

Jahresrechnung Politisches Gemeindegut

2023



horgen

Inhaltsverzeichnis

	Seite:
Übersicht	
Einleitung Rechnungsabschluss	1
Übersicht - Abschluss	5
Erfolgsrechnung	
Gestufter Erfolgsausweis	6
Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	7
Details nach Verantwortungsbereichen (Institutionelle Gliederung)	8
Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)	16
Investitionsrechnung	
Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	21
Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	22
Investitionsrechnung VV, Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	23
Investitionsrechnung FV, Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	24
Investitionsrechnung VV und FV (Institutionelle Gliederung)	25
Bilanz	
Aktiven	43
Passiven	44
Antrag	
Gemeinderat	45
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	46

Übersicht

Einleitung Rechnungsabschluss

Erfolgsrechnung

Abschluss

	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
Aufwand	255'623'594.25	260'332'500	- 4'708'905.75
Ertrag	260'468'100.46	260'884'000	+ 415'899.54
Ertragsüberschuss	4'844'506.21	551'500	- 4'293'006.21

Die Jahresrechnung 2023 schliesst mit Aufwendungen von Fr. 255'623'594.25 (Budget: Fr. 260'332'500) und Erträgen von Fr. 260'468'100.46 (Budget: Fr. 260'884'000) ab. Der Ertragsüberschuss 2023 beträgt Fr. 4'844'506.21 (Budget: Ertragsüberschuss Fr. 551'500.00).

Minderausgaben von rund Fr. 1,5 Mio. beim Ressort Präsidiales

Hauptgrund der Minderausgaben sind bei den allgemeinen Verwaltungskosten (Porti etc.) sowie den Informatik-Nutzungsaufwendungen zu finden. Verschiedene geplante Weiterentwicklungen und Ausbauten konnten noch nicht vollständig umgesetzt werden. Weitere Minderaufwendungen resultieren beim Sachaufwand (Planungen und Projektierungen Dritter, Anlässe, Empfänge und Ehrungen sowie tiefere Beiträge an Organisationen).

Mehrausgaben von rund Fr. 2,4 Mio. beim Ressort Bildung

Die Mehrausgaben resultieren bei den Besoldungskosten (insbesondere Gemeindevikariate). Weitere Mehrausgaben sind bei den Konten „Besoldungen kantonales Lehrpersonal“, den Dienstleistungen Dritter (Springerdienstleistungen) sowie den höheren Sonderschul- und Transportkosten zu verzeichnen. Ebenfalls resultieren bei den Beiträgen an den Kanton (infolge neuem Kinder- und Jugendheimgesetz) weitere Mehraufwendungen. Die Gesetzesänderung per 1. Januar 2022 löste Verschiebungen zwischen dem Ressort Bildung und Ressort Gesellschaft aus.

Minderausgaben von rund Fr. 1,8 Mio. beim Ressort Gesellschaft und Sicherheit

Minderausgaben resultieren primär bei der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe sowie der familienergänzenden Betreuung. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den Ergänzungsleistungen AHV sowie der Alimentenbevorschussung. Im Gegenzug resultieren bei den Ergänzungsleistungen IV, den Sozialversicherungen (Pflegefianzierung Alters- und Pflegeheime, Pflegeheime Spitex) sowie den Dienstleistungen Dritter (Springerkosten Asylwesen und Spitex-Dienstleistungen) Mehraufwendungen.

Minderausgaben von Fr. 1,0 Mio. beim Ressort Tiefbau

Hauptgrund sind Minderausgaben bei den Abschreibungen, hauptsächlich in der Kostenstelle "Strasseninspektorat" (aufgrund der Investitionen sowie der Anpassungen der Nutzungsdauer). Weitere Minderaufwendungen resultieren beim öffentlichen Verkehr (kein Einkauf von Tageskarten mehr). Mehrerträge fallen beim Vermessungsamt – durch zusätzliche Aufträge im Bereich der Bauvermessung – an.

Minderausgaben von Fr. 5,1 Mio. beim Finanzausgleich

In Horgen, wie auch in zahlreichen anderen Zürcher Gemeinden, kann die Steuerkraft gegenüber dem kantonalen Mittel von Jahr zu Jahr erheblich schwanken. Daher wird in Horgen sinnvollerweise eine Abgrenzung des Finanzausgleichs vorgenommen. Der in der Erfolgsrechnung abgebildete Finanzausgleich (Aufwand) stimmt somit mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein.

Im Budget 2023 wurden Fr. 22,70 Mio. (Vorjahr Fr. 31,0 Mio.) Finanzausgleich eingestellt. Die Jahresrechnung 2023 ist aufgrund der Entwicklung der Steuererträge nun aber lediglich mit Fr. 17,6 Mio. (Vorjahr Fr. 34,9 Mio.) zu belasten. Gegenüber dem Budget resultiert somit beim Finanzausgleich ein Minderaufwand von rund Fr. 5,1 Mio.

Die Steuerkraft pro Person beträgt in Horgen aufgrund der provisorischen Berechnung "nur" noch Fr. 5'580.00 (Vorjahr Fr. 6'524.00). Das kantonale Mittel (ohne Stadt Zürich) beträgt für das Jahr 2023 gemäss Schätzung des Gemeindeamts des Kanton Zürich Fr. 4'096.00 (Vorjahr Fr. 3'996.00).

Abschreibungen

Im Verwaltungsvermögen werden Abschreibungen von rund Fr. 6,3 Mio. vorgenommen und sind rund Fr. 1,3 Mio. unter dem Budgetwert.

Finanzpolitische Reserve

Mit der finanzpolitischen Reserve erhielten die Gemeinden ein Instrument, um Schwankungen des Jahresergebnisses zu glätten oder ein angestrebtes Eigenkapitalziel zu erreichen. In der Jahresrechnung ist eine budgetierte Einlage in die Reserve unabhängig vom Jahresergebnis im budgetierten Umfang zu vollziehen. Im Budget 2023 war eine Einlage von Fr. 3'000'000.00 als finanzpolitische Reserve budgetiert. Diese wurde mit dem Jahresabschluss 2023 nun auch vorgenommen.

Mindereinnahmen Abt. Steuern Fr. 3,8 Mio.

Die Nettosteureinnahmen der Gemeindesteuern (ordentliche Steuern gesamthaft) betragen für das Jahr 2023 Fr. 118'842'468. Gegenüber dem Budget resultierte bei den Gemeindesteuern somit ein Minderertrag von Fr. 10'142'532. Bei den Sondersteuern (hauptsächlich Grundstückgewinnsteuern) waren im Jahr 2023 Nettosteureinnahmen von Fr. 19'289'610 zu verzeichnen, was gegenüber dem Budget Mehreinnahmen von Fr. 6'289'610 entspricht. Bei den Verwaltungskosten Steuern resultieren gegenüber dem Budget Minderausgaben von Fr. 95'591.

Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr "einfache Staatssteuer 100%" entwickelten sich wie folgt (gerundet):

Steuereingang 100 %	2023 (Budget)	2023 (Rechnung)
– natürliche Personen	Fr. 73'200'000.00	Fr. 75'100'000.00
– juristische Personen	Fr. 50'000'000.00	Fr. 28'200'000.00
Total Steuerertrag 100%	Fr. 123'200'000.00	Fr. 103'300'000.00

Spezialfinanzierungen Kehricht, Abwasser, Elektrizitätswerk, Gasversorgung, Wasserversorgung, Fernwärme und Spyrigarten Hirzel

Die Rechnung 2023 des Elektrizitätswerks (Fr. 1'593'596.05), Wasserversorgung (Fr. 1'534'304.95), Kehrichtentsorgung (Fr. 8'607.67), Abwasserbeseitigung (Fr. 1'330'757.01) sowie der Gasversorgung (Fr. 2'456'165.35) schliessen mit Einnahmenüberschüssen von Total Fr. 6'923'431.03 ab.

Bei der Fernwärme (Fr. 445'307.30) sowie beim Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Fr. 25'632.09) resultieren Ausgabenüberschüsse von Total Fr. 470'939.39.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

Die Investitionsrechnung weist beim Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 17'820'871.51 und Einnahmen von Fr. 1'146'734.97 aus. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 16'674'136.54 (Budget Fr. 25'149'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von rund 67% (Vorjahr 51%).

Im Gemeindegut (inkl. Investitionsbeiträge) wurden Fr. 8'591'290.59 und bei den Werken inkl. Abwasser Kläranlage und Abfall Fr. 8'082'845.95 netto investiert.

Finanzvermögen (FV) Nettoinvestitionen Fr. 717'351.00

Die Investitionsrechnung weist beim Finanzvermögen Ausgaben von Fr. 832'055.00 und Einnahmen von Fr. 114'704.00 aus. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 717'351.00 (Budget Fr. 2'980'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von lediglich 24%.

Es wurden Investitionen in Grundstücke (Hochwasserschutz Wüeribach) Fr. 200'187.75 gemacht.

Weiter wurden Investitionen an Gebäuden für diverse Aufwertungsmassnahmen (Schinzenhof, Diverses, Fr. 197'580.95 getätigt. Weitere Ausgaben resultieren bei der Zugerstrasse 8, Gesamtsanierung Fr. 65'904.80, Einsiedlerstrasse 115, Gesamtsanierung Projektierung Fr. 121'106.75 sowie der Seestrasse 196, Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung Fr. 132'570.75).

Einnahmen von Fr. 114'704.00 wurden im Finanzvermögen bei der Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung (Einsiedlerstrasse / Bockenweg / Arn bis Waldhofstrasse) verbucht.

Kennzahlen

Im Budget 2023 wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 48 % angegeben. Beim Rechnungsabschluss 2023 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad nun 123% (2022: 157%, 2021: 51%, 2020: 86%).

Die Gemeinde Horgen zählt am Ende des Jahres 2023 zivilrechtlich 23'657 Einwohner (2022: 23'589). Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde inklusive Schule ist bei 90 % (2022: 90 %).

Das Pro-Kopf-Vermögen pro Horgner Einwohner beträgt beim Rechnungsabschluss 2023 Fr. 172.00 (2022: Nettovermögen Fr. 39.00 pro Kopf / 2021: Nettoschuld Fr. 279.00 pro Kopf / 2020 Pro-Kopf-Vermögen: Fr. 372.00).

Bilanz – Veränderung Eigenkapital

Der Bilanzüberschuss per 1. Januar 2023 betrug Fr. 95'979'850.06. Durch den Ertragsüberschuss 2023 von Fr. 4'844'506.21 erhöht sich der Überschuss auf Fr. 100'824'356.27 per 31. Dezember 2023.

Die finanzpolitische Reserve per 1. Januar 2023 betrug Fr. 1'000'000.00. Durch die erneute Einlage von Fr. 3'000'000.00 erhöht sich die finanzpolitische Reserve auf Fr. 4'000'000.00 per 31. Dezember 2023.

Das Eigenkapital des Gesamthaushalts (inkl. Spezialfinanzierung, Fonds, finanzpolitische Reserve) erhöht sich von Fr. 140'844'472.15 auf Fr. 155'171'470.00 per 31. Dezember 2023.

