

Beleuchtender Bericht zu den Gemeindeversammlungen der Politischen Gemeinde Dielsdorf und der Primarschulgemeinde Dielsdorf

Datum: Montag, 3. Juni 2024, 19.00 Uhr
Ort: Aula Sekundarschule Dielsdorf, Früeblistrasse 6

Traktanden:

Politische Gemeinde

1. Jahresrechnung 2023 (Seite 4)
2. Allfällige Anfragen nach §17 Gemeindegesetz

Primarschulgemeinde

1. Jahresrechnung 2023 (Seite 11)
2. Allfällige Anfragen nach §17 Gemeindegesetz



Aktenauflage

Die vollständigen Akten und das Stimmregister können ab 03.05.2024 bei der Abteilung Präsidiales, Gemeindehaus, 1. OG, während den üblichen Bürozeiten eingesehen werden.

Beleuchtender Bericht

Der Beleuchtende Bericht kann wie folgt kostenlos bezogen werden:

- ✓ **Download** unter www.dielsdorf.ch (14 Tage vor der Versammlung)
- ✓ **Abonnement oder Einzelbestellung** (Tel. 044 854 71 20 / E-Mail: gemeinde@dielsdorf.ch)

Anfragen

Anfragen über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse (Anfragerecht gemäss § 17 Gemeindegesetz), die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich der zuständigen Gemeindevorsteherschaft eingereicht werden, werden schriftlich beantwortet und in der Versammlung bekannt gegeben.

Stimmberechtigung

An den Gemeindeversammlungen der Politischen Gemeinde und der Primarschulgemeinde sind alle in Dielsdorf niedergelassenen Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger stimmberechtigt, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und in den bürgerlichen Rechten nicht eingeschränkt sind. Die Niederlassung (gesetzlicher Wohnsitz) beginnt mit der Abgabe der Ausweisschriften.

Protokoll

Der Schreiber der Gemeindevorsteherschaft trägt mindestens die Beschlüsse, die Wahlergebnisse und die Beanstandungen zum Verfahren in das Gemeindeversammlungsprotokoll ein. Das Protokoll wird vom Vorsitzenden, vom Protokollführer und den Stimmzählern unterzeichnet. Danach steht das Protokoll den Stimmberechtigten zur Einsichtnahme offen.

Rechtsmittel

Gegen die Beschlüsse der Gemeindeversammlung kann, von der Veröffentlichung an gerechnet, beim Bezirksrat Dielsdorf, Geissackerstr. 24, 8157 Dielsdorf wegen Verletzung von Vorschriften über die politischen Rechte und ihre Ausübung innert 5 Tagen schriftlich Rekurs in Stimmrechtssachen und im Übrigen innert 30 Tagen schriftlich Rekurs erhoben werden.

Die Rekurschrift muss einen Antrag und dessen Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist, soweit möglich, beizulegen. Die Kosten des Rekursverfahrens hat die unterliegende Partei zu tragen. In Stimmrechtssachen werden Verfahrenskosten nur erhoben, wenn das Rechtsmittel offensichtlich aussichtslos ist.

Berichte und Anträge der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

Aus zeitlichen Gründen liegen die Berichte und Anträge der RPK noch nicht vor. Berichte und Anträge werden an der Gemeindeversammlung zu den einzelnen Geschäften verlesen.

Antrag an die Gemeindeversammlung:

Genehmigung der Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Dielsdorf.

Bericht des Gemeinderates

Allgemeine Übersicht mit Kurzkomentar

Die Jahresrechnung 2023 weist gegenüber dem Budget 2023 ein um CHF 1'097'671.11 besseres Ergebnis aus. Die Rechnung zeigt folgendes Bild:

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Gesamtaufwand	26'591'827.53	24'804'600.00
Gesamtertrag	27'374'498.64	24'489'600.00
Aufwandüberschuss		315'000.00
Ertragsüberschuss	782'671.11	
Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Verwaltungsvermögen		
Ausgaben	3'879'040.95	4'976'000.00
Einnahmen	1'817'310.00	2'307'300.00
Nettoinvestitionen	2'061'730.95	2'668'700.00
Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Finanzvermögen		
Ausgaben	0.00	0.00
Einnahmen	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss (zweckfreies Eigenkapital) der Politischen Gemeinde Dielsdorf auf CHF 22'631'421.65.

