von CHF 412'222.-- auf neu CHF 598'626.--.

Gestiegene Nettoausgaben bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV

Die Nettoausgaben für die Ergänzungsleistungen betragen CHF 91'942.20 mehr als budgetiert, gegenüber dem Vorjahr betragen die Mehrausgaben gar CHF 141'258.10. Dies basiert auf die Zunahme der Fallzahlen.

Jugendschutz - Versorgertaxen

Rückforderung der Versorgertaxen (unbestrittener Teil) beim Kanton Zürich für den Zeitraum 01.11.2006 bis 31.12.2021 (80% von CHF 1'044'676.35).

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Über alles gesehen Rückgang der Nettoausgaben der Sozialhilfe um CHF 245'427.09 gegenüber dem Budget bzw. gar um CHF 327'341.96 im Vergleich zum Vorjahr 2022, infolge Aufnahme Erwerbstätigkeiten, Start Ausbildungen oder Erhalt von Stipendien.

Asylwesen

Wegen der extremen Fallzunahme aufgrund der Ukraine Krise ist sowohl auf der Aufwands- als auch auf der Ertragsseite ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen. Es mussten zusätzliche Wohnungen gemietet werden und die Mandatskosten an die Betreuungsfirma AOZ überstiegen den budgetierten Betrag um ein Mehrfaches. Entsprechend sind die durch den Kanton entrichteten Globalpauschalen höher ausgefallen. Der Nettoaufwand liegt bei CHF 288'548.68, das sind CHF 158'848.68 höher als budgetiert und CHF 206'333.57 höher als Vorjahr 2022.

Eigenwirtschaftliche Betriebe (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft)

Das Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 16'761.23 ab, budgetiert waren CHF 35'600.--. Im Bereich Abwasserbeseitigung liegt der erzielte Aufwandüberschuss von CHF 242'413.88 niedriger als die budgetierten CHF 390'100.--. Allerdings darf dies nicht über die ungenügende Selbstfinanzierung von -2% hinwegtäuschen. Obwohl in der Spezialfinanzierung noch ein Saldo von rund CHF 1.0 Mio. zur Verfügung steht sind längerfristig Massnahmen zur Verbesserung des Haushalts notwendig (Preiserhöhung ab Jahr 2024 erfolgt). Bei der Abfallwirtschaft konnte ein Ertragsüberschuss von CHF 1'805.53 verzeichnet werden, budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 8'300.-- (Preissenkung ab Jahr 2024 erfolgt).

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens betragen die Ausgaben CHF 3'042'096.65 und die Einnahmen CHF 593'631.17. Daraus resultieren Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 2'448'465.48. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 2'745'000.--. Die Abweichungen der Nettoinvestitionen vom Budget stammen vorwiegend wegen Projekten, die im Jahr 2023 begonnen haben jedoch erst im Jahr 2024 fertig erstellt und abgerechnet werden, z. B. Schulhaus Rietwis Pausenplatzsanierung CHF 63'000.--, Feuerwehr-Personentransporter CHF 84'000.--, Schulhaus Rietwis Sanierung Innenraum OG Trakt D CHF 106'000.--, Photovoltaikanlage auf Dach Schulhaus Rietwis CHF 50'000.--.

Im Übrigen sind die Anschlussgebühren im Bereich Wasser mit CHF 392'697.57 (Budget CHF 250'000.--) höher und im Bereich Abwasser mit CHF 190'933.60 (Budget CHF 300'000.--) niedriger als budgetiert ausgefallen.

Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens weist Ausgaben und Einnahmen von je CHF 60'000.- aus. Dabei handelt es sich um Saldi, die aus der buchhalterischen Abwicklung des aus dem Verkauf eines ersetzten Baggers des Werkdienstes und dem Verkauf einer Landparzelle erzielten Gewinns entstanden sind.

Bilanz

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je CHF 58'465'516.31 aus. Das Eigenkapital ist von CHF 38'871'593.12 auf CHF 41'255'242.12 gestiegen. Das Nettovermögen beträgt CHF 24'849'135.79 bzw. CHF 5'868.-- pro Einwohner. Ohne die aktiven Rechnungsabgrenzungen für die Ressourcenzuschüsse der Jahre 2024 und 2025 von CHF 11'239'730.-- verbleibt immer noch ein Nettovermögen von CHF 13'609'405.79.

Erwägungen

Der Rechnungsabschluss 2023 darf als zufriedenstellend bezeichnet werden. Allerdings ist das gute Resultat nur zustande gekommen, weil das Ausgabenwachstum mit entsprechenden Mehreinnahmen bei den Steuern, einmaligen Erträgen im Zusammenhang mit den Rückforderungen der Versorgertaxen beim Kanton Zürich und der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen aufgefangen werden konnte.

Kennzahlen

Finanzkennzahlen					
	Rechnung	Budget	Rechnung		
	2023	2023	2022		
Anzahl Einwohner	4'235	4'280	4'113		
Steuerfuss	108%	108%	111%		
Steuerkraft pro Einwohner (* eigene Berechnung)	2515 (*)	2409 (*)	2'730		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	162%	39%	84%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-214%	0%	n/a	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'868	0	-5'702	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1000 Fr.	geringe Verschuldung
				1001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Haushaltsgleichgewicht					
			Rechnung		
			2023		Richtwerte
Eigenkapitalquote			72%	>25 %	genügend
				<25 %	ungenügend
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.					
Zinsbelastungsquote			0%	<5 %	genügend
				>5 %	ungenügend
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 %.					
Investitionsanteil			10%	> 10 %	genügend
				< 10 %	ungenügend
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.					

Statistikkenzahlen			
		Rechnung	
		2023	Richtwerte
Bruttoverschuldungsanteil		44%	< 50 % sehr gut
Anteil des laufenden Ertrags, der benötigt wird, um die Bruttoschulden abzutragen.			50 - 100 % gut
			100 - 150 % mittel
			150 - 200 % schlecht
			> 200 % kritisch
Nettoschuld I pro Einwohner		-5'868	< 0 Fr. Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.			1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung
			1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung
			2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung
			> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Nettoverschuldungsquotien		-214%	< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			100 - 150 % genügend
			> 150 % schlecht
Selbstfinanzierungsanteil		13%	> 20 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, der zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann.			10 - 20 % mittel
			< 10 % schwach
Selbstfinanzierungsgrad		162%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			80 - 100 % gut bis vertretbar
			50 - 80 % problematisch
			< 50 % ungenügend
Kapitaldienstanteil		5%	< 5 % geringe Belastung
Anteil des laufenden Ertrags, der durch den Zinsdienst und die Abschreibungen belastet ist.			5 - 15 % tragbare Belastung
			> 15 % hohe Belastung
Zinsbelastungsanteil		0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			4 - 9 % genügend
			> 9 % schlecht
Investitionsanteil		10%	> 30 % sehr stark
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.			20 - 30 % stark
			10 - 20 % mittel
			< 10 % schwach

Begründung der Abweichungen

Auf den folgenden Seiten sind die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 für die einzelnen Funktionen erläutert.

0 Allgemeine Verwaltung (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	3'833	1'202	3'903	1'229		3'553	1'247
	Nettoergebnis		2'631		2'674	-43		2'306
0110	Legislative	112	0	135	0		112	3
	Nettoergebnis		112		135	-23		109
0120	Exekutive	344	1	342	0		334	0
	Nettoergebnis		343		342	1		334
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	916	204	891	198		844	199
	Nettoergebnis		712		693	20		645
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'853	760	1'709	796		1'717	808
	Nettoergebnis		1'094		913	181		909
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	608	238	826	235		546	237
	Nettoergebnis		370		591	-221		309

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

0110 Legislative

Tiefere Revisions- und Portokosten als budgetiert (-CHF 14'700.00).

0120 Exekutive

Keine wesentlichen Abweichungen.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Weniger Besoldungskosten infolge personeller Vakanz in der Bereichsleitung Finanzen (-CHF 20'600.00), dafür Kosten für externen Springer aufgrund personellem Wechsel (CHF 73'700.00). IT-Projekt Umstellung auf neue Lohnsoftware konnte im Jahr 2023 noch nicht realisiert werden (-CHF 8'000.00). Minderkosten für Umsetzung Digitalisierung Visumsprozess (-CHF 7'000.00). Mehrertrag bei den Bezugsentschädigungen vom Kantonalem Steueramt ZH (-CHF 6'600.00).

0220 Allgemeine Dienste, übrige

Kosten für externe Springerleistungen aufgrund personeller Vakanz im Bereich Bauverwaltung (CHF 126'500.00). Besoldungsmehrkosten aufgrund ausbezahlter Mehrleistungen (CHF 25'000.00). Mehraufwand für Weiterbildungskurse neuer Mitarbeitenden sowie Refresher Kurse Arbeitssicherheit und Individualschulungen elektronische Geschäftsverwaltung (CHF 14'200.00). Höherer Aufwand an Portokosten (CHF 7'600.00). Geringere Einnahmen bei den Baubewilligungsgebühren, da grössere Baustellen erst im Jahr 2025 abgerechnet werden können (CHF 32'900.00).