ÜBERSICHT

Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	255'623'594.25
	Gesamtertrag	Fr.	260'468'100.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'844'506.21
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'820'871.51
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'146'734.97
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	16'674'136.54
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	832'055.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	114'704.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	717'351.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	364'186'564.63
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	103'300'000.00
Steuerfuss			90%
Einlage finanzpolitische Reserve		Fr.	3'000'000.00

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	53'723'024.49	52'851'500.00	49'919'832.73
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'020'661.86	70'097'000.00	57'462'241.46
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'308'390.41	7'697'500.00	6'072'749.26
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'981'554.75	5'630'000.00	5'929'583.64
36 Transferaufwand	106'457'735.23	111'460'000.00	120'751'550.01
37 Durchlaufende Beiträge	197'200.00	100'000.00	140'750.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>242'688'566.74</i>	<i>247'836'000.00</i>	<i>240'276'707.10</i>
40 Fiskalertrag	138'399'870.64	141'440'000.00	154'007'321.10
41 Regalien und Konzessionen	37'449.70	25'000.00	18'660.00
42 Entgelte	71'433'390.18	70'474'500.00	55'842'303.97
43 Verschiedene Erträge	797'404.90	687'500.00	703'453.99
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	569'590.79	1'896'000.00	3'679'470.96
46 Transferertrag	32'886'682.74	30'649'000.00	32'077'518.89
47 Durchlaufende Beiträge	197'200.00	100'000.00	140'750.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>244'321'588.95</i>	<i>245'272'000.00</i>	<i>246'469'478.91</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>1'633'022.21</i>	<i>-2'564'000.00</i>	<i>6'192'771.81</i>
34 Finanzaufwand	1'882'583.49	2'046'000.00	2'131'092.64
44 Finanzertrag	8'094'067.49	8'161'500.00	7'867'057.77
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>6'211'484.00</i>	<i>6'115'500.00</i>	<i>5'735'965.13</i>
Operatives Ergebnis	7'844'506.21	3'551'500.00	11'928'736.94
38 Ausserordentlicher Aufwand	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-3'000'000.00	-3'000'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	4'844'506.21	551'500.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	8'052'444.02	7'450'500.00	7'618'480.58
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	8'052'444.02	7'450'500.00	7'618'480.58
Total Aufwand	255'623'594.25	260'332'500.00	250'026'280.32
Total Ertrag	260'468'100.46	260'884'000.00	261'955'017.26

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	13'970'087.89	3'532'912.05	15'274'500.00	3'465'000.00	13'627'850.40	3'440'262.85
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'986'354.08	4'757'129.18	9'511'000.00	4'168'000.00	9'242'126.22	4'703'604.90
2	Bildung	61'176'706.82	5'210'676.14	58'649'000.00	5'065'000.00	57'607'974.32	4'845'345.95
3	Kultur, Sport und Freizeit	4'523'570.72	735'982.40	4'521'500.00	570'000.00	4'198'336.50	705'213.59
4	Gesundheit	17'516'754.22	4'888'757.97	16'439'000.00	4'659'000.00	16'541'726.97	4'758'292.26
5	Soziale Sicherheit	49'711'344.04	27'519'269.01	51'352'500.00	26'433'500.00	46'633'114.30	27'226'811.22
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	9'894'105.97	2'034'402.94	10'505'000.00	1'739'500.00	9'800'178.70	937'615.21
7	Umweltschutz und Raumordnung	15'549'718.31	13'882'477.31	15'170'000.00	13'301'000.00	15'821'390.09	14'240'511.67
8	Volkswirtschaft	49'428'547.54	53'232'564.96	50'333'000.00	53'590'500.00	37'561'140.57	41'139'036.41
9	Finanzen und Steuern	23'866'404.66	144'673'928.50	28'577'000.00	147'892'500.00	38'992'442.25	159'958'323.20
Total Aufwand / Ertrag		255'623'594.25	260'468'100.46	260'332'500.00	260'884'000.00	250'026'280.32	261'955'017.26
Ertragsüberschuss		4'844'506.21		551'500.00		11'928'736.94	
Aufwandüberschuss							
Total		260'468'100.46	260'468'100.46	260'884'000.00	260'884'000.00	261'955'017.26	261'955'017.26

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde Horgen	260'468'100.46	260'468'100.46	260'884'000.00	260'884'000.00	261'955'017.26	261'955'017.26
11	Ressort Präsidiales	9'322'914.33	283'960.55	10'658'500.00	154'500.00	9'449'297.17	243'508.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'038'953.78</i>		<i>10'504'000.00</i>		<i>9'205'789.17</i>
110	Präsidiales	9'322'914.33	283'960.55	10'658'500.00	154'500.00	9'449'297.17	243'508.00
11000	Geschäftsleitung	1'950'675.94		2'258'500.00		1'588'407.28	
11010	Verwaltung Präsidiales	1'878'002.21	21'653.50	2'379'000.00	26'000.00	1'839'436.84	35'780.90
11011	Personaldienst (inkl. Lehrlingswesen)	527'828.25		579'500.00		405'702.95	
11012	Leistungen für Pensionierte	191'145.45		209'500.00		503'026.80	57'360.00
11013	Rechtspflege Einbürgerungen	32'941.80	112'792.00	26'000.00	63'500.00	31'002.35	73'929.00
11014	Bibliothek	403'573.03	43'315.10	353'000.00	34'500.00	395'782.81	42'463.80
11015	Ortsmuseum	285'844.40		292'500.00		238'718.15	
11016	Kultur für Horgen	461'894.85		433'500.00		342'583.95	
11020	Exekutive	1'331'996.90	82'795.00	1'675'000.00	7'500.00	1'728'581.85	7'633.00
11025	Ziviler Gemeindeführungsstab	10'134.00		12'000.00		10'327.25	
11030	Legislative	242'445.55		430'000.00		271'064.71	3'637.15
11040	Rechtssprechung Friedensrichteramt	97'419.35	23'404.95	101'000.00	23'000.00	92'435.43	22'704.15
11050	Beiträge an Musikschulverein	1'739'161.20		1'768'000.00		1'831'634.80	
11051	Beiträge an Sport- und Schiessvereine	17'521.00		28'000.00		15'500.00	
11052	Beiträge an Tourismus	500.00		7'000.00		50'000.00	
11053	Beiträge an übrige Organisationen	151'830.40		106'000.00		105'092.00	
12	Ressort Bildung	52'494'808.53	4'932'835.30	49'973'000.00	4'840'500.00	49'333'446.33	4'289'797.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>47'561'973.23</i>		<i>45'132'500.00</i>		<i>45'043'648.78</i>
120	Schule	52'494'808.53	4'932'835.30	49'973'000.00	4'840'500.00	49'333'446.33	4'289'797.55
12010	Verwaltung Schule	2'689'885.89	12'003.20	2'838'000.00		2'598'648.61	24'752.45

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12011	Schulleitung	341'000.11		389'000.00		395'617.85	
12020	Kindergarten (Dim. 200)	4'524'856.05		4'435'000.00		4'112'337.45	
12030	Primarstufe (Dim. 120)	19'284'323.51	258'766.50	17'143'000.00	194'000.00	17'793'306.05	112'585.00
12040	Sekundarstufe	8'825'219.14	70'057.00	8'884'500.00	83'000.00	8'607'082.13	101'150.47
12041	Projekt Step by Step	409'544.27	37'750.25	426'000.00	45'000.00	412'593.83	38'165.95
12050	Sonderschule	9'286'231.44	214'079.90	8'960'500.00	205'500.00	9'545'197.17	580'236.43
12060	Tagesstrukturen (Dim. 218) bis 31.07.2022					1'729'967.10	1'515'015.40
12061	Mittagstisch (Dim. 261) bis 31.07.2022					754'201.55	574'628.45
12065	Schulergänzende Betreuung (SEB) (Dim. 265)	6'216'087.68	4'162'783.35	5'803'000.00	4'074'000.00	2'539'487.96	1'270'729.05
12066	Ferienhort (Dim. 266)	142'502.85	101'755.05	227'500.00	143'500.00	19'260.70	8'635.35
12070	Volksschule, Sonstiges	364'635.44		369'000.00		425'203.97	
12080	Schulgesundheits	313'527.55	27'390.05	380'500.00	37'000.00	329'546.06	28'712.00
12090	Übrige Schulkosten (Lager)	96'994.60	48'250.00	117'000.00	58'500.00	70'995.90	35'187.00
13	Ressort Finanzen	30'709'713.97	146'954'465.74	31'143'000.00	149'468'000.00	53'033'852.61	162'280'468.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>116'244'751.77</i>		<i>118'325'000.00</i>		<i>109'246'615.59</i>	
130	Rechnungswesen	27'283'250.09	6'004'928.18	28'430'500.00	5'412'000.00	48'949'315.13	5'633'826.86
13010	Verwaltung Rechnungswesen	1'265'274.38	102'451.15	1'303'500.00	66'000.00	1'268'243.14	69'258.11
13011	Buchführung für Dritte		75'000.00		75'000.00		75'000.00
13020	Gewinnanteil ZKB		2'392'593.70		1'720'000.00		2'086'811.80
13030	Ertragsanteile an Konzessionen		1'677'333.90		1'785'000.00		1'724'573.95
13040	Finanzausgleich	17'626'996.00	680'605.00	22'700'000.00	630'000.00	34'906'564.00	632'010.00
13050	Kapitaldienst	427'490.38	887'215.01	425'500.00	646'000.00	687'407.20	810'244.40
13055	Zweckgebundene Zuwendungen	118'983.12	118'983.12	450'000.00	450'000.00	158'363.85	158'363.85
13080	Rückverteilung CO2-Abgabe		70'746.30		40'000.00		77'564.75
13085	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	3'000'000.00		3'000'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13090	Abschluss	4'844'506.21		551'500.00		11'928'736.94	
131	Steuern	2'402'680.59	139'742'849.13	1'652'500.00	142'750'000.00	3'026'237.36	155'343'092.99
13110	Verwaltung Steuern	2'024'365.57	1'232'456.68	2'122'500.00	1'235'000.00	2'086'427.92	1'147'118.56
13120	Gemeindesteuern	323'348.57	119'165'816.20	-495'000.00	128'490'000.00	-121'153.45	138'255'913.13
13121	Sondersteuern	54'966.45	19'344'576.25	25'000.00	13'025'000.00	1'060'962.89	15'940'061.30
132	Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'023'783.29	1'206'688.43	1'060'000.00	1'306'000.00	1'058'300.12	1'303'548.35
13210	Regionales Betreibungsamt	1'023'783.29	1'023'783.29	1'060'000.00	1'060'000.00	1'058'300.12	1'058'300.12
13211	Betreibungsamt		182'905.14		246'000.00		245'248.23
14	Ressort Liegenschaften	15'885'856.17	7'463'495.73	16'167'500.00	7'438'000.00	15'244'230.83	7'595'256.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'422'360.44</i>		<i>8'729'500.00</i>		<i>7'648'974.39</i>
140	Liegenschaften und Sport	15'732'281.16	7'275'198.48	16'009'500.00	7'263'500.00	15'074'968.67	7'384'510.09
14010	Verwaltung Liegenschaften und Sport	1'408'027.66	9'023.00	1'410'500.00	8'000.00	1'172'722.85	8'485.00
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	1'442'760.58	1'462'885.49	1'342'500.00	1'205'500.00	1'658'897.73	1'433'268.33
14021	Zivilschutzanlagen	51'401.21		100'500.00		80'067.91	8'444.00
14022	Liegenschaften Forst (Dim. 146)	10'774.15	5'745.00	4'500.00	5'000.00	11'547.00	8'490.00
14030	Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)	404'412.18	864'230.40	452'000.00	1'000'500.00	381'739.23	877'121.30
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	7'267'005.39	305'230.89	7'298'500.00	261'500.00	6'783'179.99	584'260.40
14050	Sport- und Freizeitlegenschaften (Dim. 143)	2'235'149.97	150'856.30	2'359'500.00	111'000.00	2'062'491.08	150'368.53
14051	Sportbad Käpfnach	595'266.03	216'264.30	564'500.00	190'500.00	619'876.66	225'862.41
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	2'259'147.68	3'416'131.83	2'397'000.00	3'930'500.00	2'241'681.41	3'255'909.39
14061	Parkgarage Schinzenhof	58'336.31	730'127.27	80'000.00	551'000.00	62'764.81	584'988.73
14070	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV		114'704.00				247'312.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
142	Jagd und Fischerei	6'000.00	1'792.40	3'500.00	3'000.00	3'000.00	1'792.40
14210	Jagd und Fischerei	6'000.00	1'792.40	3'500.00	3'000.00	3'000.00	1'792.40
143	Landwirtschaft	13'904.90		15'000.00		13'910.10	
14310	Landwirtschaft	13'904.90		15'000.00		13'910.10	
144	Bootshaaben und Bojenfelder	133'670.11	186'504.85	139'500.00	171'500.00	152'352.06	208'953.95
14410	Bootshaaben und Bojenfelder	133'670.11	186'504.85	139'500.00	171'500.00	152'352.06	208'953.95
15	Ressort Gesellschaft	67'875'697.62	31'930'120.18	68'140'000.00	30'388'000.00	63'447'732.90	31'546'744.63
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'945'577.44</i>		<i>37'752'000.00</i>		<i>31'900'988.27</i>
150	Soziale Dienste	24'100'668.63	10'987'928.45	25'641'000.00	9'936'500.00	21'065'066.16	10'599'605.11
15010	Verwaltung Soziale Dienste	1'556'067.93		1'442'000.00	1'000.00	1'371'913.15	
15011	Leistungen an Invalide	7'771.12		55'000.00		32'294.44	
15020	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	9'961'134.56	5'613'812.62	13'481'000.00	6'761'000.00	9'869'227.22	6'466'392.89
15021	Schutzbedürftige mit Notfallhilfe			50'000.00	41'000.00	45'187.85	45'149.95
15030	Asylwesen	3'700'819.36	2'217'745.48	3'601'000.00	1'835'000.00	2'807'645.38	1'706'148.88
15031	Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S"	2'856'416.27	2'414'432.85	1'173'500.00	610'000.00	1'509'342.94	1'358'115.07
15040	Jugendschutz	1'003'592.75		996'500.00		964'456.68	1'970.50
15041	Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz	2'403'036.20		2'061'500.00		2'018'887.50	
15050	Leistungen an das Alter	3'900.00		10'000.00		3'910.00	
15060	Alimentenbevorschussung	395'161.44	221'312.64	481'000.00	150'000.00	450'702.60	182'287.95
15070	Berufliche Integration Zweckverbände	127'934.05		231'000.00		279'952.74	
15080	Übrige Fürsorge	2'084'834.95	520'624.86	2'058'500.00	538'500.00	1'711'545.66	839'539.87
151	Sozialversicherungen	29'942'938.20	12'857'586.35	29'076'000.00	12'564'500.00	29'343'272.75	12'881'346.50
15110	Verwaltung Sozialversicherungen	885'976.45	57'861.10	915'000.00	57'000.00	839'893.66	58'798.55

