

Gemeindeversammlung vom 28. Mai 2024

Beleuchtender Bericht

Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Oetwil an der Limmat werden hiermit zur Teilnahme an der Gemeindeversammlung vom **Dienstag, 28. Mai 2024, 20.00 Uhr** in der Gemeindescheune an der Schmittengasse 3 eingeladen.



Amtliche Publikation der Einladung

Die formell massgebende Einladung zur Gemeindeversammlung erfolgte am 25. April 2024 mittels Publikation im amtlichen Publikationsorgan der Gemeinde Oetwil an der Limmat.

Akteneinsicht

Die Anträge und Akten zu den einzelnen Geschäften liegen in der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf. Gedruckte Exemplare dieses Beleuchtenden Berichtes können, solange vorrätig, bei der Gemeindekanzlei bezogen werden. In elektronischer Form ist der Beleuchtende Bericht auf der Website (www.oetwil-limmat.ch) aufgeschaltet.

Stimmberechtigung

An der Gemeindeversammlung stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde Oetwil an der Limmat wohnhaften Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und nicht vom Stimmrecht ausgeschlossen sind. Die Wohnniederlassung beginnt mit der Abgabe der Ausweisschriften.

Nachträgliche Urnenabstimmung

Die nachträgliche Urnenabstimmung ist gemäss Art. 10 Abs. 2 der Gemeindeordnung Oetwil an der Limmat resp. gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes beim Geschäft 1 (Jahresrechnung 2023) ausgeschlossen

Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz

Anfragen von allgemeinem Interesse sind im Sinne von § 17 Gemeindegesetz der Gemeindevorsteherchaft spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und vom Fragesteller unterzeichnet einzureichen.

Allfällige Anfragen beantwortet der Gemeindevorstand spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Gemeindeversammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Protokoll

Der Gemeindegeschreiber trägt die Ergebnisse der Verhandlungen in das Gemeindeversammlungsprotokoll ein (Beschlussprotokoll). Das Protokoll steht den Stimmberechtigten im Gemeindehaus zur Einsichtnahme offen.

Rechtsmittel

Gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung kann, von der Veröffentlichung an gerechnet, beim Bezirksrat Dietikon wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung innert 5 Tagen schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen (§ 19 Abs. 1 lit. c in Verbindung mit § 21a Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG)) und im Übrigen wegen Rechtsverletzungen, unrichtiger oder ungenügender Feststellung des Sachverhaltes sowie Unangemessenheit der angefochtenen Anordnung innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden (§ 19 Abs. 1 in Verbindung mit § 19b Abs. 2 lit. c sowie § 20 Abs. 1 Verwaltungsrechtspflegegesetz (VRG)). Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen

Traktandenliste

1. Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde, Genehmigung Seiten 4 – 25
2. Allfällige Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|------------|----------------------|--|
| Erfolgsrechnung | | | |
| Gesamtaufwand | Fr. | 9'992'094.87 | |
| Gesamtertrag | Fr. | 10'345'459.78 | |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 353'364.91 | |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | |
| Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 299'394.11 | |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 167'006.05 | |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 132'388.06 | |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | |
| Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 226'577.75 | |
| Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - | |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | 226'577.75 | |
| Bilanz | | | |
| Bilanzsumme | Fr. | 27'144'470.53 | |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 19'420'530.67

3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat zu genehmigen.

8955 Oetwil an der Limmat, 25.03.2024
Gemeindevorstand Oetwil an der Limmat

Gemeindevorstand
Rahel von Planta

Gemeindevorstand
Raffaele Briamonte




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde 8955 Oetwil an der Limmat in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|-----------------------------|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 9'992'094.87 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 10'345'459.78 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | Fr. | 353'364.91 |
| Investitionsrechnung | Verwaltungsvermögen | | |
| | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 299'394.11 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 167'006.05 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 132'388.06 |
| Investitionsrechnung | Finanzvermögen | | |
| | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 226'577.75 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | 226'577.75 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 27'144'470.53 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 19'420'530.67

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat finanziell 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 Oetwil an der Limmat entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8955 Oetwil an der Limmat, 23. April 2024
Rechnungsprüfungskommission Oetwil an der Limmat.

