



**Politische Gemeinde
8184 Bachenbülach**

Jahresrechnung 2022

| | |
|--|----------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand | 3. April 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand | 11. April 2023 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 5. April 2023 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 2. Mai 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung | |
| Veröffentlichung | |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-----------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 1 |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands | 2 - 5 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 6 - 8 |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle | 9 - 10 |
| 4 Vollständigkeitserklärung | 11 |
| Jahresrechnung - Finanzbericht | 12 |
| 5 Finanzierung | 13 - 14 |
| 6 Erfolgsrechnung | 15 |
| 7 Investitionsrechnungen | 16 - 17 |
| 8 Bilanz | 18 - 19 |
| 9 Geldflussrechnung | 20 - 21 |
| 10 Anhang | |
| Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung | |
| Angewandtes Regelwerk | 22 |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 23 - 24 |
| Organisationseinheiten | 24 |
| Finanzinformationen | |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens | 25 |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen | 26 |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen | 27 - 34 |
| Beteiligungsspiegel | 35 - 36 |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen | 37 |
| Rückstellungsspiegel | 38 |
| Eigenkapitalnachweis | 39 |
| Sonderrechnungen | 40 |
| Haushaltsgleichgewicht | 41 - 42 |
| Finanzkennzahlen | 43 |
| Kreditrechtliche Angaben | |
| Verpflichtungskredite | 44 |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse | 45 |
| Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht | 46 |
| 11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 47 - 57 |
| 12 Erfolgsrechnung | 58 - 100 |
| 13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 101 - 103 |
| 14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 104 - 110 |
| 15 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 111 - 112 |
| 16 Bilanz | 113 - 121 |

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bachenbülach
Schulhausstrasse 1
8184 Bachenbülach

Gemeinderat Daniel Mäder
Ressortvorsteher Finanzen und Sicherheit

Rechnungsführerin Mariana Bucher
Bereichsleiterin Finanzen mbA
044 864 34 87
mariana.bucher@bachenbuelach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Die Jahresrechnung 2022 wurde nach dem Rechnungsmodell HRM2 erstellt.

Per 1. Juli 2022 trat die totalrevidierte Gemeindeordnung in Kraft. Die Primarschulgemeinde wurde aufgelöst und in die politische Gemeinde integriert, wodurch die Einheitsgemeinde entstand. Der effektive, buchhalterische Zusammenschluss der beiden Gemeinden erfolgte bereits rückwirkend per 1. Januar 2022.

Am 9. Dezember 2021 genehmigten die Gemeindeversammlungen die Budgets 2022 der politischen Gemeinde und der Primarschulgemeinde noch separat. Zur besseren Übersicht nahmen die Gemeindeversammlungen bereits damals eine konsolidierte Erfolgsrechnung 2022 zur Kenntnis.

Das Gemeindeamt des Kantons Zürich hat die konsolidierte Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2022 sowie die konsolidierten Budgetzahlen 2022 geprüft und für korrekt befunden.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 205'936.61 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 888'500.00.

Der Gemeinderat ist über das bessere Abschliessen der Jahresrechnung sehr erfreut. Die Mehrheit der Kontogruppen verzeichnet eine positive Differenz gegenüber dem Budget. Das gute Ergebnis ist vor allem auf folgende, von der Gemeinde nur bedingt beeinflussbare Gründe, zurückzuführen:

- Der Steuerertrag fiel insgesamt um Fr. 651'576.58 höher aus als budgetiert. Die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen früherer Jahre weisen ein um Fr. 405'353.40 besseres Ergebnis aus. Ebenfalls um Fr. 119'723.25 höher fielen die Vermögenssteuern natürlicher Personen des Rechnungsjahres, um Fr. 280'469.13 höher die Erträge von Quellensteuern und um Fr. 281'188.75 höher die Erträge von Gewinnsteuern juristischer Personen aus. Bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen des Rechnungsjahres wurden hingegen um Fr. 344'255.80 und bei den Kapitalsteuern früherer Jahre um Fr. 141'681.20 tiefere Erträge generiert als budgetiert.
- Infolge personeller Veränderungen in der Abteilung Bau und Infrastruktur musste die Abteilung reorganisiert werden. Zudem musste dem Personal Überzeit angeordnet und ausbezahlt werden, um die stark gestiegene Anzahl Baugesuche bewältigen zu können. Die vielen Baubewilligungen führten auf Seite der Einnahmen auch zu höheren Baubewilligungsgebühren von Fr. 146'035.00 gegenüber dem Budget.

- Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe schloss um Fr. 302'968.34 besser ab als budgetiert. Die Kosten für Ergänzungsleistungen gingen ebenfalls zurück, zudem konnten ausserordentlich viele Rückforderungen geltend gemacht werden.
- Es wurden Fr. 45'751.75 weniger Alimentenbevorschussungen geleistet als angenommen. Zudem führte das Alimenteninkasso zu Fr. 34'553.70 mehr Rückzahlungen als budgetiert. Dies ergibt eine Senkung des Nettoaufwands um Fr. 80'305.45 gegenüber dem Budget.
- Die Zürcher Kantonalbank erzielte im Geschäftsjahr 2021 den bisher höchsten Konzerngewinn. Dies spiegelt sich im ordentlichen Gewinnanteil 2022 wider, der für Bachenbülach um Fr. 71'239.10 höher ausfiel als angenommen.
- Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur konnten nur die dringendsten Reparaturarbeiten bei den Gemeindestrassen ausgeführt werden, was zu Fr. 56'174.40 tieferen Ausgaben führte.
- Schlechter als budgetiert schnitt die Kontogruppe 4 „Gesundheit“ ab. Die Differenz beträgt Fr. 258'499.21. Zurückzuführen ist das vor allem auf den um Fr. 105'290.04 höheren Gemeindeanteil an den Kosten für die stationäre Pflege sowie die um Fr. 125'684.29 höhere Pflegefinanzierung für ambulante Krankenpflege. Der Grund ist die vermehrte Inanspruchnahme von pflegerischen Leistungen im Rechnungsjahr.
- Die Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von Fr. 3'071'60.00 wurde wie budgetiert vorgenommen.

Die Kontogruppe 2 „Bildung“ ist mit der Einführung der Einheitsgemeinde ab 2022 neu in der Jahresrechnung der politischen Gemeinde integriert. Diese Kontogruppe schnitt um Fr. 153'448.62 schlechter ab als budgetiert:

- Der Nettoaufwand bei der Primarstufe fiel um Fr. 68'786.04 höher aus. Aufgrund von krankheitsbedingten Ausfällen bei den Lehrpersonen mussten Vikariate eingesetzt werden, der DaZ-Unterricht (Deutsch als Zweitsprache) wurde ausgebaut. Wegen Covid-19 wurden diverse Exkursionen sowie das Schneesportlager nicht durchgeführt.
- Der Nettoaufwand bei den Schulliegenschaften fiel aufgrund zwingend notwendiger Erhaltungsmassnahmen um Fr. 41'512.60 höher aus.

- Der Nettoaufwand bei der Schulleitung fiel um Fr. 63'088.03 tiefer aus. Die Schulpflege benötigte weniger rechtliche Beratungen als geplant. Die Entschädigungen sowie die Sitzungsgelder der Schulpflegemitglieder wurden mit der Revision der Gemeindeordnung angepasst und die Entschädigung des Präsidenten der Schulpflege wird neu in der Kostenstelle der Exekutive (Kontogruppe 0) geführt.
- Der Nettoaufwand bei den Sonderschulen fiel um Fr. 108'025.87 höher aus. Die Finanzierung der Sonderschulung ist ab Januar 2022 vollständig durch den Kanton gesteuert, die Kosten werden gemeinsam vom Kanton (35%) und den Gemeinden (65%) getragen. Die Kosten für das Rechnungsjahr 2022 mussten mittels provisorischer Berechnungen abgegrenzt werden, da die Rechnungsstellung durch den Kanton erst im zweiten Semester 2023 erfolgt. Bei der Budgetierung wurde mit drei SuS (Schülerinnen und Schüler) gerechnet, per Schuljahr 2022/2023 wurden zusätzlich zwei SuS in die Sonderschulung aufgenommen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von Fr. 1'195'248.46 ab. Budgetiert waren dagegen Nettoinvestitionen von Fr. 1'300'000.00. Die grosse Differenz ist einerseits tieferen Investitionen und andererseits höheren Einnahmen bei den Anschlussgebühren geschuldet:

- Bei der Schulraumplanung fielen Fr. 52'631.56 weniger Planungsaufwand an als vorgesehen.
- Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur mussten die geplanten Sanierungen der Länggenstrasse, Bächliwis und Hinterroos verschoben werden.
- Aufgrund der Witterung im Spätherbst 2021 sowie der Verzögerungen beim Coop-Neubauprojekt erfolgten die Abschlussarbeiten Grabenstrasse und Bitziberg erst im Frühsommer 2022.
- Die Planung der Aufwertung Rietbach verzögert sich aufgrund der langen Bedenkzeiten der privaten Eigentümer.
- Aufgrund der hohen Anzahl der Baugesuche und der teuren Bauprojekte fielen die Anschlussgebühren Wasser und Abwasser um Fr. 1'860'391.95 höher aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 0.00.

Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31. Dezember 2022 Fr. 50'810'223.93.

Der Ertragsüberschuss von Fr. 205'936.61 aus der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen, der sich per 31. Dezember 2022 auf Fr. 30'527'112.24 erhöht.

Interne Verzinsung

Die interne Verzinsung wurde gemäss Beschluss des Gemeinderates zu 0.60% auf dem Finanzvermögen, dem Verwaltungsvermögen, den Spezialfinanzierungen und der Sonderrechnung vorgenommen.

Differenzbegründungen

Die Details zur Jahresrechnung 2022 sind in den Differenzbegründungen dargestellt. Die Differenzbegründungen bilden einen integrierenden Anhang zur Jahresrechnung 2022.

Antrag des Gemeindevorstands

- Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bachenbülach genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bachenbülach weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 28'305'635.67 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 28'511'572.28 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | 205'936.61 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'374'934.49 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'570'182.95 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 1'195'248.46 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 6'700.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 6'700.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 0.00 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 50'810'223.93 |

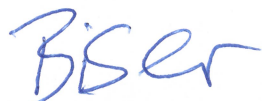
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 30'527'112.24.

- Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bachenbülach zu genehmigen.

8184 Bachenbülach, 11. April 2023
Gemeinderat Bachenbülach



Gemeindepräsident
Michael Biber



Gemeindeschreiber
Markus Biser

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bachenbülach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 11. April 2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 28'305'635.67 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 28'511'572.28 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | Fr. | +205'936.61 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 1'374'934.49 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'570'182.95 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | +1'195'248.46 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 6'700.00 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | 6'700.00 |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | Fr. | 0.00 |
| Bilanz | Bilanzsumme | Fr. | 50'810'223.93 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 30'527'112.24.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Bachenbülach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Bachenbülach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8184 Bachenbülach, 2. Mai 2023
Rechnungsprüfungskommission Bachenbülach


Präsidentin
Daniela Marcarini


Aktuar
Jens Diele

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2022

der politischen Gemeinde Bachenbülach

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Bachenbülach, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

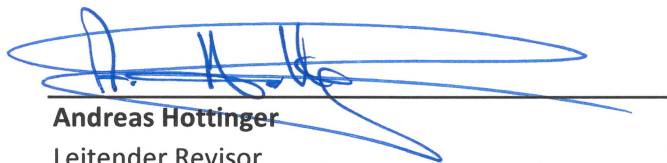
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,
02.05.2023

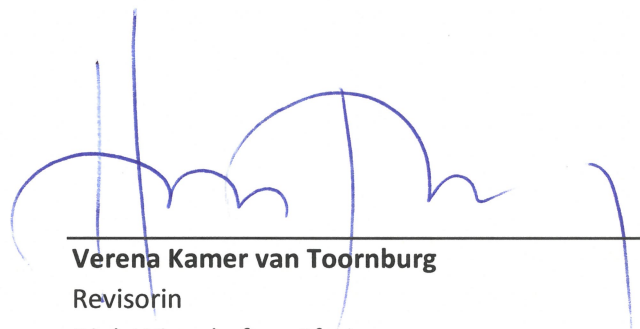
Revipro AG



Andreas Hottinger

Leitender Revisor

Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2022:

| | | |
|-------------------|-----|---------------|
| Bilanzsumme: | CHF | 50'810'223.93 |
| Bilanzüberschuss: | CHF | 30'527'112.24 |
| Jahresergebnis: | CHF | 205'936.61 |

Revipro AG

Zimmerbergstrasse 10 | 8800 Thalwil

www.revipro.ch

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Bereichsleiterin Finanzen mbA bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8184 Bachenbülach, 16. März 2023
Gemeindeverwaltung Bachenbülach



Finanzvorsteher
Daniel Mäder



Bereichsleiterin Finanzen mbA
Mariana Bucher

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt | | Allgemeiner Haushalt | | Eigenwirtschaftsbetriebe | |
|---|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Ertragsüberschuss | 205'936.61 | 0.00 | 205'936.61 | 0.00 | - | - |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | -888'500.00 | 0.00 | -888'500.00 | - | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | - | - | 0.00 | 0.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -203'111.33 | -472'300.00 | - | - | -203'111.33 | -472'300.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 1'440'494.49 | 1'539'700.00 | 1'372'060.64 | 1'403'400.00 | 68'433.85 | 136'300.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 477.10 | 500.00 | 477.10 | 500.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | -4'650.00 | -5'000.00 | -4'650.00 | -5'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 3'071'600.00 | 3'071'600.00 | 3'071'600.00 | 3'071'600.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 4'510'746.87 | 3'246'000.00 | 4'645'424.35 | 3'582'000.00 | -134'677.48 | -336'000.00 |
| ./. Einnahmenüberschuss VV (+) / Nettoinvestitionen VV (-) | 1'195'248.46 | -1'300'000.00 | -694'925.53 | -1'448'000.00 | 1'890'173.99 | 148'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 5'705'995.33 | 1'946'000.00 | 3'950'498.82 | 2'134'000.00 | 1'755'496.51 | -188'000.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | n.a.¹⁾ | 250% | 668% | 247% | n.a.¹⁾ | n.a.¹⁾ |