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	9'304'949.29		9'020'000.00		9'401'333.79	367'761.50
15121	Pflegefinanzierung Spitex	2'488'625.65		2'166'000.00		2'234'270.75	
15130	Prämienverbilligung	2'333'469.20	2'315'095.35	2'020'000.00	2'040'000.00	2'098'305.65	2'134'651.45
15140	Ergänzungsleistungen AHV	8'000'407.01	5'709'361.10	8'363'000.00	5'958'000.00	8'255'930.15	5'912'242.00
15141	Ergänzungsleistungen IV	5'908'854.60	4'209'329.80	5'483'000.00	3'920'000.00	5'464'992.75	3'884'697.00
15142	Beihilfen/Zuschüsse	1'020'656.00	565'939.00	1'059'000.00	589'500.00	1'035'169.00	509'819.00
15150	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			50'000.00		13'377.00	13'377.00
152	Kind/Jugend/Familie	5'654'298.67	2'745'391.06	5'869'000.00	2'884'000.00	5'896'587.55	3'036'669.51
15210	Jugend	1'175'493.22	182'233.55	996'000.00	150'000.00	1'084'906.63	163'768.80
15211	Ferienpass	63'779.65	52'692.50	60'000.00	40'000.00	67'391.17	51'688.30
15220	Betreuungsangebot für Kinder (Dim. 152)	3'196'694.88	2'508'469.56	3'070'500.00	2'694'000.00	3'214'437.88	2'821'212.41
15230	Familienergänzende Betreuung	1'197'189.72		1'742'500.00		1'529'851.34	
15232	Familien Café	21'141.20	1'995.45				
153	KESB	1'361'281.00	369'498.00	1'380'500.00	300'500.00	1'398'889.50	480'820.00
15310	KESB	727'598.10		818'000.00		750'420.83	159'978.00
15320	Erwachsenenschutz	633'682.90	369'498.00	562'500.00	300'500.00	648'468.67	320'842.00
154	Alter und Gesundheit	6'816'511.12	4'969'716.32	6'173'500.00	4'702'500.00	5'743'916.94	4'548'303.51
15410	Verwaltung Alter und Gesundheit	616'532.43	19'305.25	599'000.00		580'409.96	23'850.00
15420	Spitex Horgen-Oberrieden	4'782'402.33	4'782'402.33	4'399'500.00	4'399'500.00	4'210'560.35	4'210'560.35
15431	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)	69'588.74	69'588.74	202'000.00	202'000.00	101'108.38	101'108.38
15440	Leben im Alter (Dim. 154)	861'472.46	97'520.00	770'500.00	88'000.00	658'319.42	170'308.60
15450	Rettungsdienste (Spitäler)	140'678.75		144'000.00		142'622.50	
15451	Ambulante Krankenpflege	323'895.67		26'000.00		22'395.00	37'501.18
15452	Krankheitsbekämpfung	21'940.74	900.00	32'500.00	13'000.00	28'501.33	4'975.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Ressort Sicherheit	5'963'888.74	2'050'965.89	5'610'500.00	1'886'000.00	5'332'382.96	1'869'576.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'912'922.85</i>		<i>3'724'500.00</i>		<i>3'462'806.27</i>
160	Sicherheitsaufgaben	1'907'292.77	488'618.95	1'736'000.00	368'000.00	1'684'907.06	421'842.90
16030	Feuerwehr	1'495'672.91	281'146.10	1'414'500.00	265'000.00	1'353'231.61	256'746.35
16040	Militär	4'605.34		7'000.00		3'205.34	
16050	Zivilschutz	407'014.52	207'472.85	314'500.00	103'000.00	328'470.11	165'096.55
161	Gemeindepolizei	2'090'416.83	409'165.63	2'025'000.00	440'000.00	1'933'997.38	414'276.57
16110	Gemeindepolizei	2'046'794.23	170'670.00	1'979'500.00	200'000.00	1'891'590.81	176'097.10
16120	Verkehrssicherheit	792.10	217'950.63		220'000.00	804.67	219'519.47
16130	Marktwesen	42'830.50	20'545.00	45'500.00	20'000.00	41'601.90	18'660.00
162	Einwohnerdienste	1'966'179.14	1'153'181.31	1'849'500.00	1'078'000.00	1'713'478.52	1'033'457.22
16210	Einwohnerdienste	1'161'320.31	601'534.82	1'078'500.00	548'500.00	1'013'911.64	485'325.15
16211	Seerettungsdienst	66'698.60	38'862.65	64'500.00	36'000.00	66'922.66	38'599.60
16212	Wirtschafts- und Kleinhandelpatente	618.30	11'905.00	2'000.00	12'000.00	1'012.70	49'275.00
16220	Regionales Zivilstands- und Bestattungsamt	500'878.84	500'878.84	481'500.00	481'500.00	460'257.47	460'257.47
16221	Zivilstandsamt	236'663.09		223'000.00		171'374.05	
17	Ressort Tiefbau	20'510'192.21	10'545'357.58	20'645'000.00	9'667'500.00	20'462'020.14	9'823'239.47
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'964'834.63</i>		<i>10'977'500.00</i>		<i>10'638'780.67</i>
170	Tiefbau	17'281'360.65	8'917'628.53	17'157'500.00	7'798'500.00	16'916'255.86	7'812'604.34
17010	Verwaltung Tiefbau	335'520.00	210.20	326'000.00		191'413.35	
17020	Strasseninspektorat	6'580'077.30	1'835'315.13	6'942'500.00	1'418'500.00	6'722'512.35	683'612.15
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	81'024.74		174'500.00		80'934.81	
17022	Busbetrieb	2'376'913.50	43'632.00	2'401'500.00	50'000.00	125'163.40	39'402.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
17023	Öffentlicher Verkehr, Übriges	784'084.02	37'568.91	852'500.00	87'000.00	2'800'863.38	87'628.91
17024	Schifffahrt	4'971.04	44'880.00	4'000.00	43'000.00	1'978.79	44'110.00
17030	Abwasserbeseitigung	5'202'664.01	5'202'664.01	4'613'500.00	4'613'500.00	5'382'217.02	5'382'217.02
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	1'753'358.28	1'753'358.28	1'586'500.00	1'586'500.00	1'522'281.26	1'522'281.26
17032	Öffentliche Gewässer	162'747.76		256'500.00		88'891.50	53'353.00
171	Energie und Umwelt	3'228'831.56	1'627'729.05	3'487'500.00	1'869'000.00	3'545'764.28	2'010'635.13
17110	Umweltschutz	87'292.95	47'560.60	114'500.00	39'000.00	110'206.00	33'054.80
17111	Energie- und Klimaschutz	518'691.51	1'700.00	522'500.00	12'500.00	492'452.83	3'300.00
17112	Naturschutz	119'568.95		121'500.00		126'811.10	
17120	Friedhof und Bestattung	1'007'598.73	327'863.56	983'000.00	299'000.00	952'901.81	278'579.25
17130	Lebensmittelkontrolle	7'427.10	4'621.10	6'500.00	4'500.00	6'312.65	3'936.40
17140	Abfall	1'209'988.79	1'209'988.79	1'449'500.00	1'449'500.00	1'584'684.63	1'584'684.63
17150	Forst	278'263.53	35'995.00	290'000.00	64'500.00	272'395.26	107'080.05
18	Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung	3'246'581.86	1'848'452.46	3'237'500.00	1'732'500.00	3'058'724.40	1'713'096.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'398'129.40</i>		<i>1'505'000.00</i>		<i>1'345'628.04</i>
180	Hochbau, Geomatik und Vermessung	3'246'581.86	1'848'452.46	3'237'500.00	1'732'500.00	3'058'724.40	1'713'096.36
18010	Hochbau	1'779'570.74	626'301.55	1'657'000.00	849'500.00	1'620'213.22	663'170.45
18011	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	30'000.00	30'000.00	100'000.00	100'000.00	40'000.00	40'000.00
18020	Geomatik und Vermessung	1'264'601.52	1'188'591.56	1'210'000.00	763'000.00	1'159'539.35	991'182.31
18030	Denkmalpflege und Heimatschutz	49'071.85	3'559.35	85'000.00	15'000.00	80'581.60	18'743.60
18040	Raumordnung	123'337.75		173'500.00		158'390.23	
18050	Feuerungskontrolle			12'000.00	5'000.00		
19	Ressort Werke	54'458'447.03	54'458'447.03	55'309'000.00	55'309'000.00	42'593'329.92	42'593'329.92
	<i>Nettoergebnis</i>						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
190	Gemeindewerke	54'458'447.03	54'458'447.03	55'309'000.00	55'309'000.00	42'593'329.92	42'593'329.92
19010	Elektrizität	11'149'895.98	11'149'895.98	10'830'000.00	10'830'000.00	10'541'818.51	10'541'818.51
19011	Stromhandel und Übriges	21'679'977.48	21'679'977.48	20'344'500.00	20'344'500.00	13'664'801.87	13'664'801.87
19020	Gasversorgung	11'604'004.94	11'604'004.94	14'335'000.00	14'335'000.00	9'330'949.99	9'330'949.99
19030	Fernwärme	4'685'226.56	4'685'226.56	4'503'500.00	4'503'500.00	3'672'717.84	3'672'717.84
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	5'339'342.07	5'339'342.07	5'296'000.00	5'296'000.00	5'383'041.71	5'383'041.71
		260'468'100.46	260'468'100.46	260'884'000.00	260'884'000.00	261'955'017.26	261'955'017.26
	Gesamtergebnis	260'468'100.46	260'468'100.46	260'884'000.00	260'884'000.00	261'955'017.26	261'955'017.26

Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

16

Text		Budget 2023	Ertrag	Rechnung 2023	Ertrag	Abweichung Betrag
		Aufwand		Aufwand		
11000	Geschäftsleitung	2'258'500.00	0.00	1'950'675.94	0.00	-307'824.06
Die Minderaufwendungen sind mit den Personalaufwendungen begründet. Die Stufenanstiege der Gesamtverwaltung wurden in dieser Kostenstelle budgetiert. Die effektive Belastung erfolgte anschliessend in den entsprechenden Kostenstellen.						
11010	Verwaltung Präsidiales	2'379'000.00	26'000.00	1'878'002.21	21'653.50	-496'651.29
Minderaufwendungen resultieren bei den Dienstleistungen Dritter (Portikosten). Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den allg. Personalaufwendungen (Weiterbildungen), den Drucksachen, Publikationen und Informatikaufwendungen (diverse Weiterentwicklungen und Ausbauten konnten noch nicht vollständig umgesetzt werden).						
11011	Personaldienst	579'500.00	0.00	527'828.25	0.00	-51'671.75
Minderaufwendungen resultieren bei den Personalaufwendungen (Vakanzen) sowie dem geringeren Aufwand für Insertionen. Im Gegenzug resultieren bei den Springereinsätzen Mehrausgaben wegen Vakanzen.						
11020	Exekutive	1'675'000.00	7'500.00	1'331'996.90	82'795.00	-418'298.10
Minderaufwendungen resultieren beim Sachaufwand (Planungen und Projektierungen Dritter, Anlässe, Empfänge und Ehrungen). Mehrerträge resultieren bei den Beiträgen vom Kanton und Konkordaten (Beitrag aus dem Kulturfonds des Kantons Zürich für das Horgner Kulturprogramm).						
11030	Legislative	430'000.00	0.00	242'445.55	0.00	-187'554.45
Minderaufwendungen resultieren bei den Drucksachen und Publikationen sowie den Wahlbüroentschädigungen (weniger Gemeindeversammlungen und Urnenabstimmungen).						
12010	Verwaltung Schule	2'838'000.00	0.00	2'689'885.89	12'003.20	-160'117.31
Mehraufwendungen schlagen sich bei den Personalaufwendungen nieder (Dienstleistungen Dritter). Im Gegenzug resultieren bei den EDV / ICT - Kosten Minderaufwendungen, die direkt der Primarschule belastet wurden (Umlagerung der Kosten).						
12020	Kindergarten	4'435'000.00	0.00	4'524'856.05	0.00	89'856.05
Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal nieder (Vikariate sowie Teuerung, 1.1% budgetiert, effektiv 3.5%).						
12030	Primarstufe	17'143'000.00	194'000.00	19'284'323.51	258'766.50	2'076'557.01
Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal (Vikariate und Teuerung) sowie den Gemeindevikariaten (aufgrund langandauernder Krankheit, Mutterschaft und verwaiste Stellen) nieder. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den EDV / ICT - Kosten (Kostenumlagerung).						
12050	Sonderschule	8'960'500.00	205'500.00	9'286'231.44	214'079.90	317'151.54
Mehraufwendungen sind mit dem neuen Kinder- und Jugendgesetz begründet. Die Gesetzesänderung löste Verschiebungen zwischen dem Ressort Bildung sowie Ressort Gesellschaft aus. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Transportkosten.						
12065	Schulergänzende Betreuung	5'803'000.00	4'074'000.00	6'216'087.68	4'162'783.35	324'304.33
Das neue Betreuungsmodell ist seit August 2022 in Betrieb. Primär resultieren die Mehraufwendungen bei den Lebensmitteln sowie den Personalaufwendungen.						
12080	Schulgesundheit	380'500.00	37'000.00	313'527.55	27'390.05	-57'362.50

Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

17

Text	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Die Minderaufwendungen sind mit den tieferen Lohnkosten für den Schulsport begründet.					
13010 Verwaltung Rechnungswesen	1'303'500.00	66'000.00	1'265'274.38	102'451.15	-74'676.77
Minderaufwendungen resultieren beim Informatik-Nutzungsaufwand (Projektverzögerung). Mehrerträge finden sich bei den Rückerstattungen (Parteienschädigung).					
13020 Gewinnanteil ZKB	0.00	1'720'000.00	0.00	2'392'593.70	-672'593.70
Höhere gesetzliche Gewinnausschüttung aufgrund sehr gutem Abschluss der Zürcher Kantonalbank.					
13040 Finanzausgleich	22'700'000.00	630'000.00	17'626'996.00	680'605.00	-5'123'609.00
Der Finanzausgleich wird vollständig zeitlich abgegrenzt. D.h. die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein. Die provisorische Steuerkraft pro Einwohner in Horgen beträgt Fr. 5'580.- (Kantonsmittel Fr. 4'096.-), was zur entsprechenden Reduktion in den Finanzausgleich geführt hat.					
13050 Kapitaldienst	425'500.00	646'000.00	427'490.38	887'215.01	-239'224.63
Die Mehrerträge sind mit den Buchgewinnen (Aktien) sowie höheren Dividendenzahlungen begründet.					
13110 Verwaltung Steuern	2'122'500.00	1'235'000.00	2'024'365.57	1'232'456.68	-95'591.11
Die Minderaufwendungen sind zur Hauptsache mit den tieferen allg. Verwaltungskosten und den tieferen Entschädigungen an den Kanton und Konkordate begründet.					
13120 Gemeindesteuern	-495'000.00	128'490'000.00	323'348.57	119'165'816.20	10'142'532.37
Die Mindereinnahmen sind zur Hauptsache auf die tieferen Steuererträge bei den Juristischen Personen zurückzuführen.					
13121 Sondersteuern	25'000.00	13'025'000.00	54'966.45	19'344'576.25	-6'289'609.80
Der Mehrertrag ist primär bei den Grundstückgewinnsteuern erzielt worden. Vereinzelte Liegenschaftenverkäufe mit ausserordentlich hohen Grundstücksgewinnen haben zu diesem positiven Ergebnis geführt.					
14020 Verwaltungsliegenschaften	1'342'500.00	1'205'500.00	1'442'760.58	1'462'885.49	-157'124.91
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den Energiekosten bei den Verwaltungsliegenschaften begründet. Mehrererträge resultieren bei den Einnahmen der öffentlichen Parkplätze.					
14030 Liegenschaften Altersheime und Siedlungen	452'000.00	1'000'500.00	404'412.18	864'230.40	88'681.78
Minderaufwendungen resultieren bei den Ver- und Entsorgungskosten (aufgrund Leerstand Sanierungsprojekt). Im Weiteren wurden die Mietzinseinnahmen zu hoch budgetiert (Leerstände infolge Bauprojekten).					
14050 Sport- und Freizeitlegenschaften	2'359'500.00	111'000.00	2'235'149.97	150'856.30	-164'206.33
Ein Minderaufwand wurde in den allgemeinen Verwaltungskosten generiert. Hier konnte mit Leistungen Dritter die Kosten gesenkt werden. Das Gleiche gilt für die Minderaufwendungen in den Ver- und Entsorgungskosten. Die Mehrerträge konnten erzielt werden durch Vermietung der Sport- und Freizeitbauten an Dritte.					
14060 Finanzliegenschaften	2'397'000.00	3'930'500.00	2'259'147.68	3'416'131.83	376'515.85
Mietwechselbedingt mussten Wohnungen renoviert werden, was zum Anstieg des baulichen Unterhaltes führte. Mindererträge sind infolge geringeren Leistungen Rückerstattungen von Raumnebenkosten zu verzeichnen. Weitere Mindererträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinsen der Liegenschaften im FV aufgrund sinkender Nachfrage (Saalmiete) sowie Ertragsausfällen infolge Leerständen.					
14061 Parkgarage Schinzhof	80'000.00	551'000.00	58'336.31	730'127.27	-200'790.96

Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

18

Text		Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung Betrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Die Mehrerträge sind mit den Einnahmen der Parkgarage begründet (mehr Parking als erwartet).						
14070	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV	0.00	0.00	0.00	114'704.00	-114'704.00
Es erfolgte eine Übertragung aus der Investitionsrechnung in die Erfolgsrechnung (Einsiedlerstr./Bockenweg/Arn bis Waldhofstr.).						
15010	Verwaltung Soziale Dienste	1'442'000.00	1'000.00	1'556'067.93	0.00	115'067.93
Der Mehraufwand ist im Bereich Soziale Integration beim SNH (gemäss Abrechnung) zu verzeichnen.						
15020	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'481'000.00	6'761'000.00	9'961'134.56	5'614'812.62	-2'373'678.06
Die Minderausgaben sind primär mit dem neuen Kinder- und Jugendheimgesetz, welches per 1.1.2022 in Kraft ist, begründet. Die Gesetzesänderung löste Verschiebungen zwischen dem Ressort Bildung sowie dem Ressort Gesellschaft aus.						
15030	Betreuung Asylbewerber	3'601'000.00	1'835'000.00	3'700'819.36	2'217'745.48	-282'926.12
Die Aufwände und Erträge sind von der Anzahl Asylbewerber abhängig. Weitere Gründe sind die geänderte Verbuchungspraxis (aufgrund kantonaler Integrationsagenda).						
15031	Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S"	1'173'500.00	610'000.00	2'856'416.27	2'414'432.85	-121'516.58
Die Mehraufwendungen sowie Mehrerträge sind primär mit Aufwand und Rückerstattung für Lebensunterhalt und Integration für Ukraine-Flüchtlinge mit Schutzstatus S begründet.						
15041	Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz	2'061'500.00	0.00	2'403'036.20	0.00	341'536.20
Die Mehraufwendungen sind mit dem neuen Kinder- und Jugendheimgesetz begründet (inkl. Nachzahlung aus dem Jahre 2022).						
15060	Alimentenbevorschussung	481'000.00	150'000.00	395'161.44	221'312.64	-157'151.20
Die Minderaufwendungen sowie Mehrerträge sind mit den Anzahl Klienten begründet.						
15070	Berufliche Integration Zweckverbände	231'000.00	0.00	127'934.15	0.00	-103'065.85
Es wurden weniger Arbeitsprogramme mit beruflicher Integration besucht aufgrund Arbeitsmarktsituation.						
15120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	9'020'000.00	0.00	9'304'949.29	0.00	284'949.29
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den steigenden Pflegekosten in der Langzeitpflege private Institutionen begründet.						
15121	Pflegefinanzierung Spitex	2'166'000.00	0.00	2'488'625.65	0.00	322'625.65
Die Mehraufwendungen sind mit einer Zunahme der geleisteten Stunden in der Pflege sowie im Einkauf von mehr verkauften Mahlzeiten begründet.						
15140	Ergänzungsleistungen AHV	8'363'000.00	5'958'000.00	8'000'407.01	5'709'361.10	-113'954.09
Die Minderaufwendungen sind mit der tieferen Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.						
15141	Ergänzungsleistungen IV	5'483'000.00	3'920'000.00	5'908'854.60	4'209'329.80	136'524.80
Die Mehraufwendungen sind mit der höheren Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.						

Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

Text	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
15210 Jugend Die Mehraufwendungen sind mit den Personalaufwendungen sowie eines einmaligen Rechtsstreits begründet.	996'000.00	150'000.00	1'175'493.22	182'233.55	147'259.67
15220 Betreuungsangebot für Kinder Die Mehraufwendungen sind bei den Personalaufwendungen begründet. Bei den Mindererträgen wurden die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen wegen geringerer Auslastung nicht gänzlich erreicht, bedingt durch Personalwechsel/-ausfall.	3'070'500.00	2'694'000.00	3'196'694.88	2'508'469.56	311'725.32
15230 Familienergänzende Betreuung Die Minderaufwendungen sind mit dem ausserordentlichen und zuvor nicht abschätzbarem Rückgang an ausgerichteten Betreuungszuschüssen begründet, die jedes Jahr aufgrund Anzahl erhaltener Anträge und einkommensabhängiger Höhe des gewährten Zuschusses variieren.	1'742'500.00	0.00	1'197'189.72	0.00	-545'310.28
15310 KESB Es mussten im Jahr 2023 weniger Beiträge an die KESB (Zweckverband SNH) bezahlt werden.	818'000.00	0.00	727'598.10	0.00	-90'401.90
15440 Leben im Alter Die Mehraufwendungen sind primär mit einer ausserordentlichen Zahlung an eine Baugenossenschaft begründet. Mehrerträge finden sich bei den Einnahmen des Zentrumsbetriebes wegen gut besuchten Veranstaltungen und der Raumvermietung.	770'500.00	88'000.00	861'472.46	97'520.00	81'452.46
15451 Ambulante Krankenpflege Die Mehraufwendungen sind mit der anteiligen Zahlung der Gemeinde Horgen an die Spitex Horgen - Oberrieden begründet.	26'000.00	0.00	323'895.67	0.00	297'895.67
16030 Feuerwehr Die Mehraufwendungen sind mit nicht budgetierten Anschaffungen (OWF-Hirzel) sowie grösseren Unterhaltskosten an Fahrzeugen begründet.	1'414'500.00	265'000.00	1'495'672.91	281'146.10	65'026.81
16110 Gemeindepolizei Die Mehraufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen sowie den Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, begründet. Bei den Nachparkgebühren kommt es zu Mindereinnahmen.	1'979'500.00	200'000.00	2'046'794.23	170'670.00	96'624.23
17020 Strasseninspektorat Die Minderaufwendungen sind mit den planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens begründet (tiefere Abschreibungen aufgrund Anpassung der Nutzungsdauer; gem. Sachbereichsrevision Anlagebuchhaltung). Die höheren Erträge sind durch mehr Arbeiten für Dritte begründet.	6'942'500.00	1'418'500.00	6'580'077.30	1'835'315.13	-779'237.83
17021 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Die Minderaufwendungen sind mit den planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens begründet (tiefere Abschreibungen aufgrund Anpassung der Nutzungsdauer; gem. Sachbereichsrevision Anlagebuchhaltung).	174'500.00	0.00	81'024.74	0.00	-93'475.26

Erfolgsrechnung – Grössere Abweichungsbegründungen (nach Institutionen)

20

Text	Budget 2023		Rechnung 2023		Abweichung Betrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
17032 Öffentliche Gewässer Die Minderaufwendungen sind mit den planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens begründet (tiefere Abschreibungen aufgrund Anpassung der Nutzungsdauer; gem. Sachbereichsrevision Anlagebuchhaltung).	256'500.00	0.00	162'747.76	0.00	-93'752.24
18010 Hochbau Die Mehraufwendungen sind mit den Personalaufwendungen sowie den Anschaffungen Büromöbel (infolge Büroumbau) begründet. Die Mindereinnahmen sind bei den Gebühreneinnahmen (Photovoltaikanlagen werden neu im Anzeigeverfahren bewilligt). Somit können für diese Gesuche keine Bewilligungsgebühren erhoben werden.	1'657'000.00	849'500.00	1'779'570.74	626'301.55	345'769.19
18020 Geomatik und Vermessung Die Mehrerträge sind mit Mehreinnahmen durch interne Datenmigration div. Leitungskataster, Auftragszunahme im Bereich Bauvermessung (Drohnenflug, Überwachungsmessung, Erschütterungsmessung etc.) begründet. Im Gegenzug resultieren bei den Personalaufwendungen sowie den Dienstleistungen Dritter Mehraufwendungen.	1'210'000.00	763'000.00	1'264'601.52	1'188'591.56	-370'990.04
18040 Raumordnung Die Minderaufwendungen sind mit den planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens sowie den Honoraren externe Berater, Gutachter, usw. begründet (weniger Gutachten nötig als erwartet).	173'500.00	0.00	123'337.75	0.00	-50'162.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	17'079'521.18	25'499'000.00	14'079'054.47
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	741'350.33	785'000.00	377'379.85
54	Darlehen	0.00	0.00	70'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	876'692.19
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		17'820'871.51	26'284'000.00	15'403'126.51
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	256'495.95
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'136'434.97	1'125'000.00	1'811'152.50
64	Rückzahlung von Darlehen	10'300.00	10'000.00	10'200.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	374'365.26
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'146'734.97	1'135'000.00	2'452'213.71
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		17'820'871.51	26'284'000.00	15'403'126.51
Total Investitionseinnahmen		1'146'734.97	1'135'000.00	2'452'213.71
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-16'674'136.54	-25'149'000.00
			-12'950'912.80	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	717'351.00	2'980'000.00	885'586.18
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	2'047.75
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	114'704.00	0.00	247'312.00
Total Ausgaben		832'055.00	2'980'000.00	1'134'945.93
80	Verkauf von Sachanlagen	114'704.00	0.00	872'312.00
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	45'008.45
Total Einnahmen		114'704.00	0.00	917'320.45
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		832'055.00	2'980'000.00	1'134'945.93
Total Einnahmen		114'704.00	0.00	917'320.45
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-717'351.00	-2'980'000.00	-217'625.48
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	585'505.99	0.00	1'475'000.00	0.00	123'179.90	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	317'590.75	0.00	104'000.00	0.00	219'894.14	21'571.83
2	Bildung	1'030'203.73	0.00	1'390'000.00	0.00	1'650'278.16	624'144.28
3	Kultur, Sport und Freizeit	959'225.07	10'000.00	3'200'000.00	10'000.00	1'163'138.43	441'620.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'887'718.08	0.00	2'200'000.00	0.00	722'775.82	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'291'213.98	0.00	4'220'000.00	0.00	3'022'605.15	70'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'963'790.33	730'859.87	7'515'000.00	700'000.00	3'104'580.16	883'310.10
8	Volkswirtschaft	4'785'623.58	405'875.10	6'180'000.00	425'000.00	5'396'674.75	411'567.50
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		17'820'871.51	1'146'734.97	26'284'000.00	1'135'000.00	15'403'126.51	2'452'213.71
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	16'674'136.54	0.00	25'149'000.00	0.00	12'950'912.80
Total		17'820'871.51	17'820'871.51	26'284'000.00	26'284'000.00	15'403'126.51	15'403'126.51

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	717'351.00	0.00	2'980'000.00	0.00	887'633.93	670'008.45
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	114'704.00	114'704.00	0.00	0.00	247'312.00	247'312.00
Total Ausgaben / Einnahmen	832'055.00	114'704.00	2'980'000.00	0.00	1'134'945.93	917'320.45
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	717'351.00	0.00	2'980'000.00	0.00	217'625.48
Total	832'055.00	832'055.00	2'980'000.00	2'980'000.00	1'134'945.93	1'134'945.93

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
1	Politische Gemeinde Horgen	17'391'487.54	28'129'000.00	13'168'538.28	-10'737'512.46	-38.17
11	Ressort Präsidiales		350'000.00		-350'000.00	-100.00
110	Präsidiales		350'000.00		-350'000.00	-100.00
11010	Verwaltung Präsidiales		350'000.00		-350'000.00	-100.00
5060.00	Mobilien		350'000.00		-350'000.00	-100.00
INV00494	Ersatz Telefonzentrale Gemeindeverwaltung		350'000.00		-350'000.00	-100.00
12	Ressort Bildung			663'536.95		
120	Schule			663'536.95		
12040	Sekundarstufe			12'725.87		
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden			19'984.73		
INV99970	Beteiligung Zweckverband Berufswahlschule Bezirk Horgen (BWS)			19'984.73		
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände			-7'258.86		
INV99970	Beteiligung Zweckverband Berufswahlschule Bezirk Horgen (BWS)			-7'258.86		
12050	Sonderschule			650'811.08		
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden			650'811.08		
INV99967	Beteiligung Zweckverband Heilpädagogische Schule Waidhöchi (HPS)			650'811.08		
13	Ressort Finanzen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
130	Rechnungswesen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
13045	Hilfe für Selbständigerwerbende (Corona-Pandemie)	-300.00		-200.00	-300.00	100.00

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
INV99966	Corona-Überbrückungszuschüsse (befristete Darlehen)	-300.00		-200.00	-300.00	100.00
14	Ressort Liegenschaften	5'394'013.92	10'790'000.00	2'157'547.36	-5'395'986.08	-50.01
140	Liegenschaften und Sport	5'394'013.92	10'790'000.00	2'157'547.36	-5'395'986.08	-50.01
14020	Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)	712'324.50	1'030'000.00	322'209.40	-317'675.50	-30.84
5030.00	Übrige Tiefbauten	7'000.50	500'000.00		-492'999.50	-98.60
INV00407	LSA2020-05 Villa Seerose, Spielplatz: Sanierung	7'000.50	250'000.00		-242'999.50	-97.20
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung		250'000.00		-250'000.00	-100.00
5030.00.5451	Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)	7'000.50			7'000.50	100.00
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung	7'000.50			7'000.50	100.00
5040.00	Hochbauten	578'505.49	530'000.00	123'179.90	48'505.49	9.15
INV00095	LSA2017-05 Sust Ortsmuseum: Sanierung	128'836.90		205'102.10	128'836.90	100.00
INV00240	LSA2016-09 KiTa Berghalden: Wärmeerzeugung			-111'550.10		
INV00258-01	LSA2018-07 Gemeindehaus: Teilsanierung Projektierung	67'681.50		4'980.70	67'681.50	100.00
INV00259	LSA2013-03 Villa Seerose: Sanitärleitungen			11'710.20		
INV00495	Villa Seerose: Anschaffung Brandmeldeanlage und Ergänzung Treppenlift	123'146.85		12'116.25	123'146.85	100.00
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation	20'892.20		820.75	20'892.20	100.00
INV00558	Gemeindehaus: Abteilung Hochbau, bauliche Anpassungen	215'354.89	250'000.00		-34'645.11	-13.86
INV00559	Spyrimuseum, Dorfstrasse 48: Anschluss Fernwärme	22'593.15	200'000.00		-177'406.85	-88.70
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage		80'000.00		-80'000.00	-100.00
5040.00.5451	Hochbau 5451 (Funk)			126'153.70		
INV00240	LSA2016-09 KiTa Berghalden: Wärmeerzeugung			126'153.70		
5040.00.6150	Hochbau 6150 (Funk)	28'135.55			28'135.55	100.00
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage	28'135.55			28'135.55	100.00

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
5040.00.7710	Hochbau 7710 (Funk)	91'682.46		53'673.25	91'682.46	100.00
INV00408	LSA2020-13 Friedhof: Unterhalt Elektroanschlüsse nach Kontrolle	91'682.46		53'673.25	91'682.46	100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			19'202.55		
INV00534	Gemeindehaus Hirzel: Planung			19'202.55		
14022	Liegenschaften Forst (Dim. 146)	10'642.55			10'642.55	100.00
5040.00	Hochbauten	10'642.55			10'642.55	100.00
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondsentnahme	10'642.55			10'642.55	100.00
14030	Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)	1'974'267.07	2'200'000.00	533'597.12	-225'732.93	-10.26
5030.00.7690	Übrige Tiefbauten 7690 (Funk)	133'351.20		6'975.00	133'351.20	100.00
INV00343	LSA2019-14 Altersheim Tödi: Alllastensanierung	133'351.20		6'975.00	133'351.20	100.00
5040.00	Hochbauten	1'840'915.87	2'200'000.00	526'622.12	-359'084.13	-16.32
INV00218-01	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Projektierung			48'734.70		
INV00218-02	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	1'609'478.75	1'700'000.00	228'867.47	-90'521.25	-5.32
INV00263-01	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Projektierung	76'108.70		66'302.30	76'108.70	100.00
INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	155'328.42	500'000.00		-344'671.58	-68.93
INV00521	AS Baumgärtlihof: Küchensersatz Cafeteria Ausführung			182'717.65		
14040	Schulliegenschaften (Dim. 121)	1'030'203.73	1'390'000.00	362'596.93	-359'796.27	-25.88
5030.00	Übrige Tiefbauten	84'757.92		130'797.80	84'757.92	100.00
INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung			130'797.80		
INV00615	SH Rotweg: Neue Bäume auf dem Pausenplatz	84'757.92			84'757.92	100.00
5040.00	Hochbauten	991'972.46	1'390'000.00	743'304.95	-398'027.54	-28.64