Präsident

Erwin Bühler

Aktuar

Gérald Künzle

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat

Prüfungsurteil

Wir haben die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oetwil an der Limmat - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung, der Geldflussrechnung sowie dem Anhang für das dann endende Rechnungsjahr - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beiliegende Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung", 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 Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften 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 Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand 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 SA-CH, insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung" 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.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTSuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 15.03.2024

baumgartner & wüst gmbh



Deborah Grimmer
Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA
(Prüfungsleitung)




Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte



Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zur Jahresrechnung umfasst folgende Schwerpunkte:

- a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*
 - b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*
 - c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*
- a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung**
Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 353'364.91 ab. Gegenüber dem Budget 2023 resultiert eine Verbesserung von rund CHF 350'264.91. Der Selbstfinanzierungsanteil liegt bei 9% und der Finanzierungsüberschuss bei CHF 664'723.92.
- b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr**
In der vorliegenden Jahresrechnung wurden neu interne Zinsen von 0.75% verbucht. Die Aufwendungen und Erträge in den Bereichen Gesundheit und Soziale Wohlfahrt sind schwer zu budgetieren und es kann zu grossen Abweichungen in der Jahresrechnung kommen. Beide Bereiche sind seitens politischer Gemeinde nicht beeinflussbar. Per 1. Januar 2023 wurde der Forstbetrieb Lägern-Altberg GmbH gegründet. Die Beteiligung von CHF 55'000 wurde über die Investitionsrechnung verbucht. Die Gemeinde bleibt weiterhin schuldenfrei.
- c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget**
Die erheblichen Budgetabweichungen konzentrieren sich auf die folgenden Aufgabenbereiche:
- Gesundheit: Mehraufwendungen in der Höhe von CHF 267'936.06, hauptsächlich bei der Pflegefinanzierung.
 - Soziale Sicherheit: Mehraufwendungen in der Höhe von CHF 155'604.25.
 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung: Minderaufwendungen in der Höhe von CHF 188'270.63.
 - Volkswirtschaft: Minderaufwendungen in der Höhe von CHF 239'288.10, vor allem aufgrund des höheren Beitrags der Zürcher Kantonalbank und nicht ausgeschöpfter Beiträge an private Energiespeicher.
 - Finanzen und Steuern: Mehrerträge im Bereich ordentliche Steuern sowie der Grundstückgewinnsteuer in der Höhe von rund CHF 304'194.28.

Erfolgsrechnung: die wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung werden ab Seite 49 erläutert.

Investitionsrechnung: Die wesentlichen Abweichungen in der Investitionsrechnung werden ab Seite 87 erläutert.

Finanzierung

| | Gesamthaushalt | | Allgemeiner Haushalt | | Eigenwirtschaftsbetriebe | |
|---|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Ertragsüberschuss | 353'364.91 | 3'100.00 | 353'364.91 | 3'100.00 | - | - |
| - Aufwandsüberschuss | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | - | - | 96'471.66 | 19'200.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | - | - | 51'383.20 | 113'200.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 293'688.65 | 481'300.00 | 327'342.70 | 429'300.00 | -33'654.05 | 52'000.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | -52'964.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 101'411.62 | 19'200.00 | 4'939.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 51'383.20 | 113'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 100'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 850'046.17 | 490'400.00 | 785'647.57 | 532'400.00 | 11'434.41 | -42'000.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 132'388.06 | 1'240'000.00 | 230'179.05 | 1'145'000.00 | -97'790.99 | 95'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 717'658.11 | -749'600.00 | 555'468.52 | -612'600.00 | 109'225.40 | -137'000.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 642% | 40% | 341% | 46% | n.a. | -44% |

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.

Richtwerte

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.

n.a.L. Kennzahl nicht anwendbar, da ein Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung besteht, lässt sich kein Selbstfinanzierungsgrad berechnen.