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

Höhere Besoldungskosten aufgrund falscher Verbuchung der neu geschaffenen Stelle «Techn. Verantwortlicher Liegenschaften» (CHF 45'000.00). Gesamtleistungswettbewerb für das neue Gemeindehaus wird erst im Jahr 2024 ausgeschrieben (-CHF 245'500.00). Weniger Unterhaltskosten für Gemeindehaus und Gemeindezentrum Mönchhof (-CHF 42'000.00). Höhere Abschreibungen - GWP Lindhof/Wüeri und Malerarbeiten Bibliothek (CHF 18'000.00).

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	1'260	210	1'224	219		1'216	204
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'050</i>		<i>1'006</i>	<i>44</i>		<i>1'011</i>
1110	Polizei	119	4	120	5		120	5
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115</i>		<i>115</i>	<i>0</i>		<i>115</i>
1120	Verkehrssicherheit	0	17	3	20		5	24
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16</i>		<i>18</i>		<i>1</i>	<i>19</i>	
1200	Rechtsprechung	11	2	12	4		15	3
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9</i>		<i>8</i>	<i>1</i>		<i>12</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	569	82	518	76		561	68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>487</i>		<i>441</i>	<i>46</i>		<i>493</i>
1500	Feuerwehr	457	89	433	81		425	81
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368</i>		<i>351</i>	<i>17</i>		<i>344</i>
1610	Militärische Verteidigung	6	0	6	0		6	0
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6</i>		<i>6</i>		<i>-1</i>		<i>6</i>
1620	Zivilschutz	83	17	121	33		80	23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>66</i>		<i>88</i>	<i>-22</i>		<i>57</i>
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	15	0	13	0		4	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15</i>		<i>13</i>	<i>1</i>		<i>4</i>

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

1110 Polizei

Keine wesentlichen Abweichungen.

1120 Verkehrssicherheit

Keine wesentlichen Abweichungen.

1200 Rechtsprechung

Keine wesentlichen Abweichungen.

1400 Allgemeines Rechtswesen

Mehr ID-Karten ausgestellt und höhere Gebühren Migrationsamt (CHF 8'300.00). Höherer Beitrag an den Zweckverband für Soziale Dienste Bezirk Uster (CHF 42'700.00). Höhere Gebühreneinnahmen im Bereich Einbürgerungen aufgrund mehr Gesuchen als in den Vorjahren (-CHF 6'800.00).

1500 Feuerwehr

Mehraufwendungen für Sold infolge der Einsätze und höheren Übungsbesuchen (CHF 28'600.00). Bepflanzung der Rabatten aufgrund Instandstellung des Platzes zurückgestellt (-CHF 11'800.00). Zusätzliche Anschaffungskosten für Stapler, Reinigungsgerät und Helme / Einsatzkleider Neubekleidung (CHF 17'000.00).

1610 Militärische Verteidigung

Keine wesentlichen Abweichungen.

1620 Zivilschutz

Tiefere Kosten für externe Honorare (-CHF 6'600.00) und im Bereich Liegenschaftsunterhalt (Fäkalgrube; -CHF 15'900.00).

1621 Ziviler Gemeindeführungsstab

Keine wesentlichen Abweichungen

2 Bildung (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	10'588	850	10'623	868		9'962	751
	<i>Nettoergebnis</i>		9'738		9'756	-17		9'212
2110	Kindergarten	1'181	0	1'162	0	19	1'092	0
	<i>Nettoergebnis</i>		1'181		1'162	19		1'092
2120	Primarstufe	2'972	9	2'997	4	-30	2'816	1
	<i>Nettoergebnis</i>		2'963		2'993	-30		2'815
2130	Sekundarstufe	1'338	11	1'248	22	101	1'282	11
	<i>Nettoergebnis</i>		1'327		1'226	101		1'271
2140	Musikschulen	138	0	182	0	-44	163	0
	<i>Nettoergebnis</i>		138		182	-44		163
2170	Schulliegenschaften	1'793	109	1'767	114	32	1'595	112
	<i>Nettoergebnis</i>		1'684		1'652	32		1'483
2180	Tagesbetreuung	670	606	661	592	-5	588	508
	<i>Nettoergebnis</i>		64		69	-5		79
2190	Schulleitung	558	0	486	0	72	536	1
	<i>Nettoergebnis</i>		558		486	72		535
2191	Schulverwaltung	293	89	293	89	0	290	89
	<i>Nettoergebnis</i>		205		204	0		202
2192	Volksschule, Sonstiges	582	10	635	20	-43	498	5
	<i>Nettoergebnis</i>		572		615	-43		494
2200	Sonderschulen	1'055	16	1'176	24	-113	1'090	22
	<i>Nettoergebnis</i>		1'039		1'152	-113		1'068
2990	Bildung, Übriges	9	1	18	3	-6	14	2
	<i>Nettoergebnis</i>		9		15	-6		11

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

2110 Kindergarten

Zusätzlich Kosten für ukrainische Schülerinnen und Schüler (CHF 31'800.00). Schulreisen in Funktion 2120 Primarschule gebucht (-CHF 12'100.00).

2120 Primarstufe

Mehr Löhne infolge Klassenassistenzen für integrierte Sonderschüler ISR (CHF 25'500.00). Keine Weiterführung externer Psychotherapie (-CHF 16'900.00) und verschobener Dienstaltersgeschenke sowie weniger Vikariate (-CHF 39'000.00). Schulreisen aus Funktion 2110 Kindergarten (CHF 9'900.00).

2130 Sekundarstufe

Integration/Einzelschulung Lehrperson Mehraufwand (CHF 30'000.00). Weniger Anmeldungen im Wahlfach Wirtschaft/Arbeit/Haushalt (-CHF 10'700.00). Eine zusätzliche Klasse in der Sekundarstufe (CHF 81'800.00).

2140 Musikschulen

Geringere Anzahl von Schülerinnen und Schüler (-CHF 41'900.00).

2170 Schulliegenschaften

Nicht budgetierte Krankentaggeldentschädigung (-CHF 25'400.00). Tiefe Weiterbildungskosten (-CHF 8'000.00). Springereinsätze aufgrund personeller Ausfälle und Vakanz (CHF 51'500.00). Höherer Aufwand bei Hallengeräten, Zusatzaufwendungen aufgrund Stromausfall (CHF 16'900.00).

2180 Tagesbetreuung (Schülerbetreuung KidzClub)

Aufgrund Personalvakanz tiefere Kosten (-CHF 22'700.00). Höhere Verpflegungskosten (CHF 13'500.00) aufgrund höherer Auslastung, dafür aber auch deutlich höhere Einnahmen aus Elternbeiträgen (-CHF 11'800.00). Ersatz von zwingend benötigten Klima-/Heizgeräten im Nebengebäude (CHF 11'900.00). Höhere Kosten Dienstleister Dritter für Reinigung und Springerleistungen (-CHF 8'500.00).

2190 Schulleitung

Springereinsätze, Coaching und Prozessbegleitung sowie Anwaltskosten aufgrund Schulleitungswechsel (CHF 65'400.00). Vikariate infolge Krankheitsabwesenheiten (CHF 5'600.00).

2191 Schulverwaltung

Keine wesentlichen Abweichungen.

2192 Volksschule, Sonstiges

Weniger Kurse (-CHF 7'800.00) als budgetiert. Wegfall des Projektes "Schule 2025" (-CHF 24'800.00). Kein Schulfest im Jahr 2023 (-CHF 8'200.00). ICT-Überprüfung Schule und Gemeinde wurde nur zum Teil ausgeführt (-CHF 6'300.00). Leicht höhere Hardware-Anschaffungen infolge Hardware-Ersatz im Netzwerkbereich Schule (CHF 10'100.00).

2200 Sonderschulen

Zwei Schülerinnen und Schüler weniger in der Sonderschule (-CHF 111'600.00).

2990 Bildung, Übriges

Keine wesentlichen Abweichungen.

3 Kultur, Sport und Freizeit (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	725	68	764	68		700	67
	<i>Nettoergebnis</i>		656		696	-40		633
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	0	0	5	0		0	0
	<i>Nettoergebnis</i>				5	-5		
3210	Bibliotheken	204	10	206	6		190	12
	<i>Nettoergebnis</i>		194		200	-6		178
3290	Kultur, Übriges	118	7	120	11		129	4
	<i>Nettoergebnis</i>		111		109	2		125
3320	Massenmedien	42	0	40	0		8	0
	<i>Nettoergebnis</i>		42		40	2		8
3410	Sport	264	40	294	40		290	40
	<i>Nettoergebnis</i>		224		254	-30		250
3420	Freizeit	97	11	100	11		84	11
	<i>Nettoergebnis</i>		86		89	-3		73

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

3120 Denkmalpfleg und Heimatschutz

Keine Ausgaben.

3210 Bibliotheken

Keine wesentlichen Abweichungen.

3290 Kultur, Übriges

Keine wesentlichen Abweichungen.

3320 Massenmedien

Keine wesentlichen Abweichungen.

3410 Sport

Geringere Bestellungen aufgrund hoher Lagerbestände (-CHF 5'500.00). Mehr Eigenleistungen erbracht im Unterhalt, daher tiefere Kosten (-CHF 8'000.00). Der Umweltverträglichkeitsbericht der Bootssteganlage Maur verzögert sich (-CHF 14'500.00).

3420 Freizeit

Keine wesentlichen Abweichungen.