Gegenüber dem Budget 2023 weicht die Jahresrechnung 2023 in der Erfolgsrechnung im Wesentlichen wie folgt ab:

Mehraufwendungen / Mindererträge,	+	CHF
Minderaufwendungen / Mehrerträge	-	
Allgemeine Verwaltung (Behörden, Verwaltung, Werkgebäude)	+	163'040.33
Öffentliche Ordnung und Sicherheit (Rechtspflege, Polizei, Feuerwehr)	-	67'348.38
Kultur, Sport und Freizeit (Massenmedien, Sport)	-	46'334.62
Gesundheit (Langzeitpflege, Ambulante Krankenpflege)	+	476'361.27
Soziale Sicherheit (Zusatzleistungen, Gesetzliche Hilfe)	+	559'647.30
Verkehr und Nachrichtenübermittlung (Gemeindestrassen, ÖV)	-	73'339.60
Umwelt und Raumordnung (Friedhof, Gewässerunterhalt, Raumordnung)	-	128'835.03
Volkswirtschaft (Forstwesen, Gewerbe, Industrie, Handel)	-	197'098.49
Finanzen und Steuern (Abschreibungen)		
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	-	494'009.70
Ordentliche Steuern Vorjahre	-	272'983.60
Quellensteuern	-	298'530.05
Aktive Steuerauscheidungen	+	240'571.05
Passive Steuerauscheidungen	-	79'147.65
Anrechnung ausländischer Quellensteuer	+	3'040.25
Grundstückgewinnsteuern	-	868'441.95
Ressourcenausgleichsbeitrag	-	31.00
Diverses	-	<u>14'231.73</u>
Total Abweichung Jahresrechnung zum Budget 2023	-	1'097'671.11

Investitionsrechnung

Das Projekt zur «Digitalisierung und Archivierung» ist erfolgreich gestartet und wird voraussichtlich im Jahr 2024 abgeschlossen. Die Planungsarbeiten für die Installation von Photovoltaikanlagen auf dem Gemeindehaus und dem Werkhof sind im 2024 terminiert, während die Umgebungsarbeiten beim Büechihuus abgeschlossen sind. Aufgrund von Lieferengpässen seitens des Herstellers musste die Anschaffung eines Mehrzweckfahrzeugs für die Stützpunktfeuerwehr Dielsdorf ins kommende Jahr verschoben werden. Bei der Sportanlage Erlen mussten unvorhergesehen der Elektromotor bei der Wärmepumpe sowie eine defekte Wasserleitung ersetzt werden. Die zusätzliche Asylunterkunft, die aufgrund der stark gestiegenen Zahl von Asylsuchenden benötigt wird, konnte Ende August bezogen werden. Die Umgestaltung der Geerenstrasse und des Früeblichs in diesem Bereich sind bis auf kleinere Abschlussarbeiten abgeschlossen. Im Rahmen der Hochwasserschutzmassnahmen wurden die Hauptarbeiten zur Revitalisierung des Fischbachs gestartet. Die Entwicklungsarbeiten für das Areal Zentrumspark schreiten voran. Die Gemeinde Dielsdorf ist eine Trägergemeinde der Forstbetrieb Altberg-Lägern GmbH, die im 2023 gegründet wurde und für eine nachhaltige Bewirtschaftung der Wälder verantwortlich ist.

Bilanz

Die Bilanz weist per Ende 2023 Aktiven von CHF 55'214'700.16 und Passiven (ohne Eigenkapital) von CHF 26'814'290.95 auf.

Dielsdorf, 18.03.2024

Gemeinderat Dielsdorf

Andreas Denz

Gemeindepräsident

Nando Nussbaumer

Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Gestuerter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	3521'729.05	3'545'300.00	3'273'724.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'368'682.24	4'935'800.00	4'583'161.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	358'183.10	353'200.00	332'908.80
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	18'559.48	13'800.00	182'1908.46
36 Transferaufwand	16'714'916.85	15'387'600.00	15'377'062.98
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	60'000.00	33'200.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>25'982'070.72</i>	<i>24'305'700.00</i>	<i>25'421'966.36</i>
40 Fiskalertrag	10'934'571.75	9'165'800.00	13'828'993.17
41 Regalien und Konzessionen	8'292.90	11'000.00	6'277.10
42 Entgelte	24'152'866.74	27'129'000.00	30'492'322.35
43 Verschiedene Erträge	26'363.65	26'400.00	263'15.95
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	265'143.87	198'400.00	80'868.46
46 Transferertrag	12'567'075.75	11'339'000.00	13'228'391.78
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	60'000.00	33'200.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'216'734.66</i>	<i>23'513'500.00</i>	<i>30'253'338.81</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	234'663.94	-792'200.00	4'831'372.45
34 Finanzaufwand	269'934.96	254'900.00	269'910.54
44 Finanzertrag	817'942.13	732'100.00	744'453.88
Ergebnis aus Finanzierung	548'007.17	477'200.00	474'543.34
Operatives Ergebnis	782'671.11	-315'000.00	5'305'915.79
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	782'671.11	-315'000.00	5'305'915.79
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	339'821.85	244'000.00	327'620.62
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	339'821.85	244'000.00	327'620.62
Total Aufwand	26'591'827.53	24'804'600.00	26'019'497.52
Total Ertrag	27'374'498.64	24'489'600.00	31'325'413.31