Finanzierung

| | Rechnung | Wasserwerk | | Abwasserbeseitigung | | Abfallwirtschaft | |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung |
| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | | | | | | | |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 96'471.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'200.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00 | 14'900.00 | 47'398.46 | 98'300.00 | 3'984.74 | 0.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 16'549.00 | 83'700.00 | -50'956.95 | -32'500.00 | 753.90 | 800.00 | 800.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 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 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 113'020.66 | 68'800.00 | -98'355.41 | -130'800.00 | -3'230.84 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -42'457.45 | 50'000.00 | -55'333.54 | 45'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 155'478.11 | 18'800.00 | -43'021.87 | -175'800.00 | -3'230.84 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 0%² | 138% | 0%² | -291% | 0%¹ | 0%¹ | 0%¹ |

1 Da keine Investitionen vorhanden sind, ist eine Berechnung des Selbstfinanzierungsgrades nicht möglich.

2 Da ein Einnahmenüberschuss in der Investitionsrechnung besteht, lässt sich kein Selbstfinanzierungsgrad berechnen.

Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis | | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|-----------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 30 | Personalaufwand | 1'589'754.10 | 1'606'800.00 | 1'440'220.25 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'691'431.21 | 1'717'500.00 | 1'532'998.21 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 256'409.10 | 346'300.00 | 238'877.05 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 101'411.62 | 25'000.00 | 71'223.52 |
| 36 | Transferaufwand | 5'626'294.84 | 5'266'500.00 | 5'412'242.64 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 4'000.00 | 0.00 | 39'200.00 |
| | <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | 9'269'300.87 | 8'962'100.00 | 8'734'761.67 |
| 40 | Fiskalertrag | 5'541'793.03 | 5'337'600.00 | 6'309'114.97 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 1'313'326.22 | 1'247'400.00 | 1'579'013.14 |
| 43 | Übrige Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Einnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 51'383.20 | 113'200.00 | 558'455.98 |
| 46 | Transferertrag | 2'437'139.15 | 2'121'250.00 | 2'437'241.09 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 4'000.00 | 0.00 | 39'200.00 |
| | <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | 9'347'641.60 | 8'819'450.00 | 10'923'025.18 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 78'340.73 | -142'650.00 | 2'188'263.51 |
| 34 | Finanzaufwand | 101'754.04 | 149'600.00 | 175'269.86 |
| 44 | Finanzertrag | 476'778.22 | 395'350.00 | 917'874.93 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 375'024.18 | 245'750.00 | 742'605.07 |
| | Operatives Ergebnis | 453'364.91 | 103'100.00 | 2'930'868.58 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 100'000.00 | 100'000.00 | 700'000.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | -100'000.00 | -100'000.00 | -700'000.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 353'364.91 | 3'100.00 | 2'230'868.58 |
| | Ertragüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 521'039.96 | 399'200.00 | 858'591.20 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 521'039.96 | 399'200.00 | 858'591.20 |
| | Total Aufwand | 9'992'094.87 | 9'610'900.00 | 10'468'622.73 |
| | Total Ertrag | 10'345'459.78 | 9'614'000.00 | 12'699'491.31 |

Bilanz

| | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| Aktiven | | |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 7'276'464.19 | 7'270'731.57 |
| 101 Forderungen | 3'432'004.26 | 2'347'553.54 |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen | | |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen | 79'693.83 | 61'989.55 |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten | 0.00 | 0.00 |
| Umlaufvermögen | 11'238'162.28 | 9'680'274.66 |
| 107 Langfristige Finanzanlagen | 117'888.00 | 121'950.00 |
| 108 Sach- und immaterielle Anlagen FV | 9'637'861.00 | 9'864'438.75 |
| Anlagevermögen Finanzvermögen* | 9'755'749.00 | 9'986'388.75 |
| Total Finanzvermögen | 20'993'911.28 | 19'666'663.41 |
| 140 Sachanlagen VV | 5'567'422.90 | 5'461'124.66 |
| 142 Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 |
| 144 Darlehen | 78'915.80 | 10'000.00 |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'638'723.20 | 1'640'759.01 |
| 146 Investitionsbeiträge | 407'010.00 | 365'923.45 |
| Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 7'692'071.90 | 7'477'807.12 |
| Total Verwaltungsvermögen | 7'692'071.90 | 7'477'807.12 |
| Total Aktiven | 28'685'983.18 | 27'144'470.53 |
| * Total Anlagevermögen | 17'447'820.90 | 17'464'195.87 |