4 Gesundheit (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	2'352	225	1'854	50		2'497	54
	<i>Nettoergebnis</i>		2'127		1'803	324		2'443
4110	Spitäler	0	185	0	0		316	0
	<i>Nettoergebnis</i>	185				-185		316
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	72	0	72	0		72	0
	<i>Nettoergebnis</i>		72		72	0		72
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und	1'395	0	873	0		1'174	0
	<i>Nettoergebnis</i>		1'395		873	522		1'174
4210	Ambulante Krankenpflege	89	39	92	50		97	53
	<i>Nettoergebnis</i>		49		42	7		45
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	700	0	696	0		715	0
	<i>Nettoergebnis</i>		700		696	4		715
4220	Rettungsdienste	4	1	6	0		4	2
	<i>Nettoergebnis</i>		3		6	-3		3
4310	Alkohol- und Drogenprävention	25	0	29	0		24	0
	<i>Nettoergebnis</i>		25		29	-4		24
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	5	0	2	0		32	0
	<i>Nettoergebnis</i>		5		2	3		32
4330	Schulgesundheitsdienst	54	0	72	0		52	0
	<i>Nettoergebnis</i>		54		72	-18		52
4340	Lebensmittelkontrolle	1	0	1	0		1	0
	<i>Nettoergebnis</i>		1		1	0		1
4900	Gesundheitswesen, übriges	7	0	10	0		8	0
	<i>Nettoergebnis</i>		7		10	-3		8

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

4110 Spitäler

Aufwertung der im Jahr 2022 vollzogene Abschreibung für Mönchaltorf von CHF 184'858.00 (bisheriger Wert der Beteiligung CHF 412'222.00 zuzüglich Liberierung von CHF 1'546.00 gleich neuer Wert CHF 598'626.00).

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Keine wesentlichen Abweichungen.

4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Erneut massive Zunahme der Ausgaben um CHF 522'200.00 gegenüber dem Budget bzw. CHF 220'500.00 gegenüber dem Vorjahr. Diese Beiträge an die Pflegefinanzierung sind gesetzlich vorgeschrieben und können durch die Gemeinde nicht beeinflusst werden.

4210 Ambulante Krankenpflege

Weniger Mahlzeitenbezüger.

4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

Keine wesentlichen Abweichungen.

4220 Rettungsdienste

Keine wesentlichen Abweichungen.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

Keine wesentlichen Abweichungen

4320 Krankheitsbekämpfung, übrige

Keine wesentlichen Abweichungen.

4330 Schulgesundheitsdienst

Weniger Schülerinnen und Schüler mit Rechnungen "Zahnuntersuchung mit Röntgen", daher tiefere Kosten.

4340 Lebensmittelkontrolle

Keine wesentlichen Abweichungen.

4900 Gesundheitswesen, übriges

Keine wesentlichen Abweichungen.

5 Soziale Sicherheit (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	6'968	5'159	6'053	3'575		5'753	3'372
	<i>Nettoergebnis</i>		1'809		2'478	-669		2'381
5120	Prämienverbilligungen	349	349	77	78		68	69
	<i>Nettoergebnis</i>			0		0	0	
5220	Ergänzungsleistungen IV	877	598	830	566		817	561
	<i>Nettoergebnis</i>		279		264	15		256
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4	6	6	7		6	7
	<i>Nettoergebnis</i>		3		1	-2		1
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'435	993	1'210	845		1'133	809
	<i>Nettoergebnis</i>		443		366	77		324
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	55	123	51	116		45	106
	<i>Nettoergebnis</i>		67		64	-3		61
5350	Leistungen an das Alter	54	28	68	22		48	31
	<i>Nettoergebnis</i>		26		45	-19		17
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72	18	94	10		90	11
	<i>Nettoergebnis</i>		55		84	-29		79
5440	Jugendschutz	742	800	688	0		674	0
	<i>Nettoergebnis</i>		58		688	-746		674
5450	Leistungen an Familien	20	0	37	0		14	0
	<i>Nettoergebnis</i>		20		37	-17		14
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'356	1'172	1'251	1'152		1'186	1'152
	<i>Nettoergebnis</i>		184		100	84		33
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	74	0	97	0		88	0
	<i>Nettoergebnis</i>		74		97	-23		88
5710	Beihilfen/Zuschüsse	118	69	100	58		104	60
	<i>Nettoergebnis</i>		48		42	6		44
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	690	447	882	394		731	161
	<i>Nettoergebnis</i>		243		488	-245		570
5730	Asylwesen	607	319	232	103		289	207
	<i>Nettoergebnis</i>		289		130	159		82
5790	Fürsorge, Übriges	515	238	429	225		458	197
	<i>Nettoergebnis</i>		276		204	73		261

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

5120 Prämienverbilligungen

Zunahme Fallzahlen aufgrund Kontingenterhöhung sowie Zahlung KVG-Prämien 2022 an die Asylorganisation Zürich (externe Firma für Betreuungsleistungen im Bereich Asylsuchende) erst im Jahr 2023.

5220 Ergänzungsleistungen IV

Zunahme der Fallzahlen, daher höhere Kosten in den Ergänzungsleistungen IV, daher aber auch höhere Staatsbeiträge.

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

Keine wesentlichen Abweichungen.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

Zunahme der Fallzahlen, daher höhere Kosten in den Ergänzungsleistungen AHV, daher aber auch höhere Staatsbeiträge.

5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)

Keine wesentlichen Abweichungen.

5350 Leistungen an das Alter

Entschädigung der Leitung Altersturnen wurde auf ein anderes Konto verbucht 5451.3010.00 (-CHF 6'700.00). Mehreinnahmen weil mehr Turnende im Altersturnen teilgenommen haben (-CHF 5'000.00). Arbeiten für das Freiwilligenkonzept deutlich tiefer als budgetiert (-CHF 5'200.00).

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Tiefere Ausgaben aufgrund von weniger Fällen (-CHF 21'300.00). Mehr Rückerstattungen durch Alimenten Schuldner (-CHF 7'700.00).

5440 Jugendschutz

Beitrag an Kanton infolge Nachzahlung 2022 höher ausgefallen (CHF 53'000.00). Rückforderung der Versorgertaxen (unbestrittener Teil) beim Kanton Zürich für den Zeitraum 01.11.2006 bis 31.12.2021 (80% von CHF 1'044'676.35).

5450 Leistungen an Familien

Nicht ausgeschöpftes Budget im Bereich Frühförderung (-CHF 15'400.00).

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

Mehrkosten für Besoldung aufgrund Leitungswechsel (doppelte Besetzung für Einarbeitung während zwei Monaten), längere krankheitsbedingte Personalvakanz die mit zusätzlichem Personal überbrückt werden mussten, ausbezahlte Mehrstunden bei Austritt sowie erhöhter Stellenplan aufgrund neuem Betriebskonzept mit vier separaten Kindergruppen ab Oktober 2023 (CHF 73'000.00). Entschädigung aus Krankentaggeldversicherung (-CHF 13'700.00) und nicht ausbezahltes Dienstaltersgeschenk aufgrund Kündigung (-CHF 5'000.00). Höhere Kosten für Dienstleistung Dritter im Bereich Reinigung und für externe Springerleistungen aufgrund Personalvakanz (CHF 26'000.00). Mehraufwand im Bereich Liegenschaftenunterhalt für zwingenden Ersatz der Deckenleuchten und Reparatur des Daches nach Wassereintritt (CHF 9'700.00). Höhere Subvention an Elternbeiträge (CHF 6'600.00). Mehreinnahmen aus Elternbeiträgen und Kostenbeteiligung Dritter (-CHF 20'700.00).

5590 Arbeitslosigkeit, Übriges

Geringere Beiträge an den Zweckverband für Soziale Dienste Bezirk Uster infolge geringerer Inanspruchnahme des Angebots (-CHF 22'600.00).

5710 Beihilfen/Zuschüsse

Mehr Ausgaben aufgrund höhere Fallzahlen (CHF 17'900.00). Höhere Rückerstattungen durch Kanton und Zusatzleistungsbezüger (-CHF 10'400.00).

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Über alles gesehen Rückgang der Nettoausgaben (-CHF 245'400.00). Bei den schweizerischen Staatsangehörigen ohne Kostenersatz leichter Rückgang der Fallzahlen u.a. infolge Aufnahme Erwerbstätigkeit, Start Ausbildung usw. (-CHF 54'100.00). Jedoch sind mehr Erträge bei den IV-Nachzahlungen, Alimenten und Stipendien eingegangen als budgetiert (-CHF 187'500.00). Bei den ausländischen Staatsangehörigen mit vollem Kostenersatz durch Ablösungen vorwiegend wegen Start Ausbildung und Erhalt von Stipendien (-CHF 4'200.00). Bei den ausländischen Staatsangehörigen ohne vollem Kostenersatz durch Ablösungen vorwiegend wegen Start Ausbildung und Erhalt von Stipendien (-CHF 13'900.00).

5730 Asylwesen

Wegen der extremen Fallzunahme aufgrund der Ukraine Krise ist sowohl auf der Aufwand- als auch auf der Ertragsseite ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen. Es mussten zusätzliche Wohnungen gemietet werden und die Mandatskosten an die AOZ übersteigen den budgetierten Betrag um ein Mehrfaches. Entsprechend sind die durch den Kanton entrichteten Globalpauschalen höher ausgefallen.

5790 Fürsorge, Übriges

Tiefere Personalkosten aufgrund länger andauernden Personalvakanz (-CHF 101'300.00). Dafür Mehrkosten aufgrund von lang andauernden Springereinsätzen und Auslagerung von komplexen Fallführungen an den Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster SDBU (CHF 210'000.00). Weniger Klienten haben von akkreditierten Angeboten profitiert (-CHF 29'900.00).

