

Auszug aus dem Protokoll der 6. Sitzung vom 2. April 2024

Finanzen

10

Jahresrechnungen, Inventare

10.06

**Antrag - Jahresrechnung 2023, Genehmigung,
Beleuchtender Bericht und Antrag zuhanden der Gemeindeversammlung**

48

Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 149'832.51 (Budget Fr. 6'400.00) ab. Die ausführliche Jahresrechnung liegt bei der Gemeindeverwaltung auf oder kann auf der Webseite www.oberglatt.ch heruntergeladen werden. Die Übersicht zeigt folgendes Bild:

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023
Gesamtaufwand	Fr. 56'341'451.76	Fr. 54'514'100.00
Gesamtertrag	Fr. 56'491'284.27	Fr. 54'520'500.00
Aufwandüberschuss		
Ertragsüberschuss	Fr. 149'832.51	Fr. 6'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Rechnung 2023	Budget 2023
Ausgaben	Fr. 7'764'268.70	Fr. 9'733'000.00
Einnahmen	Fr. 913'454.93	Fr. 1'250'000.00
Nettoinvestitionen	Fr. 6'850'813.77	Fr. 8'483'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Rechnung 2023	Budget 2023
Ausgaben	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Einnahmen	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Nettoinvestitionen	Fr. 0.00	Fr. 0.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss der Politischen Gemeinde Oberglatt auf Fr. 65'200'301.15.

ErwägungenErfolgsrechnung

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

Mehraufwendungen / Mindererträge,	+	Nettoveränderung	
Minderaufwendungen / Mehrerträge	-		
Allgemeine Verwaltung	Fr.		42'648.19
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Fr.		172'512.83
Bildung	Fr.		-167'016.80
Kultur, Sport und Freizeit	Fr.		74'022.60
Gesundheit	Fr.		563'294.56
Soziale Sicherheit	Fr.		-822'241.56
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Fr.		-42'114.04
Umweltschutz und Raumordnung	Fr.		-58'952.75
Volkswirtschaft	Fr.		-231'663.34
Finanzen und Steuern	Fr.		326'077.80

Die drei erheblichsten Ertragsverbesserungen (+) / Aufwandminderungen (-) waren:

5720.3637.30	Ges. wirtsch.Hilfe an Schweizer ohne Kostenersatz	- Fr.	587'568.15
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Fr.	506'129.55
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	Fr.	501'459.24

Die drei erheblichsten Ertragsverschlechterungen (-) / Aufwandsteigerungen (+) waren:

8712.3101.06	Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf	Fr.	761'065.97
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	- Fr.	755'696.40
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	Fr.	563'998.00

Alle Konten mit Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.00 und 10 % wurden begründet und sind in der Jahresrechnung 2023 ab Seite 49 aufgeführt.

Investitionsrechnung

Grundsätzlich wurden im Jahr 2023 weniger Investitionen getätigt als budgetiert. Alle Investitionen mit Abweichungen von mehr als Fr. 50'000.00 und 10 % wurden begründet und sind in der Jahresrechnung 2023 ab Seite 137 aufgeführt. Anbei die grössten kommentierten Investitionen (> Fr. 100'000.00)

Investitionsnummer	Beschreibung	Funktion	Rechnung 2023
INV00135	Kindergarten Dickloo; Ersatzneubau (Bau)	2170	2'581'459.29
INV00165	Bahnhofstrasse 42; Bau Notwohnungen + Übernahme Grundstück aus FV	5600	1'267'546.80
INV00148	Bachtel II; Aufstockung	2170	1'122'176.95
INV00001	Bahnhof; Bushaltestelle	6210	320'928.70
INV00089	Bahnhofstrasse 42; Bau Notwohnungen (Projektierungsphase)	5600	206'391.39
INV00094	Netz; Bachstrasse (ab Allmendstrasse bis Stegligraben); Kalibervergrößerung/ Regenabwasserleitung	7201	123'236.30
INV00162	TS Bahnhof - TS Allmend; Ersatz MS-Kabel	8711	113'897.26