Bilanz

| | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Passiven | | |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | 5'029'286.33 | 2'580'827.90 |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen | 68'288.90 | 348'920.00 |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen | 41'700.00 | 167'550.00 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 5'139'275.23 | 3'097'297.90 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 208 Langfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 678'862.64 | 680'873.95 |
| Langfristiges Fremdkapital | 678'862.64 | 680'873.95 |
| Total Fremdkapital | 5'818'137.87 | 3'778'171.85 |
| 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 3'100'679.55 | 3'145'768.01 |
| 291 Fonds im Eigenkapital | 0.00 | 0.00 |
| 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| Zweckgebundenes Eigenkapital | 3'100'679.55 | 3'145'768.01 |
| 294 Finanzpolitische Reserve | 700'000.00 | 800'000.00 |
| 296 Marktverreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00 | 0.00 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 19'067'165.76 | 19'420'530.67 |
| Zweckfreies Eigenkapital | 19'767'165.76 | 20'220'530.67 |
| Total Eigenkapital | 22'867'845.31 | 23'366'298.68 |
| Total Passiven | 28'685'983.18 | 27'144'470.53 |

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

| | | |
|--------------------------------|---|------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 3'100.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | 353'364.91 |

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 |
|--|------|------|------|------|------|
| | 71% | 70% | 77% | 79% | 87% |

Ø 77%

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 |
|--|------|------|------|------|------|
| | -4% | -3% | -3% | -3% | -5% |

Ø -4%

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 |
|--|------|------|------|------|------|
| | 13% | 10% | 6% | 11% | 3% |

Ø 9%

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner | 2'585 | 2'650 | 2'564 | |
| Steuerfuss | 38% | 38% | 41% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 3'967 | 3'772 | 4'070 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | 642% | 40% | n.a. | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0% | 0% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | -402% | -390% | -352% | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | -6'146 | -5'719 | -5'919 | < 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2023 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 1'910'771.51 | 618'238.42 1'292'533.09 | 1'876'900.00 | 609'300.00 1'267'600.00 | 1'796'474.93 | 770'433.51 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 830'103.82 | 163'794.77 666'309.05 | 738'900.00 | 102'200.00 636'700.00 | 740'471.66 | 149'596.57 590'875.09 |
| 2 | Bildung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 321'754.71 | 3'036.11 318'718.60 | 345'000.00 | 5'000.00 340'000.00 | 298'347.40 | 346.53 298'000.87 |
| 4 | Gesundheit | 1'358'561.46 | 51'025.40 1'307'536.06 | 1'052'600.00 | 13'000.00 1'039'600.00 | 1'277'825.56 | 39'637.15 1'238'188.41 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 3'065'724.44 | 1'640'170.20 1'425'554.24 | 2'683'600.00 | 1'413'650.00 1'269'950.00 | 2'682'923.05 | 1'637'488.43 1'045'434.62 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 785'179.99 | 345'150.62 440'029.37 | 910'400.00 | 282'100.00 628'300.00 | 838'282.54 | 1'400'629.44 -562'346.90 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 1'289'083.81 | 1'134'396.75 154'687.06 | 1'376'200.00 | 1'146'200.00 230'000.00 | 1'210'581.42 | 1'041'157.73 169'423.69 |
| 8 | Volkswirtschaft | 77'538.25 225'788.10 | 303'326.35 | 246'500.00 | 233'000.00 13'500.00 | 72'651.95 200'017.75 | 272'669.70 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 353'376.88 5'732'944.28 | 6'086'321.16 | 380'800.00 5'428'750.00 | 5'809'550.00 | 1'551'064.22 5'836'468.03 | 7'387'532.25 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 9'992'094.87 | 10'345'459.78 | 9'610'900.00 | 9'614'000.00 | 10'468'622.73 | 12'699'491.31 |
| Ertragsüberschuss | | 353'364.91 | 0.00 | 3'100.00 | 0.00 | 2'230'868.58 | 0.00 |
| Total | | 10'345'459.78 | 10'345'459.78 | 9'614'000.00 | 9'614'000.00 | 12'699'491.31 | 12'699'491.31 |