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00157	LSA2018-11 KG Allmend: Neubau Projektierung und Ausführung	1'675.90		-20'797.20	1'675.90	100.00
INV00161-02	LSA2018-14 SH Waldegg: Gesamtsanierung Projektierung & Ausführung	51'626.80	300'000.00		-248'373.20	-82.79
INV00208-01	LSA2018-46 Schulhausneubau: Projektierung			21'780.10		
INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung	27'078.20		202'178.40	27'078.20	100.00
INV00379	LSA2019-13 SH Rainweg: Erdbebenertüchtigung	92'521.90	90'000.00	85'843.25	2'521.90	2.80
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau	46'526.65		1'726.10	46'526.65	100.00
INV00416	LSA2020-02 SH Gehren: energetische Sanierung		400'000.00		-400'000.00	-100.00
INV00417	LSA2020-15 SH Berghalden: Schulraumerweiterung	-2'053.00			-2'053.00	100.00
INV00418	LSA2020-20 SH Rainweg: Umbauten, Hauswartwohnung zu Lehrerzimmer + Lehrerzimmer zu Klassenzimmer	374'559.26	450'000.00		-75'440.74	-16.76
INV00422	LSA2020-25 SH Berghalden: Zusammenlegung Musikkojen			3'229.90		
INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Propisorium Projektierung	400'036.75		127'593.55	400'036.75	100.00
INV00536	KG Sitenrain: Einbau Zwischenboden			65'254.90		
INV00565	SH Heerenrainli (Hirzel): Anschluss Fernwärme		150'000.00		-150'000.00	-100.00
INV00614	SH Arn: neue Heizung inkl. PV Anlage			256'495.95		
5060.00	Mobilien	-46'526.65		105'379.60	-46'526.65	100.00
INV00380	LSA2019-11 KG Rietwies: Planung und Einrichtung			104'491.60		
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau	-46'526.65		888.00	-46'526.65	100.00
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbau			-256'495.95		
INV00614	SH Arn: neue Heizung inkl. PV Anlage			-256'495.95		
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund			-14'854.90		
INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung			-14'854.90		
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände			-345'534.57		
INV99967	Beteiligung Zweckverband Heilpädagogische Schule Waidhöchi (HPS)			-345'534.57		
14050	Sport- und Freizeittilegenschaften (Dim. 143)	945'057.07	3'190'000.00	509'756.08	-2'244'942.93	-70.37

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
5030.00	Übrige Tiefbauten	393'509.65	750'000.00	358'276.88	-356'490.35	-47.53
INV00272	LSA2018-49 Sportanlage Waldegg: Hockeyplatz Erweiterung			6'469.55		
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B-D: Neue Beleuchtung LED			4'798.05		
INV00386	LSA2018-41 Sportplatz Allmend: Ersatz Flutlichtanlage			336'888.22		
INV00423	LSA2020-06 Sanierung Spielplatz Seeufer	7'000.50	250'000.00		-242'999.50	-97.20
INV00426	LSA2020-09 Sportplatz Allmend: Pumptrack	66'840.85		10'121.06	66'840.85	100.00
INV00523	Sportanlage Allmend: Entwässerung	319'668.30	450'000.00		-130'331.70	-28.96
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen		50'000.00		-50'000.00	-100.00
5040.00	Hochbauten	561'110.57	2'450'000.00	593'099.20	-1'888'889.43	-77.10
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude	10'366.65		307'902.05	10'366.65	100.00
INV00094	Neues Hallenbad: Projektierung		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00428	LSA2020-11 Parkbad Seerose: Erneuerung Küche			143'905.15		
INV00429	LSA2020-12 Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	353'859.22	300'000.00		53'859.22	17.95
INV00532-01	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Projektierung	5'731.35		141'292.00	5'731.35	100.00
INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	191'153.35	2'100'000.00		-1'908'846.65	-90.90
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	436.85			436.85	100.00
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen	436.85			436.85	100.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund			-6'020.00		
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude			-6'020.00		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-420'000.00		
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude			-420'000.00		
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen			-5'600.00		
INV00386	LSA2018-41 Sportplatz Allmend: Ersatz Flutlichtanlage			-5'600.00		

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00		
INV99962	Darlehen- und Beteiligungen an Privaten und öffentlichen Unternehmungen	20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	30'000.00	-300.00
INV99965	Darlehen Baumann Ferienheim Stiftung	-30'000.00			-30'000.00	100.00
14051	Sportbad Käpfnach	4'168.00		211'762.35	4'168.00	100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	4'168.00		211'762.35	4'168.00	100.00
INV00566	Sportbad Käpfnach: Foliensanierung Aussenpool	4'168.00		211'762.35	4'168.00	100.00
14060	Finanzliegenschaften (Dim. 142)	717'351.00	2'980'000.00	217'625.48	-2'262'649.00	-75.93
7000.00	Investitionen in Grundstücke	200'187.75		741'336.55	200'187.75	100.00
INV00490	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach - Verlegung & Sanierung Reitbahn	200'187.75		1'336.55	200'187.75	100.00
INV00609	Spätzstrasse - Grundstückskauf (HN9189)			740'000.00		
7040.00	Investitionen in Gebäude	517'163.25	2'980'000.00	144'249.63	-2'462'836.75	-82.65
INV00133	LSA2018-02 Schinzenhof: Wärmeerzeugung			1'357.80		
INV00135	Alte Landstrasse 37: Sanierung			13'027.55		
INV00136-01	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Projektierung	65'904.80	250'000.00	-13'027.55	-184'095.20	-73.64
INV00330-01	Einsiedlerstrasse 65: Neubau Projektierung		230'000.00		-230'000.00	-100.00
INV00392	LSA2019-15 Schinzenhof: Ersatz Beleuchtung Saal			2'541.60		
INV00431-01	LSA2020-27 Schinzenhof: GVZ-Auflagen - Ertüchtigung Fluchtwege Projektierung	69'367.30		32'375.40	69'367.30	100.00
INV00431-02	LSA2020-27 Schinzenhof: GVZ-Auflagen - Ertüchtigung Fluchtwege Ausführung		600'000.00		-600'000.00	-100.00
INV00432	LSA2020-28 Schinzenhof: Sanierung Parking	79'015.15	200'000.00		-120'984.85	-60.49
INV00526-01	Einsiedlerstrasse 115: Gesamtsanierung Projektierung	121'106.75	150'000.00		-28'893.25	-19.26
INV00535-01	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Projektierung	49'198.50		30'139.85	49'198.50	100.00
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung		1'100'000.00		-1'100'000.00	-100.00
INV00537	Zugerstrasse 12: Sanierung verglaste Veranda			77'834.98		

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00600	Seestrasse 196: Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung	132'570.75	450'000.00		-317'429.25	-70.54
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)			2'047.75		
INV00609	Spätzstrasse - Grundstückskauf (HN9189)			2'047.75		
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	114'704.00		247'312.00	114'704.00	100.00
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge	114'704.00		247'312.00	114'704.00	100.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden			-625'000.00		
INV00539	Landwirtschaftlicher Betrieb Waid: Verkauf			-625'000.00		
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen	-114'704.00		-247'312.00	-114'704.00	100.00
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge	-114'704.00		-247'312.00	-114'704.00	100.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			-45'008.45		
INV00539	Landwirtschaftlicher Betrieb Waid: Verkauf			-45'008.45		
15	Ressort Gesellschaft	39'801.71		229'978.00	39'801.71	100.00
150	Soziale Dienste	39'801.71			39'801.71	100.00
15030	Asylwesen	39'801.71			39'801.71	100.00
5040.00	Hochbauten	39'801.71			39'801.71	100.00
INV00618	Seestrasse 285: Asylunterkunft Umbau	26'241.18			26'241.18	100.00
INV00619	Seestrasse 185: Asylunterkunft Umbau	13'560.53			13'560.53	100.00
152	Kind/Jugend/Familie			70'000.00		
15210	Jugend			70'000.00		
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen			70'000.00		
INV99975	Darlehen Alte Schule GmbH (ehem. why curtis GmbH)			70'000.00		

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
153	KESB			159'978.00		
15310	KESB			159'978.00		
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden			159'978.00		
INV99968	Beteiligung Zweckverband Soziales Netz Bezirk Horgen (SNH)			159'978.00		
16	Ressort Sicherheit	317'590.75	104'000.00	38'344.31	213'590.75	205.38
160	Sicherheitsaufgaben	123'931.45		24'346.55	123'931.45	100.00
16030	Feuerwehr	123'931.45			123'931.45	100.00
5060.00	Mobilien	123'931.45			123'931.45	100.00
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug	123'931.45			123'931.45	100.00
16050	Zivilschutz			24'346.55		
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden			45'918.38		
INV99969	Beteiligung Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ)			45'918.38		
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände			-21'571.83		
INV99969	Beteiligung Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ)			-21'571.83		
161	Gemeindepolizei	193'659.30	104'000.00	13'997.76	89'659.30	86.21
16110	Gemeindepolizei	193'659.30	104'000.00	13'997.76	89'659.30	86.21
5060.00	Mobilien	193'659.30	104'000.00	13'997.76	89'659.30	86.21
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation	86'635.25		13'997.76	86'635.25	100.00
INV00607	Mobiles Geschwindigkeitsmesssystem (Radargerät)	107'024.05	104'000.00		3'024.05	2.91
17	Ressort Tiefbau	4'699'951.78	8'425'000.00	4'125'110.65	-3'725'048.22	-44.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
170	Tiefbau	4'211'913.23	7'650'000.00	3'758'719.12	-3'438'086.77	-44.94
17020	Strasseninspektorat	1'878'502.52	3'445'000.00	2'894'775.29	-1'566'497.48	-45.47
5010.00	Strassen/Verkehrswege	1'840'540.97	3'195'000.00	2'776'532.69	-1'354'459.03	-42.39
INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	14'258.25		806'005.57	14'258.25	100.00
INV00043	2011-009 Zugerstrasse (Churfirstenstr. - Waldegg) 21300230			30.00		
INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli	10'550.45		35'823.50	10'550.45	100.00
INV00048-01	2017-002 Oberdorfstrasse-West Projektierung	892.95	100'000.00		-99'107.05	-99.11
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse	173'986.12	195'000.00	38'512.73	-21'013.88	-10.78
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	278'513.22	375'000.00	82'777.09	-96'486.78	-25.73
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	-61'742.75		676'419.25	-61'742.75	100.00
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung	4'120.70		68'525.30	4'120.70	100.00
INV00181	218207 Drusbergstrasse (Trottoir)	1'952.30			1'952.30	100.00
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	7'134.60		24'383.75	7'134.60	100.00
INV00183	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)	-86'101.25		416'426.30	-86'101.25	100.00
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	5'032.40	150'000.00	3'188.13	-144'967.60	-96.65
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfsbüel)	-56'463.21		82'257.36	-56'463.21	100.00
INV00225-01	219003 Kniebrecheweg Projektierung		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00276	Föxengasse	3'775.75			3'775.75	100.00
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	410'252.51		49'067.73	410'252.51	100.00
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	14'267.85	120'000.00		-105'732.15	-88.11
INV00284	2009-014 Waidlistrasse oben		335'000.00	30.00	-335'000.00	-100.00
INV00288	222210 Obstgartenweg			4'586.15		
INV00289-01	220001 Kummrütistrasse Projektierung	4'281.90		19'936.95	4'281.90	100.00
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	26'137.59		26'709.88	26'137.59	100.00
INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	149'071.30			149'071.30	100.00
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain		300'000.00		-300'000.00	-100.00
INV00293	220204 Bergstrasse (Eggweg - Moorschwand)	17'107.35			17'107.35	100.00
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	309'059.48	420'000.00		-110'940.52	-26.41