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	1'756	664	1'823	651		1'795	332
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'092</i>		<i>1'172</i>	<i>-80</i>		<i>1'463</i>
6130	Kantonsstrassen, übrige	51	6	51	6		51	6
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46</i>		<i>46</i>	<i>0</i>		<i>46</i>
6150	Gemeindestrassen	1'293	633	1'292	585		1'311	285
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>661</i>		<i>707</i>	<i>-46</i>		<i>1'026</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	145	0	136	0		133	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145</i>		<i>136</i>	<i>10</i>		<i>133</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	245	0	281	0		252	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>245</i>		<i>281</i>	<i>-35</i>		<i>252</i>
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	15	25	57	60		42	41
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10</i>	<i>25</i>	<i>4</i>	<i>60</i>	<i>-6</i>		<i>1</i>
6310	Schifffahrt	5	0	7	0		6	0
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>		<i>6</i>

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

6130 Kantonsstrassen, übrige

Keine wesentlichen Abweichungen.

6150 Gemeindestrassen

Aufgrund Vakanz tiefere Personalkosten (-CHF 7'300.00). Einmalig höhere Weiterbildungskosten für Ausbildung eines Mitarbeiters (CHF 9'800.00). Erstmaliges Füllen des neuen Salzsilos (CHF 11'500.00). Geringerer Arbeitsaufwand an der Hanflandstrasse (-CHF 11'400.00). Ersatz Kandelaber fiel günstiger aus als budgetiert (-CHF 9'800.00). Höherer Beitrag vom Kanton für Strassenunterhalt (-CHF 50'200.00). Geringfügiger Landerwerb/Weg in der Langenmatt (CHF 6'000.00). Zusätzliche Vermessung Burg-/Brandstrasse (CHF 5'600.00).

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

Malerarbeiten infolge Vandalismus (CHF 6'300.00).

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Niedriger Aufwand für den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV), da noch ein Guthaben aus dem Jahr 2022 vorhanden war (-CHF 35'300.00).

6290 Öffentlicher Verkehr, Übriges

Pro Tag stand nur noch eine GA-Tageskarte zur Verfügung. Trotzdem fiel der Ertrag etwas höher aus.

6310 Schifffahrt

Keine wesentlichen Abweichungen.

7 Umweltschutz und Raumordnung (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	2'459	2'039	2'546	2'091		2'315	1'928
	<i>Nettoergebnis</i>		420		454	-34		387
7100	Wasserversorgung (allgemein)	6	0	5	0		6	0
	<i>Nettoergebnis</i>		6		5	1		6
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	607	607	534	534		565	565
	<i>Nettoergebnis</i>							
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	184	626	265	608		147	617
	<i>Nettoergebnis</i>		442		343	-99		470
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	837	395	887	544		803	333
	<i>Nettoergebnis</i>		442		343	99		470
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5	0	8	0		5	0
	<i>Nettoergebnis</i>		5		8	-3		5
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	376	376	389	389		388	388
	<i>Nettoergebnis</i>							
7410	Gewässerverbauungen	49	0	84	0		63	0
	<i>Nettoergebnis</i>		49		84	-35		63
7500	Arten- und Landschaftsschutz	76	0	66	0		31	0
	<i>Nettoergebnis</i>		76		66	10		31
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39	5	34	0		33	4
	<i>Nettoergebnis</i>		33		34	-1		29
7710	Friedhof und Bestattung	238	29	225	16		197	21
	<i>Nettoergebnis</i>		209		209	0		177
7900	Raumordnung	41	0	47	0		76	0
	<i>Nettoergebnis</i>		41		47	-6		76

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

7 Umweltschutz und Raumordnung

In dieser Funktion werden u.a. die eigenwirtschaftlichen Betriebe (Wasserwerk, Abwasserbeseitigung/Kläranlage und Abfallbeseitigung) geführt. Alle Aufwendungen dieser Betriebe werden ausschliesslich durch Gebühren gedeckt. Deshalb wirkt sich die Geschäftstätigkeit dieser sogenannten spezialfinanzierten Bereiche nicht auf das Gesamtergebnis der Politischen Gemeinde aus.

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

Der Abschluss des Wasserwerks fällt mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 16'800.00 um CHF 18'800.00 schlechter aus als budgetiert. Höhere Aufwendungen sind entstanden durch Ingenieurhonorare (CHF 5'400.00), sowie Beiträge an die Gruppenwasserversorgung Zürcher Oberland wegen Gebührenanpassungen (CHF 34'500.00). Infolge des heissen Sommers, wurden auch höhere Wasserabgaben resultiert (-CHF 19'600.00).

7201/ Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)/Kläranlage (Gemeindebetrieb)

7202

Der Bereich Abwasserbeseitigung/Kläranlage schliesst anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von CHF 390'100.00 mit einem solchen von CHF 242'400.00 und damit deutlich besser ab. Die Kanal-TV-Aufnahmen für GEP-Bearbeitung werden erst im Jahr 2024 anfallen (-CHF 43'600.00). Fertigstellung GEP-Pflichtenheft wird erst im Jahr 2024 erfolgen (-CHF 40'100.00). Zudem sind auch hier die Gebühreneinnahmen höher als budgetiert (-CHF 18'300.00). Es fielen fast keine Ersatz- oder Neuanschaffungen an (-CHF 12'000.00) und der Unterhalt lag ebenfalls tiefer als budgetiert (-CHF 27'300.00).

7300 Abfallwirtschaft (allgemein)

Keine wesentlichen Abweichungen.

7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

Der budgetierte Ertragsüberschuss von CHF 8'300.00 konnte im Bereich Abfallwirtschaft knapp nicht erreicht werden (CHF 1'800.00). Die tieferen Papier- und Kartonpreise haben weniger Ertrag eingespielt (CHF 13'200.00). Die Gebühreneinnahmen fielen etwas höher aus als erwartet (-CHF 5'000.00).

7410 Gewässerverbauungen

Projekt Bach Pfad Tüftalerbach wurde nicht ausgeführt (-CHF 31'000.00).

7500 Arten- und Landschaftsschutz

Keine wesentlichen Abweichungen.

7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

Keine wesentlichen Abweichungen.

7710 Friedhof und Bestattung

Keine wesentlichen Abweichungen.

7900 Raumordnung

Geringere Aufwendungen für Honorare und externe Beratungen (-CHF 5'000.00).

8 Volkswirtschaft (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	131	520	152	394		120	465
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>389</i>		<i>242</i>		<i>-147</i>	<i>346</i>	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	18	0	18	0		20	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18</i>		<i>18</i>			<i>20</i>
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	7	0	7	0		6	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7</i>		<i>7</i>	<i>-0</i>		<i>6</i>
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	10	0	23	0		14	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10</i>		<i>23</i>	<i>-13</i>		<i>14</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	35	7	29	1		26	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27</i>		<i>29</i>	<i>-2</i>		<i>26</i>
8300	Jagd und Fischerei	1	1	1	1		1	1
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0</i>		<i>1</i>	<i>-1</i>		<i>0</i>
8400	Tourismus	49	2	37	2		41	2
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47</i>		<i>34</i>	<i>13</i>		<i>39</i>
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11	0	36	0		12	0
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11</i>		<i>36</i>	<i>-25</i>		<i>12</i>
8600	Banken und Versicherungen	0	417	0	303		0	369
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>417</i>		<i>303</i>	<i>-114</i>		<i>369</i>
8710	Elektrizität (allgemein)	0	87	0	80		0	85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>87</i>		<i>80</i>	<i>-7</i>		<i>85</i>
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	0	6	0	8		0	9
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6</i>		<i>8</i>	<i>2</i>		<i>9</i>

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen

Keine wesentlichen Abweichungen.

8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh

Keine wesentlichen Abweichungen.

8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen

Geringerer Aufwand für Neophytenbekämpfung (-CHF 11'900.00).

8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb

Keine wesentlichen Abweichungen.

8300 Jagd und Fischerei

Keine wesentlichen Abweichungen.

8400 Tourismus

Mehrkosten für die Beschriftungstafel, auch wegen der Nachverrechnung des Jahres 2022 (CHF 12'000.00).

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

Gewerbeschau verschoben auf das Jahr 2026 (-CHF 25'000.00).

8600 Banken und Versicherungen

Deutlich höhere Gewinnausschüttung von der Zürcher Kantonalbank als im Budget vorgesehen (-CHF 114'000.00).

8710 Elektrizität (allgemein)

Einnahme der Ausgleichsvergütung ist höher ausgefallen (-CHF 7'000.00).

8720 Erdöl und Gas (allgemein)

Keine wesentlichen Abweichungen.