Entwicklung der Verwaltungsrechnung nach Aufgaben

0 Allgemeine Verwaltung

Legislative, Exekutive, Gemeindeverwaltung, Bauverwaltung, Verwaltungsliegenschaften

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 618'238 | 770'434 | 609'300 |
| Aufwand | -1'910'772 | -1'796'475 | -1'876'900 |
| Saldo | -1'292'533 | -1'026'041 | -1'267'600 |

Beim Personalaufwand der Verwaltung resultieren Mehraufwendungen in der Höhe von ca. CHF 47'000, begründet mit dem Stellenwechsel in der Finanzabteilung (höheres Pensum und Einarbeitung der neuen durch die bisherige Stelleninhaberin) sowie dem Stellenwechsel in der Einwohnerkontrolle und dem befristeten Einsatz der ehemaligen Lernenden. Der Springereinsatz in der Bauabteilung verursachte Mehrkosten von ca. CHF 85'800.

Aufgrund der regen Bautätigkeit in der Gemeinde resultieren Mehraufwendungen bei der Baupolizei.

Minderaufwendungen gab es im Bereich EDV von ca. CHF 98'000, begründet mit weniger Betreuung durch bisherige EDV-Firma und Einführung der neuen Informatiklösungen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Rechtswesen, Polizei, Rechtsprechung, Feuerwehr u. Feuerpolizei, Militär, Zivilschutz

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 163'795 | 149'597 | 102'200 |
| Aufwand | -830'104 | -740'472 | -738'900 |
| Saldo | -666'309 | -590'875 | -636'700 |

Der Beitrag an das Betreibungsamt fiel, aufgrund der höheren Fallzahlen, um ca. CHF 37'000 höher aus als budgetiert.

Der Beitrag an die Berufsbeistandschaft Limmattal fiel höher aus, als budgetiert. Jedoch resultieren Mehrerträge bei den Mandatsentschädigungen.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Kulturförderung, Massenmedien, Antennenanlagen, Parkanlagen, Wanderwege, Sport, übrige Freizeitgestaltung

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 3'036 | 347 | 5'000 |
| Aufwand | -321'755 | -298'347 | -345'000 |
| Saldo | -318'719 | -298'000 | -340'000 |

Minderausgaben bei Unterhaltsarbeiten am Sportplatz Werd.

4 Gesundheit

Spitäler, Ambulante Krankenpflege, Krankheitsbekämpfung, Lebensmittelkontrolle, übriges Gesundheitswesen

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 51'025 | 39'637 | 13'000 |
| Aufwand | -1'358'561 | -1'277'826 | -1'052'600 |
| Saldo | -1'307'536 | -1'238'189 | -1'039'600 |

Beim Seniorenzentrum im Morgen wurde eine Wertberichtigung der Beteiligung vorgenommen (Verminderung von ca. CHF 52'900). Ebenfalls wurde der Verlust von ca. CHF 49'500 aus dem Jahr 2022 verrechnet.

Die Spitex erwirtschaftet einen Gewinn (Anteil Oetwil ca. CHF 38'700) anstelle des budgetierten Defizites von CHF -9'400 (Anteil Oetwil).

Bei der Pflegefinanzierung resultieren Mehraufwendungen von gesamthaft ca. CHF 264'300.