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	3'595'273.35	4'501'000.00	3'285'594.10
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	138'501.00	330'000.00	231'342.95
54	Darlehen	0.00	0.00	4'544'424.69
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	107'000.00	107'000.00	1'136'106.91
56	Eigene Investitionsbeiträge	38'266.60	38'000.00	184'066.60
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'879'040.95	4'976'000.00	9'381'535.25
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'775'010.00	2'265'000.00	2'030'123.75
64	Rückzahlung von Darlehen	42'300.00	42'300.00	42'300.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	3'878'551.10
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'817'310.00	2'307'300.00	5'950'974.85
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'879'040.95	4'976'000.00	9'381'535.25
Total Investitionseinnahmen		1'817'310.00	2'307'300.00	5'950'974.85
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'061'730.95	-2'668'700.00	-3'430'560.40
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	8'499.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0.00	8'499.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Investitionen Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0.00	8'499.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	-8'499.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Bilanz

	01.01.2023	31.12.2023
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7347428.29	5439774.21
101 Forderungen	9822544.72	10868702.49
102 Kurzfristige Finanzanlagen	3000000.00	3000000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	387222.82	307935.77
106 Vorräte und angeliegene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	20557195.83	19616412.47
107 Langfristige Finanzanlagen	3604555.00	606180.00
108 Sachanlagen FV	13916640.35	13916640.35
Anlagevermögen Finanzvermögen*	17521195.35	14522820.35
Total Finanzvermögen	38078391.18	34139232.82
140 Sachanlagen VV	9021934.46	10460410.86
142 Immaterielle Anlagen	594663.68	731833.68
144 Darlehen	5432724.69	5390423.69
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	2408957.91	2515956.91
146 Investitionsbeiträge	2119871.75	1976842.20
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	19578152.49	21075467.34
Total Verwaltungsvermögen	19578152.49	21075467.34
Total Aktiven	57656543.67	55214700.16
* Total Anlagevermögen	37099347.84	35598287.69

Bilanz

	01.01.2023	31.12.2023
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	12'897'881.19	12'434'004.65
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	2'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	817'927.74	765'774.05
205 Kurzfristige Rückstellungen	151'800.00	189'900.00
Kurzfristiges Fremdkapital	16'367'608.93	15'389'678.70
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	13'000'000.00	11'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	443'146.38	424'612.25
Langfristiges Fremdkapital	13'443'146.38	11'424'612.25
Total Fremdkapital	29'810'755.31	26'814'290.95
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'997'037.82	5'768'987.56
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	5'997'037.82	5'768'987.56
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	21'848'750.54	22'631'421.65
Zweckfreies Eigenkapital	21'848'750.54	22'631'421.65
Total Eigenkapital	27'845'788.36	28'400'409.21
Total Passiven	57'656'543.67	55'214'700.16

Antrag an die Gemeindeversammlung:

Genehmigung der Jahresrechnung 2023 der Primarschulgemeinde Dielsdorf.

Bericht der Primarschulpflege

Übersicht und Kurzkomentar

Die Jahresrechnung 2023 weist gegenüber dem Budget 2023 einen um CHF 21'932.14 tieferen Aufwandüberschuss aus. Es ergibt sich folgendes Bild:

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Aufwand	9'805'359.92	9'134'900.00
Ertrag	9'235'392.06	8'543'000.00
Aufwandüberschuss	569'967.86	591'900.00
Ertragsüberschuss		
Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Ausgaben	80'079.16	52'500.00
Einnahmen	8'440.00	0.00
Nettoinvestitionen	71'639.16	52'500.00

Durch den Aufwandüberschuss vermindert sich der Bilanzüberschuss der Primarschulgemeinde Dielsdorf von bisher CHF 7'227'214.57 auf neu CHF 6'657'246.71.

Gegenüber dem Budget 2023 weicht die Jahresrechnung in der Erfolgsrechnung im Wesentlichen wie folgt ab:

Mehr- / Minderaufwendungen/Erträge	+ / -	CHF
Allgemeine Verwaltung		
Legislative	-	7'358.30
Bildung		
Kindergarten	+	94'227.74
Primarschule	+	293'579.14
Musikschule	+	9'461.90

Schulliegenschaften	+	1'209.73
Tagesbetreuung	+	40'897.66
Schulleitung	+	58'526.33
Schulverwaltung	+	35'003.80
Volkschule, Sonstiges	+	30'108.10
Sonderschulen	+	117'778.26
Bibliothek	+	2'248.12
Schulgesundheitsdienst	+	9'157.05
Finanzen und Steuern		
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	-	407'911.35
Ordentliche Steuern frühere Jahre	-	227'884.20
Quellensteuern	-	244'904.20
Aktive Steuerauscheidungen	+	235'688.85
Passive Steuerauscheidungen	-	70'252.30
Nachsteuern	+	2'793.68
Anrechnung ausländischer Quellensteuer	+	2'815.65
Ressourcenausgleich	+	1.00
Übriges	+	<u>2'881.20</u>
Total Abweichung Jahresrechnung zum Budget 2023	-	21'932.14