9 Finanzen und Steuern (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Diff.*	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	Total	408	22'150	291	19'866		275	19'684
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>21'742</i>		<i>19'575</i>		<i>-2'166</i>	<i>19'410</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	12	11'615	20	11'267		34	12'581
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'602</i>		<i>11'247</i>		<i>-356</i>	<i>12'546</i>	
9101	Sondersteuern	7	3'259	7	1'335		7	1'848
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'251</i>		<i>1'328</i>		<i>-1'924</i>	<i>1'841</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	6'373	0	6'868		0	4'855
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'373</i>		<i>6'868</i>		<i>495</i>	<i>4'855</i>	
9610	Zinsen	54	124	85	138		52	99
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>70</i>		<i>54</i>		<i>-16</i>	<i>47</i>	
9620	Emissionskosten	0	0	1	0		0	0
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1</i>	<i>-1</i>	<i>105</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	140	211	148	227		119	223
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>70</i>		<i>79</i>		<i>9</i>	<i>105</i>	
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	5	317	0	0		0	0
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>312</i>				<i>-312</i>	<i>0</i>	
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	60	1	0		0	11
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>60</i>			<i>1</i>	<i>-60</i>	<i>11</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	3	0	2		0	4
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3</i>		<i>2</i>		<i>-2</i>	<i>4</i>	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0		0	0
	<i>Nettoergebnis</i>							
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	189	189	30	30		63	63
	<i>Nettoergebnis</i>							

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als budgetiert

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Bei den allgemeinen Gemeindesteuern fiel der Nettoertrag höher aus, als budgetiert (-CHF 356'000.00). Damit beträgt die Steuerkraft pro Einwohner CHF 2'515.00 und liegt damit um CHF 106.00 über dem Budget jedoch CHF 215.00 unter dem Vorjahr.

9101 Sondersteuern

Bei den Grundstücksgewinnsteuern konnte das Budget von CHF 1.3 Mio. erneut übertroffen werden und liegen bei CHF 3.22 Mio.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Wie in der Funktion 9100 erläutert, liegt die Steuerkraft pro Einwohner bei CHF 2'515.00 - budgetiert war ein Wert von CHF 2'409.00. Das geschätzte kantonale Mittel liegt mit CHF 4'096.00 um CHF 4.00 tiefer als die zum Zeitpunkt der Budgetierung durch das Gemeindeamt empfohlene Summe. Die geringere Differenz zwischen kantonalen und kommunalen Mittel führt voraussichtlich zu einem um CHF 495'270.00 niedrigeren Ressourcenausgleichsbeitrag, welcher zwar erst 2025 ausgerichtet werden wird, aber in der vorliegenden Jahresrechnung 2023 als Abgrenzungsbuchung berücksichtigt ist.

9610 Zinsen

Erstmals wieder Zinsen von der Bank erhalten (auf Festgelder).

9620 Emissionskosten

Keine Ausgaben.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Defekte Heizventile führten zu Mehrkosten (CHF 14'900.00).

9639 Gewinne und Verluste sowie WB auf Liegenschaften des FV

Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen alle vier Jahre.

9690 Finanzvermögen, Übriges

Aus dem Verkaufserlös eines Baggers des Werkdienstes resultiert ein Buchgewinn von CHF 15'000.00. Aus dem Verkauf einer Landparzelle resultierte ein Buchgewinn von CHF 45'000.00.

9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe

Der Ansatz für die Rückvergütung der CO2-Abgabeerträge beträgt CHF 0.662 pro CHF 1'000.00 abgerechnete AHV-Lohnsumme (Budgetannahme CHF 0.297). Dem entsprechend höhere Vergütung (-CHF 1'700.00).

9951 Zweckgebundene Zuwendungen

Diese Funktion dient der Abwicklung von Bewegungen der Fonds im Fremdkapital und ist nicht von Relevanz für das Rechnungsergebnis der Gemeinde Mönchaltorf.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	3'042	594	3'345	600	2'098	136
	Nettoergebnis		2'448		2'745		1'962
0	Allgemeine Verwaltung					142	
	Nettoergebnis						142
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					142	
5040.02	Mönchhof - Erneuerung Heizanlage						
5040.05	Mönchhof - Malerarbeiten und Ersatz Bodenbeläge					44	
5060.00	Mönchhof - Ersatz Möblierung Bibliothek					98	
6300.00	Mönchhof - Erneuerung Heizanlage, Förderbeitrag Energie Zukunft Schweiz AG						
6360.01	Mönchhof - Erneuerung Heizanlage, Beiträge Stweg						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	293		374	40	94	8
	Nettoergebnis		293		334		86
1500	Feuerwehr	241	0	320	40	76	8
5040.02	Feuerwehrggeb. - Belagssanierung/Umgebung	205		200			
5040.03	Feuerwehrggeb. - Ersatz Oelheizung gem. Auflage (Pellets)					76	
5060.01	Ersatz Personentransporter (PTF)	36		120			
6310.00	Fördergelder an Heizungsersatz						8
6340.00	Fördergelder von öff. Unternehmungen				40		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	52	0	54	0	18	0
5060.01	Notstromversorgung GFO Stab	52		54		18	
2	Bildung	843		1'064		468	37
	Nettoergebnis		843		1'064		431
2170	Schulliegenschaften	773	0	981	0	468	37
5030.20	SH Hagacher - Sanierung Pausenplatz	108					
5040.20	Schulanlage - Ersatz Schliessanlage	48		45		40	
5040.23	SH Rietwis - San. Fassadenhülle und Dach Trakt D					321	
5040.24	SH Rietwis - Sanierung Pausenplatz	237		300		7	
5040.25	Ersatz Heizung Kiga-Pavillon					100	
5040.26	SH Rietwis - San. Innenraum OG Trakt D	254		360			
5040.27	SH Hagacher - Sanierung Pausenplatz			100			
5040.28	SH Rietwis - Photovoltaikanlage Dach TH und Verw.g	126		176			
6310.00	Förderbeiträge AWEL						37
2180	Tagesbetreuung	70	0	83	0	0	0
5040.03	KidzClub - Restsanierung Umbau EG	70		83			

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit		10		10	64	10
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10</i>		<i>10</i>			<i>54</i>
3210	Bibliotheken und Literatur					9	
5060.01	Projekt Open Library					9	
3410	Sport		10		10	55	10
5030.01	Sportplatz Schwerzi - Ersatz Beleuchtung Kunstrasen						
5040.01	Sportplatz Schwerzi - Anbau Materialunterstand					55	
6300.00	Fördergelder Effizienzsteigerung d. Beleuchtung v. Sportanl.						
6310.00	Beitrag aus kant. Sportfonds						
6460.01	Rückzlg. Darl. TC Mönchalt. für Neubau Allwetterplätze		10		10		10
4	Gesundheit	2					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2</i>				
4110	Spitäler	2					
5540.00	Beteiligungen an öff. Unternehmungen (Spital Uster)	2					
5	Soziale Sicherheit					172	5
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>167</i>
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte					172	5
5040.02	Ersatz Heizung Kinderkrippe					172	
6310.00	Förderbeitrag AWEL						5
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	334		397		204	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>334</i>		<i>397</i>		<i>204</i>
6150	Gemeindestrassen	334		397		204	
5010.10	Wegverbindung Suggel					-13	
5010.11	Sanierung Brandstrasse 2. Teil (56.4)					90	
5010.12	Sanierung Kreuzung Lindhof/Wüeristrasse					42	
5010.13	Sanierung Bach- u. Hanflandstrasse	66		130			
5010.14	Salzsilo beim Werkhof (Ersatz)			125			
5010.15	Abschlüsse u. Belag Gehweg Langemattstr.	36		50			
5040.00	Hochbauten - Salzsilo beim Werkhof	125					
5060.04	Werkdienst - Ersatz Fahrzeug (Toyota)					85	
5060.05	Anschaffung Mäher	41		40			
5060.06	Anschaffung Bagger	66		52			

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'570	584	1'510	550	954	76
	<i>Nettoergebnis</i>		987		960		879
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	587	393	656	250	140	29
	<i>Nettoergebnis</i>		195		406		111
5030.07	Ringschluss Lindenmatt-Breitacher	308		225		16	
5030.11	Sanierung Langenmatt (Hydr. 159 bis Auenstrasse)					124	
5030.14	Leitungsersatz Wüeri (Hydr.205-Wüeribach)	120		250			
5030.15	Leitungsersatz Bachstr. Einfahrtsbereich	80		90			
5030.16	Anpassung Abgabestelle Reservoir Widenbüel	62		71			
5030.17	Leistungsverstärkung Lindenmatt-PW Lindhof	15		20			
5030.19	Leitungsersatz PW Lindhof-Wüeri Hydr. 205-210	3					
6370.01	Wasseranschlussgebühren		393		250		29
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	607	191	604	300	550	34
	<i>Nettoergebnis</i>		416		304		516
5030.06	Kanalisation Lindhofstrasse (KS 101-92)					112	
5030.07	Kanalisation Garten-/Wiesenstr., 2. Etappe	10		64		403	
5030.10	Kanalisation Bachstrasse (KS 1111-1108)	460		400		36	
5030.12	Kanalisation Hanflandstrasse	137		140			
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		191		300		34
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	370	0	160	0	188	12
	<i>Nettoergebnis</i>		370		160		176
5030.05	Sanierung Erweiterung Betriebsgebäude	238				176	
5030.06	ARA - Betonsanierung Filtration	89		85			
5030.07	ARA - Ersatz Steuertechnik	43		75			
5520.00	Beteiligung ZSA					12	
6620.00	Rückzahlung Investitionsbeiträge ZSA						12
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6	0	90	0	76	0
	<i>Nettoergebnis</i>		6		90		76
5020.01	Schutz Artenvielfalt"Rettet die Bienen" - Teich "Süggel"					24	
5020.02	Schutz Artenvielfalt"Rettet die Bienen" - Widenrietbach					52	
5020.03	Schutz Artenvielfalt"Rettet die Bienen" - Knopfschlinge			70			
5020.04	Aufwertung Gewässer Wüeribach	6		20			

0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

Keine Investitionen.