5 Soziale Sicherheit

Sozialversicherung allgemeines, Krankenversicherung, Zusatzleistungen zur AHV/IV, Jugend, Invalidität, Alters- und Pflegeheim
Weinigen, gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, freiwillige wirtschaftliche Hilfe, Asylbewerberbetreuung, übrige soziale Wohlfahrt, Hilfsaktionen

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 1'640'170 | 1'637'488 | 1'413'650 |
| Aufwand | -3'065'724 | -2'682'923 | -2'683'600 |
| Saldo | -1'425'554 | -1'045'435 | -1'269'950 |

Die Aufwendungen im Bereich der sozialen Wohlfahrt sind erfahrungsgemäss schwierig zu budgetieren, da sie einerseits von den wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Gegebenheiten abhängen und andererseits in kleineren Gemeinden auch starken Schwankungen unterliegen.

Im Jahre 2023 entstanden im Bereich AHV/IV Ergänzungsleistungen und Beihilfen Minderaufwendungen von ca. CHF 70'000, aufgrund weniger Klienten. Die Fallpauschalen waren nicht budgetiert und belaufen sich auf ca. CHF 30'000.

Der Nettoaufwand bei der wirtschaftlichen Hilfe fiel tiefer aus, da weniger Klienten unterstützt werden mussten.

Im Bereich Asyl entstanden Mehraufwendungen aufgrund mehr Klienten, demgegenüber stehen aber auch höhere Rückerstattungen.

Das Amt für Jugend und Berufsberatung hat den Beitrag pro Einwohner von CHF 87.50 auf CHF 101.07 erhöht, dadurch entstanden Mehrkosten von ca. CHF 38'000.

6 Verkehr

Gemeindestrassen, Bundesbahnen, Regionalverkehr

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 345'151 | 1'400'629 | 282'100 |
| Aufwand | -785'180 | -838'283 | -910'400 |
| Saldo | -440'029 | 562'346 | -628'300 |

Weniger Abschreibungsaufwand aufgrund tieferer Investitionen. Weniger Unterhaltsarbeiten nötig, als budgetiert.

Geringerer Beitrag von ca. CHF 19'000 an den Zürcher Verkehrsverbund.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Brunnenwasserversorgung, Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung, Friedhof und Bestattung, Gewässerunterhalt und -verbauung, Naturschutz, übriger Umweltschutz, Raumordnung

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 1'134'397 | 1'041'158 | 1'146'200 |
| Aufwand | -1'289'084 | -1'210'581 | -1'376'200 |
| Saldo | -154'687 | -169'423 | -230'000 |

Die Betriebsrechnung "Wasser" wies einen Ertragsüberschuss von CHF 96'500 aus, budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 14'900. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebes "Wasser" betragen Ende 2023 CHF 2'323'693.07.

Die Betriebsrechnung "Abwasser" wies einen Aufwandüberschuss von CHF 47'400 aus, budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 98'300. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebs "Abwasser" betragen Ende 2023 CHF 628'597.66.

Die Betriebsrechnung "Abfallbeseitigung" wies einen Aufwandüberschuss von CHF 3'900 aus, budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 19'200. Die Reserven (Eigenkapital) des Regiebetriebs "Abfallbeseitigung" betragen Ende 2023 CHF 193'477.28.

Der Beitrag an den Zweckverband Friedhof fiel um rund CHF 11'500 höher aus als budgetiert.

Die budgetierten Aufwendungen für die Bekämpfung der invasiven Ameisen (Tapioma) von CHF 40'000 wurden nicht benötigt.

8 Volkswirtschaft

Landwirtschaft, Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizitätsversorgung

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 303'326 | 272'670 | 233'000 |
| Aufwand | -77'538 | -72'652 | -246'500 |
| Saldo | 225'788 | 200'018 | -13'500 |

Der Gewinnanteil der ZKB fiel um rund CHF 77'600 höher aus als erwartet. Im Jahr 2023 wurden keine Beiträge an private Energiespeicher beantragt.

9 Finanzen und Steuern

Gemeindesteuern, Finanzausgleich, Kapitaldienst, Buchgewinne u. -verluste, Grundeigentum Finanzvermögen, Abschreibungen, Stiftungen

| | Jahresrechnungen | | Budget |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 |
| Ertrag | 6'086'321 | 7'387'532 | 5'809'550 |
| Aufwand | -353'377 | -1'551'064 | -380'800 |
| Saldo | 5'732'944 | 5'836'468 | 5'428'750 |

Die ordentlichen Steuereinnahmen des laufenden Jahres fielen um ca. CHF 87'500 höher aus als budgetiert. Die ordentlichen Vermögenssteuern fielen demgegenüber um ca. 77'600 tiefer aus.