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2023 / Budget 2023	
		2023	2023	2022	Betrag	%
INV00354	224205 Alte Zugerstrasse: Moosacherboden - Hirzel Höchi		450'000.00		-450'000.00	-100.00
INV00357	222203 Einsiedlerstrasse Buswendeschlaufe Bocken/Arn			12'303.90		
INV00368-01	220206 Zugerstrasse: Rad-/Gehweg Projektierung			1'669.35		
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	258'873.15		147'869.15	258'873.15	100.00
INV00437-01	221203 Sprühmüllstrasse Troitrot Projektierung	425.40		53'821.60	425.40	100.00
INV00438	218210 Tempo 30 Zonen - Ortsteil Hirzel			38'562.35		
INV00445	223401 Feldeggweg	237'300.95		48'123.50	237'300.95	100.00
INV00491	2020-701 Horgen Oberdorf - Bahnhofumbau durch SBB	17'996.65		1'844.60	17'996.65	100.00
INV00499-01	223203 Alte Sihltalstrasse Projektierung	5'769.50	50'000.00	4'626.35	-44'230.50	-88.46
INV00500	224206 Amalie-Widmer-Strasse	5'161.65	200'000.00		-194'838.35	-97.42
INV00520	223702 Quartierplan Vorderi Höchi		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00543	223204 Dorfzentrum hindernisfreie Pflästerungen		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00556	223205 Neugestaltung Knoten Bergwerkstrasse/Seestrasse	8'491.85	150'000.00	2'675.75	-141'508.15	-94.34
INV00610	Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfsbüel) - Böschungsstabilisierung	64'069.16		130'356.45	64'069.16	100.00
INV00646	223005 Lärmbelastungskataster - Überarbeitung 2023	14'168.05			14'168.05	100.00
INV00693	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	2'197.10			2'197.10	100.00
5060.00	Mobilien	31'700.00	200'000.00	188'242.60	-168'300.00	-84.15
INV00345	222206 Kommunal Fahrzeug-Ersatz			188'242.60		
INV00346	223201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz	31'700.00	200'000.00		-168'300.00	-84.15
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	6'261.55	50'000.00		-43'738.45	-87.48
INV00531	222301 Langsamverkehrskonzept Gemeinde Horgen	6'261.55	50'000.00		-43'738.45	-87.48
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen			-70'000.00		
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)			-70'000.00		
17021	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	384'575.91	775'000.00	57'829.86	-390'424.09	-50.38
5010.00	Strassen/Verkehrswege	384'575.91	775'000.00	57'829.86	-390'424.09	-50.38
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)			6'170.40		
INV00213	220701 Ersatz Bushaltestelle Post/Hirzel	2'325.45		8'020.85	2'325.45	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn	19'860.80			19'860.80	100.00
INV00284	2009-014 Waidlistrasse oben		175'000.00		-175'000.00	-100.00
INV00440	224701 Bushaltestelle Bocken - Ausbau			1'042.26		
INV00441	224702 Bergstrasse Haltestelle Ref. Kirche Hirzel Ausbau	11'468.60	300'000.00		-288'531.40	-96.18
INV00442	224703 Einsiedlerstrasse Haltestelle Widmerheim	338'380.06		42'596.35	338'380.06	100.00
INV00527	226701 Ausbau Bushaltestellen beidseitig Gehren	12'541.00	300'000.00		-287'459.00	-95.82
17030	Abwasserbeseitigung	1'096'685.16	510'000.00	672'542.13	586'685.16	115.04
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'455'750.73	910'000.00	1'289'970.63	545'750.73	59.97
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001			1'333.05		
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	-44'221.87		54'625.59	-44'221.87	100.00
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung	3'312.16		21'874.38	3'312.16	100.00
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)			39'943.59		
INV00183	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)			117'205.52		
INV00233	219401 Rosenweg (Kanalisation)	94'130.04		5'625.77	94'130.04	100.00
INV00277	221056 Gstalderstrasse (Im Schnegg - Waldeggstrasse)		250'000.00		-250'000.00	-100.00
INV00278	222023 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	85'409.49		4'987.13	85'409.49	100.00
INV00289-01	220001 Kummrütstrasse Projektierung	5'482.03		2'824.47	5'482.03	100.00
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	10'118.17		9'215.28	10'118.17	100.00
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00340	220404 Einsiedlerstrasse 121 - Mischwasserkanal	32'494.99		69'496.20	32'494.99	100.00
INV00348	220402 Sonderbauerwerke: Ersatz EMSR-Technik	330'091.32	360'000.00	508'374.16	-29'908.68	-8.31
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	101'918.43		295'735.45	101'918.43	100.00
INV00443	221401 Einsiedlerstrasse/Hüsliweg			4'085.80		
INV00445	223401 Feldeggweg	158'682.33		32'768.71	158'682.33	100.00
INV00446	221402 Sennhütten-/Aubrigstrasse			18'599.17		
INV00448	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	671'388.80		103'276.36	671'388.80	100.00
INV00520	223702 Quartierplan Vorderi Höchi		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00555	223402 Oberdorfstrasse - Friedbergstrasse (Kanalisation)		150'000.00		-150'000.00	-100.00

Investitionsrechnung – Details

36

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00657	225401 Abwasserpumpwerk Sihlbrugg Krone	1'653.20			1'653.20	100.00
INV00658	223003 Alter Rubschbachkanal (Seestrasse - Seegartenstrasse)	5'291.64			5'291.64	100.00
5060.00	Mobilien	44'350.00			44'350.00	100.00
INV00447	222401 Kommunal Fahrzeug Ersatz	44'350.00			44'350.00	100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	137'064.43		5'564.25	137'064.43	100.00
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	137'064.43		5'564.25	137'064.43	100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-540'480.00	-400'000.00	-622'992.75	-140'480.00	35.12
INV00484	Anschlussgebühren Abwasser 2022			-622'992.75		
INV00485	Anschlussgebühren Abwasser 2023	-534'480.00	-400'000.00		-134'480.00	33.62
INV00486	Anschlussgebühren Abwasser 2024	-6'000.00			-6'000.00	100.00
17031	Kläranlage Horgen-Oberrieden	155'280.36	350'000.00	-19'590.67	-194'719.64	-55.63
5030.00	Übrige Tiefbauten	155'913.23	200'000.00		-44'086.77	-22.04
INV00557	Ersatz Gasturbine	155'913.23	200'000.00		-44'086.77	-22.04
5060.00	Mobilien	21'550.00	150'000.00	-4'132.32	-128'450.00	-85.63
INV00399	ARA Horgen-Oberrieden - Ersatz PLS und Steuerung			-4'132.32		
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)	21'550.00	150'000.00		-128'450.00	-85.63
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-22'182.87		-15'458.35	-22'182.87	100.00
INV00399	ARA Horgen-Oberrieden - Ersatz PLS und Steuerung			-15'458.35		
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)	-2'693.73			-2'693.73	100.00
INV00557	Ersatz Gasturbine	-19'489.14			-19'489.14	100.00
17032	Öffentliche Gewässer	696'869.28	2'570'000.00	153'162.51	-1'873'130.72	-72.88
5020.00	Wasserbau	696'869.28	2'570'000.00	153'162.51	-1'873'130.72	-72.88
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	347'023.85	390'000.00	30'328.50	-42'976.15	-11.02
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	138'612.25	1'250'000.00	9'984.80	-1'111'387.75	-88.91
INV00298	223502 Mühlebach (Bergstrasse - Stolzweidweg)	10'134.00	50'000.00		-39'866.00	-79.73
INV00344-01	221503 Kniebrechebach (KVA) Projektierung	87'942.33	780'000.00	95'831.42	-692'057.67	-88.73

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	26'616.40	50'000.00	7'503.69	-23'383.60	-46.77
INV00378-01	221501 Bockenbach Renaturierung Projektierung	64'230.42	50'000.00		14'230.42	28.46
INV00402	219501 Mühlebach - Stolzweid	13'965.15		9'514.10	13'965.15	100.00
INV00669	223503 Abdichtung Chnübrechibach vor KVA	7'417.93			7'417.93	100.00
INV00670	223000 Mühlebach oberhalb Trift Areal	926.95			926.95	100.00
171	Energie und Umwelt	488'038.55	775'000.00	366'391.53	-286'961.45	-37.03
17111	Energie- und Klimaschutz	488'038.55	500'000.00	336'742.50	-11'961.45	-2.39
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	488'038.55	500'000.00	336'742.50	-11'961.45	-2.39
INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	280'934.00	350'000.00	275'400.00	-69'066.00	-19.73
INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	207'104.55	150'000.00	61'342.50	57'104.55	38.07
17140	Abfall		275'000.00	29'649.03	-275'000.00	-100.00
5030.00	Übrige Tiefbauten		275'000.00	29'649.03	-275'000.00	-100.00
INV00235	Hauptsammelstelle Hirzel			13'766.39		
INV00237	Unterflurcontainer Diverser		75'000.00		-75'000.00	-100.00
INV00391	Unterflurcontainer Sennhüttenstrasse / Gehrenstrasse			8'796.71		
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)		200'000.00	7'085.93	-200'000.00	-100.00
18	Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung	109'548.95	175'000.00	15'870.55	-65'451.05	-37.40
180	Hochbau, Geomatik und Vermessung	109'548.95	175'000.00	15'870.55	-65'451.05	-37.40
18010	Hochbau		95'000.00		-95'000.00	-100.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		95'000.00		-95'000.00	-100.00
INV00456	BZO-Revision		20'000.00		-20'000.00	-100.00
INV00569	Zentrumsplanung		75'000.00		-75'000.00	-100.00
18040	Raumordnung	109'548.95	80'000.00	15'870.55	29'548.95	36.94
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	109'548.95	80'000.00	15'870.55	29'548.95	36.94
INV00459	Richtplanung	109'548.95	80'000.00	15'870.55	29'548.95	36.94

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
19	Ressort Werke	6'830'880.43	8'285'000.00	5'938'350.46	-1'454'119.57	-17.55
190	Gemeindewerke	6'830'880.43	8'285'000.00	5'938'350.46	-1'454'119.57	-17.55
19010	Elektrizität	1'753'267.74	3'170'000.00	2'092'424.21	-1'416'732.26	-44.69
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'643'034.98	2'870'000.00	2'458'182.90	-1'226'965.02	-42.75
INV00126	217005 Hirzel (Übernahme WV)	1'959.98		1'647.02	1'959.98	100.00
INV00200	218065 TS Bachtelstrasse 51a / Sanierung	290'608.57		70'878.71	290'608.57	100.00
INV00299	221060 TS Waldeggstrasse 5b	208'827.97		2'780.46	208'827.97	100.00
INV00300	219058 TS Tödistrasse 16	56'206.60		390'126.99	56'206.60	100.00
INV00301	219054 MS-Kabel: UW (TS Tödiheim - TS Hangweg)	92'964.24		288'942.81	92'964.24	100.00
INV00302	219064 TS Tödistrasse 62	29'782.15		134'521.75	29'782.15	100.00
INV00303-01	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Projektiertung	142'916.52		22'318.90	142'916.52	100.00
INV00303-02	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Ausführung		400'000.00		-400'000.00	-100.00
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungersatz	64'199.48		126.58	64'199.48	100.00
INV00306	218059 TS Amalie Widmer Sanierung			305'480.81		
INV00309	222054 Steinkratzenweg Sanierung	3'251.57	150'000.00		-146'748.43	-97.83
INV00461	222066 TS Käpfnerweg 14	1'878.19	275'000.00		-273'121.81	-99.32
INV00467	221069 PV Anlage Bürgerbeteiligung			-9'038.70		
INV00508	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	50'061.97		53'114.97	50'061.97	100.00
INV00572	223065 Kraftwerk Käpfnach Konzessionserneuerung		300'000.00		-300'000.00	-100.00
INV00573	223061 Notstromaggregat		160'000.00		-160'000.00	-100.00
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung		350'000.00		-350'000.00	-100.00
INV00575	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	2'459.98	150'000.00		-147'540.02	-98.36
INV00576	223060 TS Spätzstrasse 23		360'000.00		-360'000.00	-100.00
INV50013	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldfhofstrasse)			17'353.15		
INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)			59'256.02		
INV50021	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)			296'844.67		
INV50023	221056 Gstalidenstrasse (Im Schnegg - Waldeggstrasse)		75'000.00		-75'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV50026	2009-014 Waidlstrasse oben		130'000.00		-130'000.00	-100.00
INV50031	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse	167.27		97'571.53	167.27	100.00
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	350'581.58	250'000.00	146'100.47	100'581.58	40.23
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	347'168.91	220'000.00	580'156.76	127'168.91	57.80
5060.00	Mobilien	363'724.76	480'000.00	39'727.31	-116'275.24	-24.22
INV00571	223062 Notstromaggregat auf Anhänger Ersatz		180'000.00		-180'000.00	-100.00
INV00573	223061 Notstromaggregat	77'885.35			77'885.35	100.00
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	285'839.41	300'000.00	39'727.31	-14'160.59	-4.72
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		20'000.00		-20'000.00	-100.00
INV00462	223055 Instandhaltungsplanung		20'000.00		-20'000.00	-100.00
6340.00	Investitionen von öffentlichen Unternehmungen			-200'000.00		
INV00189	218064 TS Asylstrasse 19 inkl. WV			-200'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-253'492.00	-200'000.00	-205'486.00	-53'492.00	26.75
INV99952	Anschlussgebühren EW	-253'492.00	-200'000.00	-205'486.00	-53'492.00	26.75
19011	Stromhandel und Übriges	359'117.66		139'468.80	359'117.66	100.00
5040.00	Hochbauten	375'234.06		139'468.80	375'234.06	100.00
INV00467	221069 PV Anlage Bürgerbeteiligung			139'468.80		
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggrasse 21 - Bürgerbeteiligung	375'234.06			375'234.06	100.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund	-16'116.40			-16'116.40	100.00
INV00467	221069 PV Anlage Bürgerbeteiligung	-16'116.40			-16'116.40	100.00
19020	Gasversorgung	50'666.26	325'000.00	85'664.44	-274'333.74	-84.41
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'267.53	330'000.00	42'147.20	-327'732.47	-99.31
INV00324	222065 Gasanschluss Bachtelstrasse		280'000.00		-280'000.00	-100.00
INV99908	Netzverstärkung Gas (nur J-Konto)	2'267.53	50'000.00	42'147.20	-47'732.47	-95.46
5060.00	Mobilien	52'210.23	60'000.00	49'398.74	-7'789.77	-12.98