1500 Feuerwehr

Die Belagssanierung des Feuerwehrgebäudes erfolgte im Jahr 2023. Für den Ersatz des Personentransporters wurde eine Anzahlung geleistet. Lieferung im Jahr 2024.

1621 Ziviler Gemeindeführungsstab

Notstromversorgung GFO Stab wurde realisiert.

2170 Schulliegenschaften

Die Projekte im Bereich der Schulliegenschaften konnten im geplanten Rahmen durchgeführt werden. Die Kosten für die Sanierung Pausenplatz Schulanlage Rietwis, Innenraumsanierung Schulanlage Rietwis und die Photovoltaikanlage sind noch nicht definitiv abgerechnet und liegen daher tiefer als budgetiert (-CHF 219'000.00).

2180 Tagesbetreuung

Restsanierung/Umbau EG der Schülerbetreuung KidzClub wurde fertiggestellt. Abschlussrechnung fehlt aber.

3210 Bibliotheken und Literatur

Keine Investitionen.

3410 Sport

Keine Investitionen.

4110 Spitäler

Nachliberierung am Aktienkapital der Spital Uster AG.

5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte

Keine Investitionen.

6150 Gemeindestrassen

Die Sanierung Bach- und Hanflandstrasse wurde noch nicht definitiv abgerechnet. Mit der Anschaffung des neuen Baggers konnte auch der alte, ausgediente Bagger verkauft werden für CHF 15'000.00 (im Budget so miteingerechnet).

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

Das Projekt Ringschluss Lindenmatt-Breitacher wurde erst im Jahr 2023 fertig ausgeführt (Budget 2022). Leitungsersatz Wüeri wurde noch nicht definitiv abgerechnet. Deutlich höhere Anschlussgebühren, abhängig von Bautätigkeit.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Das Projekt Kanalisation Garten-/Wiesenstrasse wurde noch nicht vollständig abgerechnet. Die übrigen Projekte konnten wie vorgesehen durchgeführt werden, wobei bei der Bachstrasse mit einem erhöhtem Aufwand abgeschlossen wurde. Deutlich tiefere Anschlussgebühren, abhängig von Bautätigkeit.

7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)

Da sich bei der Erweiterung des Betriebsgebäudes der Kläranlage im Jahr 2022 Verzögerungen in der Bauzeit ergaben, erfolgte der Abschluss erst im Jahr 2023. Die Projektierung ARA-Biologie 25 wurde erst Ende Jahr 2023 in Angriff genommen.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

Mit der Projektierung der Aufwertung Gewässer Wüeribach wurde erst im Dezember 2023 begonnen. Projekt "Knopflischlinge" wird vom Kanton übernommen.

Investitionsrechnung Finanzvermögen (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	60	60	0	0	11	11
	<i>Nettoergebnis</i>						
9	Finanzen und Steuern	60	60	0	0	11	11
	<i>Nettoergebnis</i>						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0	0
	<i>Nettoergebnis</i>		0				
7290.00	Erwerbs- u. Verkaufsnebenkosten	0					
7040.03	Esslingerstr. 1 - San. Zimmer u. Vorräume						
9690	Finanzvermögen, Übriges	60	60	0	0	11	11
	<i>Nettoergebnis</i>	0					
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	15				11	
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- u. Immaterielle Anlagen in der ER	45					
8060.00	Verkauf von Mobilien		15				11
890.00	Verkauf von Sach- u. Immaterielle Anlagen		45				

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Keine Investitionen.

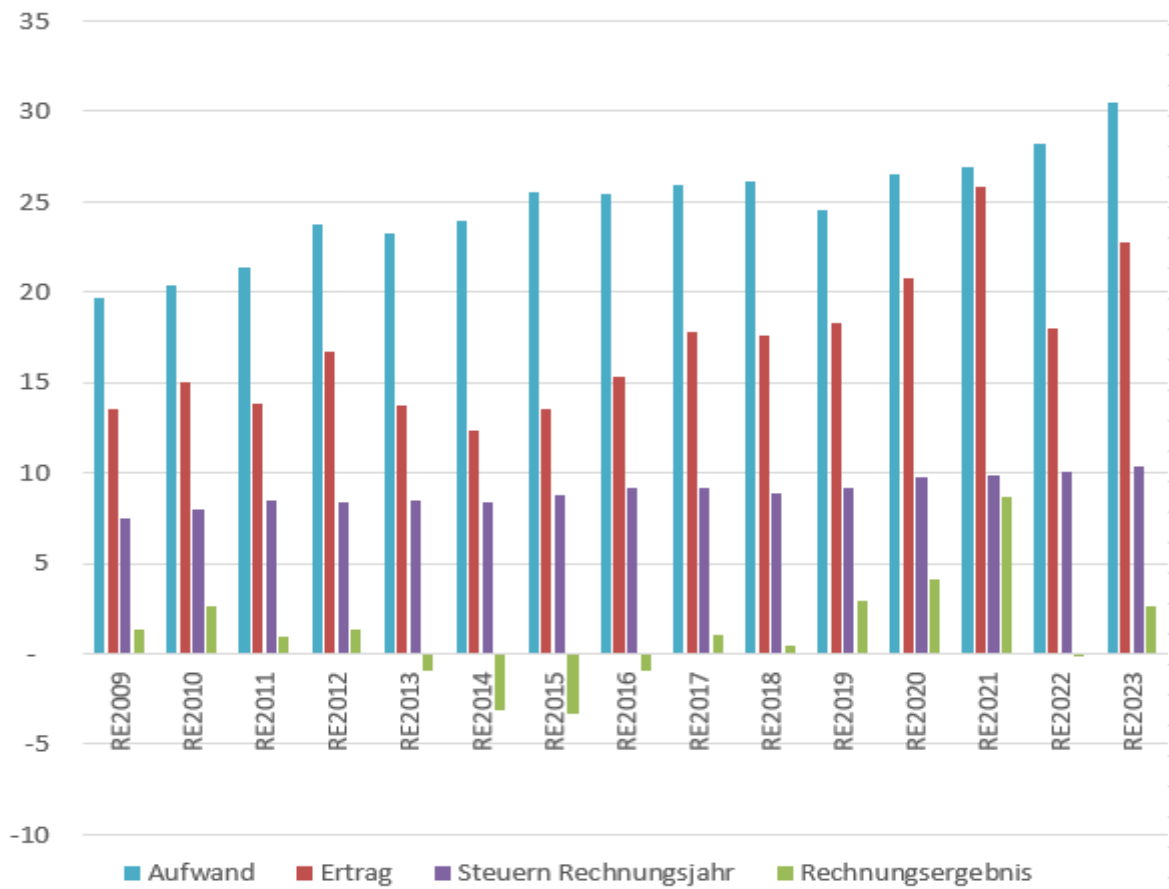
9690 Finanzvermögen, Übriges

Buchhalterische Abwicklung des Verkaufs des ersetzten Baggers des Werkdienstes, sowie Landverkauf.

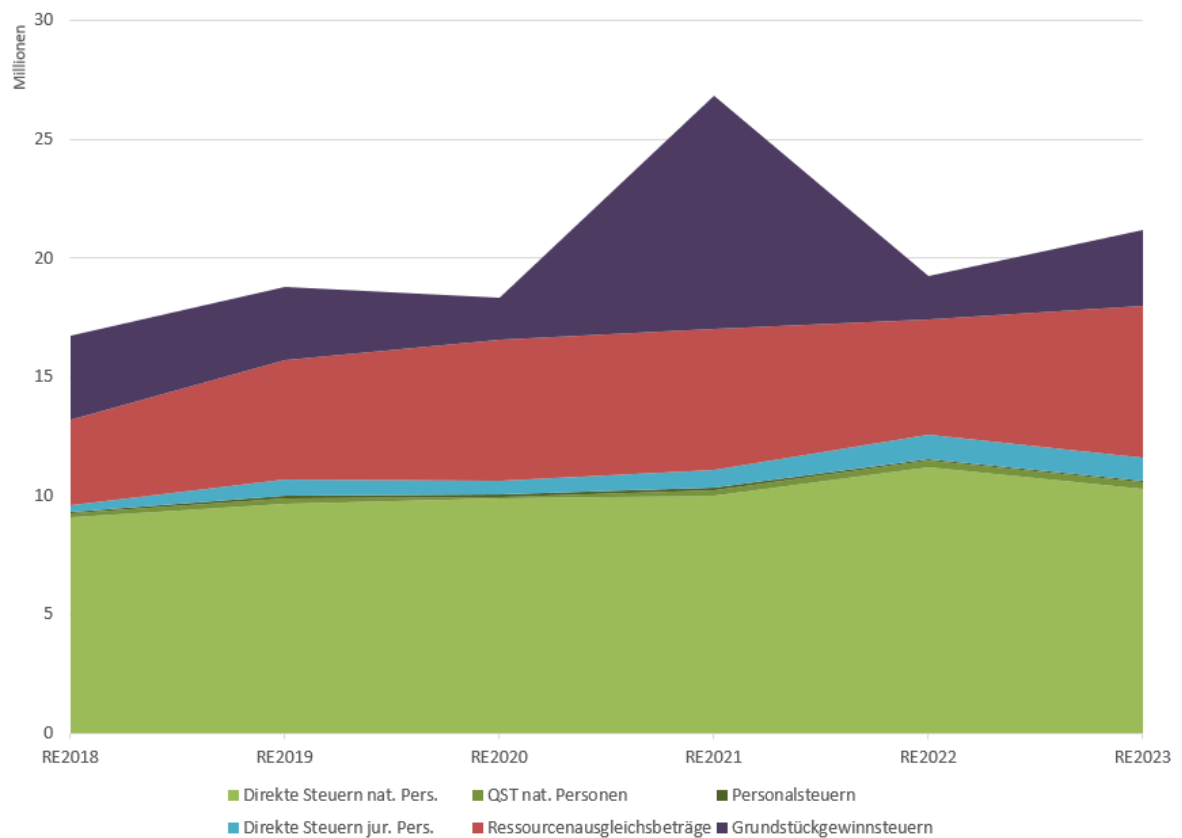
Bilanz (Beträge in 1000 Franken)