Bei den ordentlichen Steuern der Vorjahre liegen die Eingänge um ca. CHF 65'900 über den Erwartungen.

Es resultieren Mindererträge bei den aktiven Steuerauscheidungen von ca. CHF 47'100 und Minderaufwendungen bei den passiven Steuerauscheidungen von ca. CHF 33'200.

Es fallen Mehrerträge bei den Quellensteuern von ca. CHF 26'200 an.

Bei den Gewinnsteuern resultieren Mehreinnahmen von ca. CHF 27'500.

Im Grundsteuerbereich resultiert ein Mehrertrag von ca. CHF 67'200 gegenüber dem Budget.

Die Mietzinserträge fielen um ca. CHF 52'000 höher aus als erwartet. Minderaufwendungen beim Unterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften.

Investitionsrechnung Verwaltungen (VV)- und Finanzvermögen (FV)

| Budget 2023 | | Aufgabenbereiche Politische Gemeinde | Rechnung 2023 | |
|---------------------|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| Ausgaben | Einnahmen | | Ausgaben | Einnahmen |
| 145'000.00 | | 0290 Clouiding Gemeindeverwaltung | 71'653.90 | |
| 500'000.00 | | 0290 Dachsanierung/Photovoltaikanlage Alte Landstr. 5/Schmittengasse 3 | 0.00 | |
| | 60'000.00 | 0290 Investitionsbeitrag von priv. Organisationen (Photovoltaikanlage) | | 0.00 |
| | 0.00 | 4120 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und ZV | | 68'915.80 |
| 350'000.00 | | 6150 Kostenanteil Gemeinde Sanierung Limmattalstrasse | 33'521.35 | |
| 130'000.00 | | 6150 Sanierung Personenüberführung Limmattalstrasse | 77'500.00 | |
| | | 6150 Sanierung Herbstrasse | 0.00 | |
| 80'000.00 | | 6150 Kreisgestaltung Limmattalstrasse | 23'000.00 | |
| 0.00 | | 6210 Umbau Bushaltestelle behindertengerecht | 38'419.60 | |
| 70'000.00 | | 7101 Sanierung Herbstrasse | 0.00 | 42'457.45 |
| | 20'000.00 | 7101 Wasseranschlussgebühren | | |
| 75'000.00 | | 7201 GEP Hydrodynamische Berechnungen | 299.26 | |
| | 30'000.00 | 7201 Kanalisationsanschlussgebühren | | 55'632.80 |
| 0.00 | | 8200 Gewässerschutzzonenanpassung Erlen | 55'000.00 | |
| 1'350'000.00 | 110'000.00 | Nettoinvestition VV | 299'394.11 | 167'006.05 |
| 1'350'000.00 | 1'240'000.00 | | 299'394.11 | 132'388.06 |
| | 1'350'000.00 | | | 299'394.11 |
| Budget 2023 | | Aufgabenbereiche Politische Gemeinde | Rechnung 2023 | |
| Ausgaben | Einnahmen | | Ausgaben | Einnahmen |
| 500'000.00 | | 9630 Projektierung und Realisierung Überbauung Oberdorf | 226'577.75 | |
| 900'000.00 | | 9630 Projektierung und Sanierung Dorfstrasse 39/41 | 0.00 | |
| 1'400'000.00 | 0.00 | Nettoinvestition FV | 226'577.75 | 0.00 |
| 1'400'000.00 | 1'400'000.00 | | 226'577.75 | 226'577.75 |
| | 1'400'000.00 | | | 226'577.75 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