Quelle: Jahresrechnung 2023 Gemeinde Oberglatt, Erläuterungen Investitionsrechnung

Bilanz

Aktiven/Passiven	1. Januar 2023	31. Dezember 2023
Finanzvermögen (FV)	Fr. 69'766'932.26	Fr. 64'850'040.60
Verwaltungsvermögen (VV)	Fr. 40'291'239.11	Fr. 44'768'435.69
Aktiven	Fr. 110'058'171.37	Fr. 109'618'476.29
Fremdkapital	Fr. 25'588'632.65	Fr. 23'437'931.21
Eigenkapital	Fr. 84'469'538.72	Fr. 86'180'545.08
Passiven	Fr. 110'058'171.37	Fr. 109'618'476.29

Sonderrechnungen

Waisen- und Studienfonds Mina Rüegg-Maag / René E. Blum

Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr	71'862.00
Aufwandüberschuss	- 7'168.35
Reinvermögen Ende Rechnungsjahr	64'693.65

Legat Erbschaft Frau Charlotte Hinnen

Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr	231'287.70
Aufwandüberschuss	- 20'499.00
Reinvermögen Ende Rechnungsjahr	210'788.70

Eigenwirtschaftsbetriebe

Betrieb	Gewinn (+) Verlust (-) 2023	Verwaltungsver- mögen 31.12.2023	Spezialfinanzie- rung 31.12.2023	Netto- vermögen (+) schuld (-) 31.12.2023
Wasserwerk	- 148'380.00	- 73'143.99	2'088'228.55	2'161'372.54
Abwasserbesei- tigung	119'504.14	4'672'453.66	7'301'799.88	2'629'346.22
Abfallwirtschaft	26'677.13	194'915.14	2'442'364.62	2'247'449.48
Elektrizität	- 686'769.82	5'671'606.94	6'847'850.88	1'176'243.94

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Gemeinderat genehmigt die vorliegende Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oberglatt.
2. Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Oberglatt mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 149'832.51, Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 6'850'813.77 bzw. keinen Investitionen im Finanzvermögen wird im Sinne der Erwägungen genehmigt. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 65'200'301.15.
3. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, sie wolle gestützt auf diesen Antrag des Gemeinderats und in Anwendung von Art. 17 Ziffer 6 der Gemeindeordnung vom 4. März 2018 beschliessen:
 - 3.1 Die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Oberglatt, mit folgenden Eckdaten, werden genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 56'341'451.76
	Gesamtertrag	Fr. 56'491'284.27
	Ertragsüberschuss	Fr. 149'832.51
Investitionsrechnung Verwaltungsvermö- gen (VV)	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 7'764'268.70
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 913'454.93
	Nettoinvestitionen VV	Fr. 6'850'813.77
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. 0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr. 109'618'476.29

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 65'200'301.15.

4. Das Geschäft wird für die Gemeindeversammlung vom 5. Juni 2024 traktandiert. Es wird vom Ressort Finanzen vertreten.
5. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, ihren Bericht und Antrag zuhanden der Gemeindeversammlung bis spätestens Samstag, 2. Mai 2024, der Abteilung Präsidiales zu übergeben.
6. Mitteilung an:
 - Rechnungsprüfungskommission (juerg.dambach@oberglatt.ch),
(Eine Jahresrechnung inkl. Begründungen wird dem RPK-Präsidenten per Post zugestellt)
 - Gemeindepräsident
 - Ressortvorsteherin Finanzen
 - Gemeindeschreiber
 - Abteilungsleitung Finanzen
 - Akten

Gemeinderat Oberglatt



Roger Rauper
Gemeindepräsident



Marco Näfe
Stv. Gemeindeschreiber

Versand: - 3. APR. 2024