Kto	Bezeichnung	01.01.2023	31.12.2023	Zunahme +/ Abnahme -
1	Aktiven	55'280	58'466	3'185
10	Finanzvermögen (FV)	39'863	42'059	2'197
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'818	9'364	-455
101	Forderungen	2'891	3'648	757
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'330	12'499	1'169
107	Finanzanlagen	151	564	414
108	Sachanlagen FV	15'673	15'985	312
11	Verwaltungsvermögen (VV)	15'417	16'406	989
140	Sachanlagen VV	13'325	14'296	971
142	Immaterielle Anlagen	71	46	-25
144	Darlehen	743	733	-10
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	425	611	186
146	Investitionsbeiträge	853	720	-134
2	Passiven	55'280	58'466	3'185
20	Fremdkapital (FK)	16'409	17'210	802
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'678	7'196	518
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	48	6'048	6'001
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'178	1'381	202
205	Kurzfristige Rückstellungen	132	139	7
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'570	521	-6'048
208	Langfristige Rückstellungen	140	140	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'663	1'785	122
29	Eigenkapital (EK)	38'872	41'255	2'384
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'142	1'918	-224
291	Fonds im Eigenkapital	16	16	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	36'714	39'322	2'607

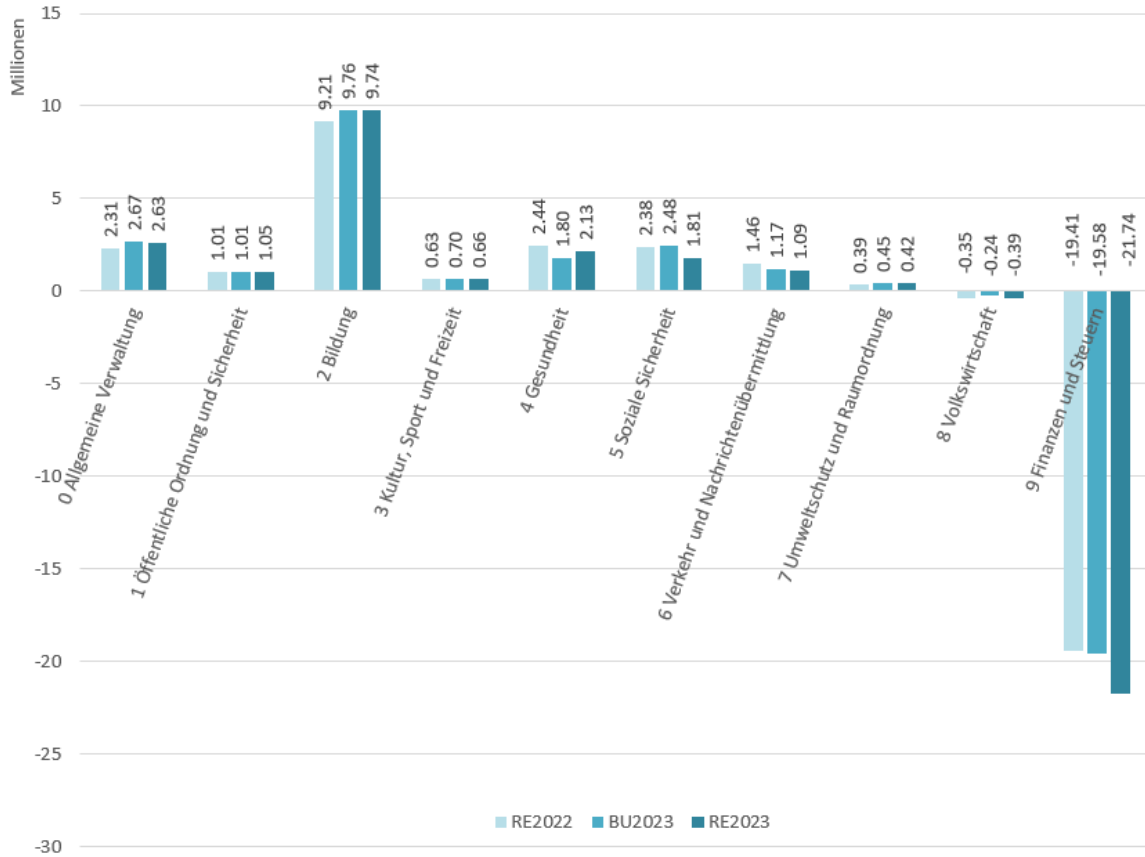
Übersicht Erfolgsrechnung



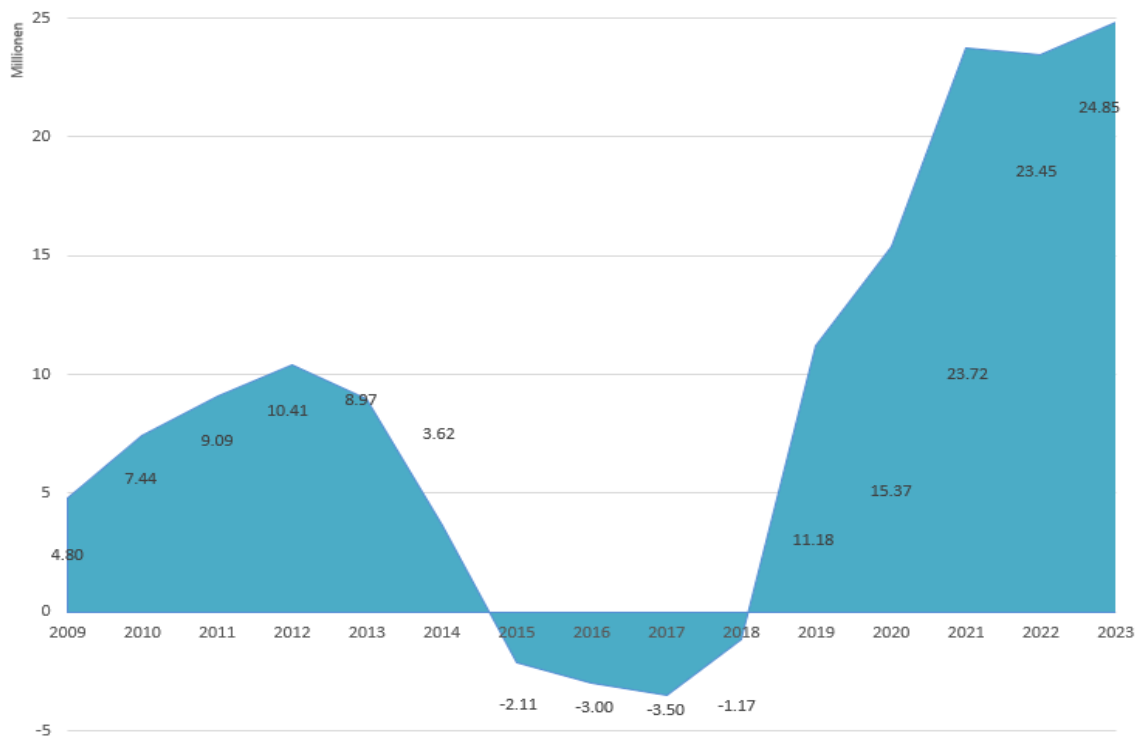
Fiskalertrag (ohne Hundesteuern) und Ressourcenzuschuss



Nettoaufwand nach Funktionen Gegenüberstellung Rechnung 2022 - Budget 2023 - Rechnung 2023



Nettovermögen Gesamthaushalt



→ Die detaillierte Jahresrechnung 2023 kann im Internet unter www.moenchaltorf.ch (Rubrik Politik / Gemeindeversammlung) heruntergeladen oder bei der Gemeindeverwaltung (Tel. 044 949 40 16) bestellt werden.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Mönchaltorf in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 26. März 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

- Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'607'496.12 ab.
- Die Investitionsrechnung zeigt im Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen von Fr. 2'448'465.48. Im Finanzvermögen gibt es keine Nettoinvestitionen.
- Die Bilanzsumme beläuft sich auf Fr. 58'465'516.31.