| Konto | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------|-------------|------------|---|
| 0220.5210.00 | 71'653.90 | 145'000.00 | 73'346.10 | Es wurden nicht alle Kosten des IT-Projektes in der Investitionsrechnung gebucht. Rechnungen über CHF 24'609,45 sind in der laufenden Rechnung 2022 berücksichtigt worden. |
| 0290.5040.03 | 0.00 | 500'000.00 | 500'000.00 | Die Dachsanierung und die Photovoltaikanlage kann aus Kapazitätsgründen (Bauverwaltung und EKZ) erst 2024 erstellt werden. Im Budget 2024 ist ein entsprechender Investitionsbeitrag eingestellt. |
| 0290.6360.00 | 0 | -60'000.00 | -60'000.00 | Da die Erstellung der Photovoltaikanlage verschoben wird, fallen auch die Subventionen erst im Folgejahr an. |

4

Gesundheit

| Konto | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------|-------------|-----------|--|
| 4120.6440.00 | -68'915.80 | 0.00 | 68'915.80 | Rückzahlung des Darlehens vom Seniorenzentrum im Morgen. |

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6

| Konto | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------|-------------|------------|---|
| 6150.5010.08 | 33'521,35 | 0.00 | -33'521,35 | Anteil der Gemeinde am Belageinbau Limmattalstrasse nach Ende des Rekurses. Die budgetierten CHF 350'000 für die Sanierung der Personenüberführung wurden nicht gebraucht. Die Kosten von CHF 77'500 gehören zum Projekt Limmattalstrasse (Konto 6150.5010.08). Darin enthalten ist der Anteil der Gemeinde an der Verbreiterung der Personenunterführung. |
| 6150.5010.17 | 77'500,00 | 350'000,00 | 272'500,00 | |
| 6150.5010.18 | 0.00 | 130'000,00 | 130'000,00 | Aufgrund unklarer Eigentumsverhältnisse konnte die Sanierung Herbstrasse nicht ausgeführt werden. Kosten für Kreisell-Fundament, Stromerschliessung und Gärtnearbeiten werden erst 2024 durchgeführt und verrechnet. |
| 6150.5010.19 | 23'000,00 | 80'000,00 | 57'000,00 | |
| 6210.5010.02 | 38'419,60 | 0.00 | -38'419,60 | Das Projekt Umbau Bushaltestellen konnte 2023 abgeschlossen werden. Die Abrechnung wird durch die Bauabteilung im Jahr 2024 erfolgen. |

Umweltschutz und Raumordnung

7

| Konto | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------|-------------|-----------|--|
| 7101.6370.01 | -42'457,45 | -20'000,00 | 22'457,45 | Mehreinnahmen bei den Wasseranschlussgebühren aufgrund reger Bautätigkeit. Die Arbeiten zum GEP (Generelle Entwässerungsplanung) wurden 2023 aufgenommen. |
| 7201.5030.05 | 299,26 | 75'000,00 | 74'700,74 | |
| 7201.6370.02 | -55'632,80 | -30'000,00 | 25'632,80 | Mehreinnahmen bei den Kanalisationsanschlussgebühren aufgrund reger Bautätigkeit. |

8

Volkswirtschaft

| Konto | Rechnung 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|---------------|-------------|------------|---|
| 8200.5540.00 | 55'000.00 | 0.00 | -55'000.00 | Die Zahlung an den Forstbetrieb wurde bereits Ende 2022 ausgelöst. Der Forstbetrieb wurde aber erst per 1. Januar 2023 offiziell gegründet. |

9

Finanzvermögen

| Konto | Budget 2023 | Budget 2023 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|------------|---|
| 9630.7040.10 | 226'577.75 | 500'000.00 | 273'422.25 | Die Arbeiten im Zusammenhang mit der Überbauung Oberdorf verschoben sich in die Folgejahre. |
| 9630.7040.11 | 0.00 | 900'000.00 | 900'000.00 | Die Arbeiten im Zusammenhang mit der Dorfstrasse 39/41 verschoben sich in die Folgejahre. |



Gemeindeverwaltung Oetwil an der Limmat

Alte Landstrasse 7

8955 Oetwil an der Limmat

Tel. 044 749 33 66

www.oetwil-limmat.ch

gemeindeverwaltung@oetwil-limmat.ch