Erfolgsrechnung

Die höheren Kosten (+ CHF 700'000.00) konnten durch die höheren Steuereinnahmen (+ CHF 700'000.00) kompensiert werden. In den Kernbereichen Kindergarten und Primarschule ergeben sich primär die höheren Kosten (Total + CHF 500'000.00). Dort wirken sich die laufend steigenden Löhne, die höheren Schülerzahlen sowie der höhere Betreuungsaufwand pro Schulkind (DaZ / Klassenassistenten) kostensteigernd aus. Ebenso liegen die Kosten für die Tagesbetreuung um ca. CHF 63'000.00 höher als budgetiert.

Investitionsrechnung

Im Verwaltungsvermögen wurden Netto CHF 55'735.00 in die energetische Sanierung des Pavillons beim Alten Schulhaus investiert. Zudem fielen schon Ausgaben im Zusammenhang mit der Planung «Erweiterung Schulraum Gumpenwiesen» an (CHF 5'016.00). Die CHF 10'889.00 für Investitionsbeiträge Musikschule Bülach ergeben sich aus der später als erwarteten Schlussabrechnung und waren so in dieser Form nicht budgetiert.

Im Finanzvermögen wurden keine Investitionen getätigt.

Bilanz

Die Bilanz weist per Ende 2023 Aktiven von CHF 8'000'221.62 und Passiven (ohne Eigenkapital) von CHF 1'342'974.91 auf.

Dielsdorf, 11.03.2024

Primarschulpflege Dielsdorf

Michael Baumgartner
Präsident

Didier Müller
Finanzvorstand

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2023
Gestufteter Erfolgsausweis			
30 Personalaufwand	2'299'563.10	2'156'900.00	2'106'392.62
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'185'266.11	1'104'700.00	1'248'708.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193'365.69	193'300.00	197'764.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	6'122'824.92	5'675'000.00	5'634'435.26
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>9'861'019.82</i>	<i>9'129'900.00</i>	<i>9'187'300.59</i>
40 Fiskalertrag	69'19'053.87	6'209'400.00	6'724'349.10
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	130'434.99	236'800.00	94'683.80
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'111'155.60	2'069'400.00	2'266'329.10
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>9'220'644.46</i>	<i>8'515'600.00</i>	<i>9'085'372.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-580'375.36	-614'300.00	-101'928.59
34 Finanzaufwand	4'340.10	5'000.00	4'991.35
44 Finanzertrag	14'747.60	27'400.00	55'948.92
Ergebnis aus Finanzierung	10'407.50	22'400.00	50'957.57
Operatives Ergebnis	-569'967.86	-591'900.00	-50'971.02
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-569'967.86	-591'900.00	-50'971.02
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	9'805'359.92	9'134'900.00	9'192'291.94
Total Ertrag	9'235'392.06	8'543'000.00	9'141'320.92

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	69'190.64	52'500.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	10'888.52	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		80'079.16	52'500.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	8'440.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		8'440.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		80'079.16	52'500.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		8'440.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-71'639.16	-52'500.00	0.00
		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Bilanz

	01.01.2023	31.12.2023
Aktiven		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
101 Forderungen	506.75	458.65
102 Kurzfristige Finanzanlagen	5'610'648.37	5'320'197.15
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	69'263.16	81'963.25
Umlaufvermögen	5'680'418.28	5'402'619.05
107 Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	5'680'418.28	5'402'619.05
140 Sachanlagen VV		
142 Immaterielle Anlagen	2'691'837.70	2'559'222.65
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	11'000.00	11'000.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	18'316.70	27'379.92
Total Verwaltungsvermögen	2'721'154.40	2'597'602.57
Total Aktiven	8'401'572.68	8'000'221.62
* Total Anlagevermögen	2'721'154.40	2'597'602.57

Bilanz

	01.01.2023	31.12.2023
Passiven		
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'131'191.06	1'287'774.61
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	43'167.05	55'200.30
205 Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
Kurzfristiges Fremdkapital	1'174'358.11	1'342'974.91
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
Total Fremdkapital	1'174'358.11	1'342'974.91
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	7'227'214.57	6'657'246.71
Zweckfreies Eigenkapital	7'227'214.57	6'657'246.71
Total Eigenkapital	7'227'214.57	6'657'246.71
Total Passiven	8'401'572.68	8'000'221.62