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 39'321'928.65.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Mönchaltorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

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



2. **Genehmigung der Kreditabrechnung bezüglich des realisierten Erweiterungsanbaus für das Betriebsgebäude der Kläranlage mit Ausgaben von Fr. 414'398.34 (exkl. MwSt.) und einer Kreditunterschreitung von Fr. 24'601.66 (exkl. MwSt.). Die Gesamtkosten des Projektes (inkl. Projektierung) belaufen sich auf Fr. 422'776.66 (exkl. MwSt.).**

ANTRAG DES GEMEINDERATES

1. Die Kreditabrechnung betreffend dem erstellten Erweiterungsanbau für das Betriebsgebäude der Kläranlage, mit Ausgaben von Fr. 414'398.34 (exkl. MwSt.) und einer Kreditunterschreitung von Fr. 24'601.66 (exkl. MwSt.), wird genehmigt. Die Gesamtkosten des Projektes (inkl. Projektierung) belaufen sich auf Fr. 422'776.66 (exkl. MwSt.).

Details zur Vorlage

Allgemeines

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Mönchaltorf haben an der Gemeindeversammlung vom 20. Juni 2022 einen Investitionskredit von Fr. 439'000.-- (exkl. MwSt.), für die Erweiterung bzw. den Anbau an das Betriebsgebäude der Kläranlage genehmigt.

Kreditabrechnung

Bezeichnung	Kostenvoranschlag	Ausgaben
BKP 1 Vorbereitung	Fr. 4'000.00	Fr. 27.00
BKP 2 Gebäude	Fr. 315'000.00	Fr. 282'196.30
BKP 2 Zwischendach und PV-Anlage	Fr. 90'000.00	Fr. 111'222.42
BKP 3 Betriebseinrichtung	Fr. 9'000.00	Fr. 9'425.49
BKP 4 Umgebung	Fr. 3'000.00	Fr. 11'527.13
BKP 5 Baunebenkosten	Fr. 8'000.00	Fr. 0.00
BKP 5 Unvorhergesehenes	Fr. 10'000.00	Fr. 0.00
Baukosten, exkl. MwSt.	Fr. 439'000.00	Fr. 414'398.34
Projektierungskosten, exkl. MwSt.		Fr. 8'378.32

Nettoinvestitionen

Die gesamten Nettoinvestitionen betragen somit Fr. 422'776.66.

Projektierungskosten	Fr. 8'378.32
Baukosten	Fr. 414'398.34
Anschaffungswert, exkl. MwSt.	Fr. 422'776.66

Kreditvergleich

Kreditbeschluss Gemeindeversammlung 20. Juni 2022	Fr. 439'000.00
Kreditabrechnung vom 26. März 2024	Fr. 414'398.34
Kreditunterschreitung, exkl. MwSt.	Fr. 24'601.66

Begründungen

Die Kreditunterschreitung liegt mit total 5.6% gegenüber dem Kreditantrag in der Kostengenauigkeit des Kostenvoranschlages.

BKP 1 Vorbereitung, -99.3% (CHF -3'973.00)

Die Vorbereitungsarbeiten erfolgen vollumfänglich in Eigenleistung. Zusätzlich fielen gegenüber der Annahme auch keine externen Kosten für Abfahren und Entsorgungen an.

BKP 2 Gebäude, -10.4% (CHF -32'803.70)

Die veranschlagten Kosten für die Projekt- und Bauleitung wurden vollumfänglich in Eigenleistung ausgeführt und konnten so eingespart werden. Die Statik-Dienstleistungen wurden direkt durch die ausführenden Unternehmungen erbracht. Die Malerarbeiten konnten deutlich preiswerter erbracht werden, auch weil die Decken roh belassen wurden. Demgegenüber fielen für den Rohbau 1 (BKP 21) Mehrkosten an aufgrund Mehrleistungen der Baumeisterarbeiten bei der Erstellung der Bodenplatte sowie teurerer Vergabe für den Holzbau. Bei den Starkstrominstallationen wurden ebenfalls Mehrleistungen bei der Installation ausgeführt und teilweise Kosten aus den Betriebseinrichtungen (BKP 3) für Beleuchtung und Geräteanschlüsse umgelagert.

BKP 2 Zwischendach und PV-Anlage, +23.6% (CHF +21'222.42)

Die Arbeiten mussten zu höheren Preisen als angenommen vergeben werden. Zudem wurde das Zwischendach nicht mit einer PV-Aufdachanlage, sondern mit semitransparenten Panels ausgeführt, was eine Mehrleistung darstellt.

BKP 3 Betriebseinrichtung, +4.7% (CHF +425.49)

Ein Teil der Elektroanlagekosten wurde in den Gebäudebau (BKP 2) umgelagert. Mehrkosten aufgrund Mehrleistungen entstanden durch die Beschaffung von Büro-Möbel, Sitzungszimmer-IT und Kücheneinrichtung.

BKP 4 Umgebung, +284.2% (CHF +8'527.13)

Die geplante Umgebungsgestaltung mit Gartenplatten wäre in Eigenleistung umgesetzt worden. Aufgrund des bestehenden Höhenunterschieds von ca. 80 cm zwischen ARA-Gelände und angrenzender Landwirtschaftsfläche wurde ein Handlauf als Absturzsicherung bzw. haptischer Anschlag umgesetzt. Für die Montage des Handlaufs eignete sich eine Terrassenunterkonstruktion, welche extern beschafft wurde. Die Montage und Fertigstellung der Terrassenkonstruktion erfolgten in Eigenleistung. Mit der Realisierung eines Terrassenbelags im Aussenbereich konnte der Betriebsgebäudeanbau von innen nach aussen optisch erweitert werden und eignet sich mit der Absturzsicherung nun auch ideal für Anlässe – z.B. Schulführungen, Besichtigungen, interne Abteilungsanlässe.

BKP 5 Baunebenkosten, ~% (CHF -8'000.00)

Es fielen keine Nebenkosten für Gebühren oder Spezialversicherungen an. Alle Unternehmungen mussten eine Haftpflichtversicherung vorweisen.

BKP 5 Unvorhergesehenes, ~% (CHF -10'000.00)

Es traten keine unvorhergesehenen Ereignisse ein.

Eigenleistungen der Mitarbeitenden im Bereich Kläranlage und Wasserversorgung

Im Projektplan waren Eigenleistungen der Mitarbeitenden des Bereichs Kläranlage und Wasserversorgung im Rahmen von rund 252 Arbeitsstunden mit einem Gegenwert von rund Fr. 16'400.-- vorgesehen. Innerhalb der einzelnen BKP Positionen gab es einige Verschiebungen der Eigenleistungen. Die effektiv angefallene Eigenleistung liegen jedoch im vorgängig abgeschätzten Rahmen bei circa 250 Arbeitsstunden mit dem entsprechenden Gegenwert von Fr. 16'250.--.

Aktivierung der Nettoinvestitionen

In der Anlagebuchhaltung wird der Anschaffungswert den folgenden Anlagekategorien gemäss Mindeststandard zugewiesen und entsprechend über die dazugehörige Nutzungsdauer ab dem Jahr 2024 abgeschrieben.

Die Projektierungskosten von Fr. 8'378.32 und der erhaltene Investitionsbeitrag der BKP-Positionen 1, 2 und 4 exklusiv der Position BKP 239 (Solaranlage) von Fr. 347'198.57 wurde nach dem Schwerpunktprinzip der Anlagekategorie Hochbauten zugewiesen. Die BKP-Position 239 Solaranlage wurde der Anlagekategorie Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen zugewiesen. Die BKP-Position 3 wurde ebenfalls der Anlagekategorie Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen zugewiesen.

Anlagekategorien	Nutzungsdauer	Konto Bilanz	Konto ER	Anschaffungswert
Hochbauten	33 Jahre	1403.20	3300.30	355'576.89
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen (PV- Anlage)	8 Jahre	1403.20	3300.30	57'774.28
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen	8 Jahre	1403.20	3300.30	9'425.49
Anschaffungswert				422'776.66

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

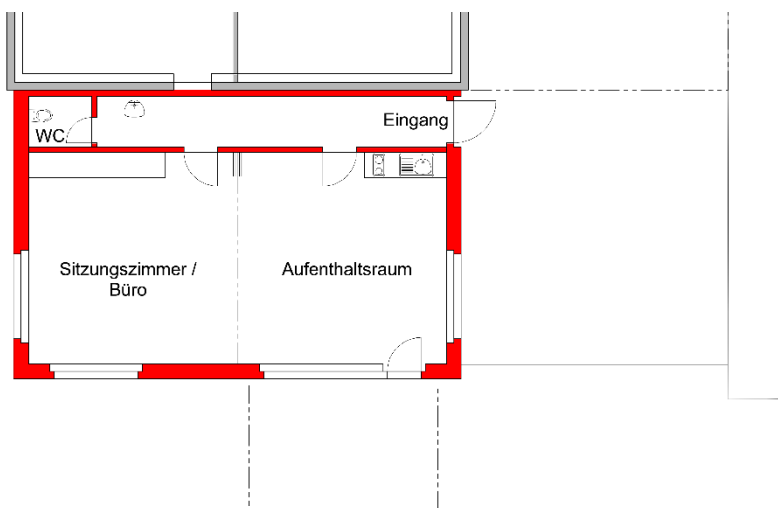
Die Rechnungsprüfungskommission hat die Kreditabrechnung bezüglich den realisierten Erweiterungsanbau an das Betriebsgebäude der Kläranlage Mönchaltorf mit Kosten von total Fr. 414'398.34 (exkl. Mwst.) und einer Kreditunterschreitung von Fr. 24'601.66 (exkl. Mwst.) geprüft und empfiehlt der Gemeindeversammlung, diese zu bewilligen.



Aussenansicht Anbau Betriebsgebäude ARA



Modell



Grundriss



Sitzungszimmer



Aufenthaltsraum