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	52'210.23	60'000.00	49'398.74	-7'789.77	-12.98
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		10'000.00		-10'000.00	-100.00
INV00462	223055 Instandhaltungsplanung		10'000.00		-10'000.00	-100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-3'811.50	-75'000.00	-5'881.50	71'188.50	-94.92
INV99953	Anschlussgebühren Gas	-3'811.50	-75'000.00	-5'881.50	71'188.50	-94.92
19030	Fernwärme	1'718'315.72	1'760'000.00	2'331'007.30	-41'684.28	-2.37
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'819'377.46	1'650'000.00	2'270'028.23	169'377.46	10.27
INV00314	221062 Zugerstrasse FW (Bypass 1)		200'000.00		-200'000.00	-100.00
INV00337	220071 Anschluss FW Allmend			67'462.49		
INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	374'978.47			374'978.47	100.00
INV00493-01	222071 Energieverbund Hirzel Projektierung	48'476.83		78'056.71	48'476.83	100.00
INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	1'200'217.68	50'000.00	1'748'390.86	1'150'217.68	2'300.44
INV00579	223056 FV Reithystrasse	45'632.66	1'200'000.00		-1'154'367.34	-96.20
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungersatz	11'699.63		8'302.74	11'699.63	100.00
INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)			3'799.91		
INV50021	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)	20'144.75		238'228.01	20'144.75	100.00
INV99913	Netzverstärkung und Ausbau Fernwärme (nur J-Konto)	118'227.44	200'000.00	125'787.51	-81'772.56	-40.89
5060.00	Mobilien	31'093.46	250'000.00	60'979.07	-218'906.54	-87.56
INV99915	Messmittel Fernwärme (nur J-Konto)	31'093.46	250'000.00	60'979.07	-218'906.54	-87.56
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		10'000.00		-10'000.00	-100.00
INV00462	223055 Instandhaltungsplanung		10'000.00		-10'000.00	-100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-132'155.20	-150'000.00		17'844.80	-11.90
INV99954	Anschlussgebühren Fernwärme	-132'155.20	-150'000.00		17'844.80	-11.90
19040	Wasserversorgungs-Betrieb	2'949'513.05	3'030'000.00	1'289'785.71	-80'486.95	-2.66
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'863'136.82	3'080'000.00	1'455'908.75	-216'863.18	-7.04
INV00185	218058 Fussweg Rütlistrasse - Spätzstrasse		180'000.00		-180'000.00	-100.00
INV00188	218066 Schwanegg Reservoir / Umbau Steuerung			3'596.61		

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV00248	218055 Hintere Etzelstrasse (Eggweg/Drusbergstrasse)			183'400.57		
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungsersatz	80'506.75		92.41	80'506.75	100.00
INV00317	220068 Druckreduzierschächte Sprümüli und Chalbisau			7'594.37		
INV00318	220066 GWPW Müsli und GWPW/STPW Spitzen			4'463.16		
INV00319	219052 Moorschwand - Vorder Murimoo	234'072.76			234'072.76	100.00
INV00322	220054 Tannenweg (Geduldweg - Eggweg)	43'806.46	350'000.00		-306'193.54	-87.48
INV00339	219092 Einbindung Hirzel (Hinterrüti-Harütistrasse)			7'299.26		
INV00347	221058 Ringschluss Rennweg / Druckzonen Spitzen			25'849.46		
INV00349	220065 Transportleitung Hirzel (Harüti bis Bergstrasse)			7'299.26		
INV00372	221065 Reservoir Vorderi Höchi und Chaseren dezentrale Druckerhöhungsanlage	20'523.78		231.03	20'523.78	100.00
INV00373	222060 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Dürenmoos	610'198.41		1'500.19	610'198.41	100.00
INV00374	222061 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Harhalden	529'239.80		1'467.50	529'239.80	100.00
INV00375	222063 Moosacherbodenstrasse: Brestenegg - Chalbisau	182'030.87		1'163.74	182'030.87	100.00
INV00376	222064 Vorderi Höchi Wasserleitung		340'000.00		-340'000.00	-100.00
INV00436	221066 Quellen Horgen	73'452.33		115'694.97	73'452.33	100.00
INV00472	220003 Feldstrasse -Föxengasse	93'218.35			93'218.35	100.00
INV00488	220067 GWPW Spitzen Ersatz Steuerung	8'123.91		137'510.08	8'123.91	100.00
INV00580	223067 Dorfstrasse - Rothus	87'191.77	110'000.00		-22'808.23	-20.73
INV00581	223066 Spitzbühl - Schliereggstrasse	1'679.94	340'000.00		-338'320.06	-99.51
INV00582	223057 Strandbad - Seestrasse	25'744.80	220'000.00		-194'255.20	-88.30
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen		120'000.00		-120'000.00	-100.00
INV00584	223064 Zugerstrasse (Hüttenstr. - Bsetzistr.)	3'120.01	270'000.00		-266'879.99	-98.84
INV00595	223702 Quartierplan Vorderi Höchi		250'000.00		-250'000.00	-100.00
INV00611	221070 Mülibüel Hirzel - Wasserleitungsersatz	162'478.27		63.05	162'478.27	100.00
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungsersatz	129'394.38		24'203.41	129'394.38	100.00
INV50012	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV50013	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)			23'772.66		
INV50017	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)			56'195.64		
INV50020	223001 Kirchrain Hirzel	65'244.93		298'732.00	65'244.93	100.00
INV50021	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)			89'172.30		
INV50023	221056 Gstaldenstrasse (Im Schnegg - Waldeggstrasse)		250'000.00		-250'000.00	-100.00

Investitionsrechnung – Details

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung	
		2023	2023	2022	2023 / Budget 2023	
					Betrag	%
INV50026	2009-014 Waidlstrasse oben		150'000.00		-150'000.00	-100.00
INV50031	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse	85.89		70'932.53	85.89	100.00
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	301'078.35	150'000.00	137'720.26	151'078.35	100.72
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	211'945.06	250'000.00	257'954.29	-38'054.94	-15.22
5060.00	Mobilien	254'573.23	230'000.00	78'735.96	24'573.23	10.68
INV00323	223053 Fahrzeug - Ersatz Toyota	47'214.48	50'000.00		-2'785.52	-5.57
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen	48'198.78			48'198.78	100.00
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	102'055.94	130'000.00	58'559.96	-27'944.06	-21.50
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	57'104.03	50'000.00	20'176.00	7'104.03	14.21
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		20'000.00		-20'000.00	-100.00
INV00462	223055 Instandhaltungsplanung		20'000.00		-20'000.00	-100.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-168'197.00	-300'000.00	-244'859.00	131'803.00	-43.93
INV99950	Anschlussgebühren Wasser	-168'197.00	-300'000.00	-244'859.00	131'803.00	-43.93
Nettoinvestition		17'391'487.54	28'129'000.00	13'168'538.28	-10'737'512.46	-38.17

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	57'473'601.82	26'393'016.51
101 Forderungen	34'578'489.34	54'475'777.78
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'548'419.53	950'304.78
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	1'481'500.00	1'365'245.55
Umlaufvermögen	96'082'010.69	83'184'344.62
107 Finanzanlagen	2'199'363.18	2'286'918.23
108 Sachanlagen FV	127'731'822.25	128'449'173.25
Anlagevermögen Finanzvermögen*	129'931'185.43	130'736'091.48
Total Finanzvermögen	226'013'196.12	213'920'436.10
140 Sachanlagen VV	127'979'914.26	137'833'801.19
142 Immaterielle Anlagen	2'188'284.15	2'710'444.10
144 Darlehen	7'499'400.00	7'489'100.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'914'773.16	1'917'673.16
146 Investitionsbeiträge	335'737.91	315'110.08
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	139'918'109.48	150'266'128.53
Total Verwaltungsvermögen	139'918'109.48	150'266'128.53
Total Aktiven	365'931'305.60	364'186'564.63
* Total Anlagevermögen	269'849'294.91	281'002'220.01

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	82'835'850.23	75'106'923.27
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	10'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'456'451.11	1'421'388.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	28'659'150.01	37'347'752.54
	Kurzfristiges Fremdkapital	112'951'451.35	123'876'064.21
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	74'750'000.00	64'750'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	34'518'034.00	17'592'210.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'867'348.10	2'796'820.42
	Langfristiges Fremdkapital	112'135'382.10	85'139'030.42
	Total Fremdkapital	225'086'833.45	209'015'094.63
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	43'023'799.09	49'476'290.73
291	Fonds im Eigenkapital	840'823.00	870'823.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	43'864'622.09	50'347'113.73
294	Finanzpolitische Reserve	1'000'000.00	4'000'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	95'979'850.06	100'824'356.27
	Zweckfreies Eigenkapital	96'979'850.06	104'824'356.27
	Total Eigenkapital	140'844'472.15	155'171'470.00
	Total Passiven	365'931'305.60	364'186'564.63

Antrag des Gemeindevorstands

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

2 Die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	255'623'594.25
	Gesamtertrag	Fr.	260'468'100.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'844'506.21
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'820'871.51
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'146'734.97
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	16'674'136.54
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	832'055.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	114'704.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	717'351.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	364'186'564.63

3 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 100'824'356.27**.

4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 18. März 2024
Gemeinderat Horgen

Gemeindepräsident Beat Nüesch Gemeindevorstand Felix Oberhänsli

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die RGPK hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen** der Politischen Gemeinde Horgen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 18.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	255'623'594.25
	Gesamtertrag	Fr.	260'468'100.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'844'506.21
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	17'820'871.51
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'146'734.97
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	16'674'136.54
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	832'055.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	114'704.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	717'351.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	364'186'564.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 100'824'356.27**.

- 2 Die RGPK stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. In finanzpolitischer Hinsicht ist dies zu bemerken: Der Gemeinderat hat die Öffentlichkeit über seine Beschlüsse zu gebundenen Ausgaben in der Höhe von rund 4 MCHF im Jahr 2023 im Einzelfall auf der Gemeinde-Website informiert. Entgegen der Empfehlung der RGPK hat der Gemeinderat darauf verzichtet, diese Beschlüsse amtlich zu publizieren und sie in der Jahresrechnung offenzulegen. Die RGPK erwartet weiterhin, dass die Auflistung der gebundenen Ausgabenbeschlüsse in der Jahresrechnung publiziert wird.
- 3 Die RGPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die RGPK beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8810 Horgen, 12. April 2024
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsidentin Michèle Wick Troller Aktuar Uwe Kappeler