¹⁾ n.a.: Selbstfinanzierungsgrad kann nicht berechnet werden resp. eine Berechnung ist nicht sinnvoll, da keine Nettoinvestitionen sondern Einnahmenüberschuss

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | Wasserwerk | | Abwasserbeseitigung | | Abfallwirtschaft | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
| | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget | Rechnung | Budget |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -151'813.87 | -239'700.00 | -37'308.03 | -170'500.00 | -13'989.43 | -62'100.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 92'249.00 | 124'700.00 | -39'326.69 | -5'200.00 | 15'511.54 | 16'800.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | -59'564.87 | -115'000.00 | -76'634.72 | -175'700.00 | 1'522.11 | -45'300.00 |
| - Einnahmenüberschuss VV (+) / Nettoinvestitionen VV (-) | 864'338.62 | 23'000.00 | 1'025'835.37 | 125'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 804'773.75 | -92'000.00 | 949'200.65 | -50'700.00 | 1'522.11 | -45'300.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | n.a.¹⁾ | n.a.¹⁾ | n.a.¹⁾ | n.a.¹⁾ | 0% | 0% |

¹⁾ n.a.: Selbstfinanzierungsgrad kann nicht berechnet werden resp. eine Berechnung ist nicht sinnvoll, da keine Nettoinvestitionen sondern Einnahmenüberschuss

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Rechnung | Budget |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | | 2022 | 2022 |
| 30 | Personalaufwand | 5'027'830.39 | 4'863'100.00 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'441'530.32 | 3'503'700.00 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'284'020.36 | 1'428'400.00 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 477.10 | 500.00 |
| 36 | Transferaufwand | 14'652'194.32 | 14'988'700.00 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 23'200.00 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | 24'429'252.49 | 24'784'400.00 |
| 40 | Fiskalertrag | 16'421'462.68 | 15'770'000.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 10'295.80 | 5'000.00 |
| 42 | Entgelte | 2'115'090.56 | 1'802'400.00 |
| 43 | Übrige Erträge | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 207'761.33 | 477'300.00 |
| 46 | Transferertrag | 8'250'962.07 | 8'252'200.00 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 23'200.00 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | 27'028'772.44 | 26'306'900.00 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 2'599'519.95 | 1'522'500.00 |
| 34 | Finanzaufwand | 151'142.23 | 144'200.00 |
| 44 | Finanzertrag | 829'158.89 | 804'800.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 678'016.66 | 660'600.00 |
| | Operatives Ergebnis | 3'277'536.61 | 2'183'100.00 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 3'071'600.00 | 3'071'600.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | -3'071'600.00 | -3'071'600.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 205'936.61 | -888'500.00 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 653'640.95 | 595'100.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 653'640.95 | 595'100.00 |
| | Total Aufwand | 28'305'635.67 | 28'595'300.00 |
| | Total Ertrag | 28'511'572.28 | 27'706'800.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Rechnung | Budget |
|--|--|---------------------|----------------------|
| | | 2022 | 2022 |
| 50 | Sachanlagen | 996'621.83 | 1'530'000.00 |
| 51 | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 35'697.66 | 115'000.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 342'615.00 | 60'000.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 1'374'934.49 | 1'705'000.00 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 2'260'391.95 | 400'000.00 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 26'700.00 | 5'000.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 283'091.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 2'570'182.95 | 405'000.00 |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 1'374'934.49 | 1'705'000.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 2'570'182.95 | 405'000.00 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | | |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | 1'195'248.46 | -1'300'000.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Rechnung | Budget |
|---|---|-----------------|---------------|
| | | 2022 | 2022 |
| 70 | Investitionen in Sachanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 6'700.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben | | 6'700.00 | 0.00 |
| 80 | Verkauf von Sachanlagen | 6'700.00 | 0.00 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 6'700.00 | 0.00 |
| Investitionen Finanzvermögen | | | |
| Total Ausgaben | | 6'700.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 6'700.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | 0.00 |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 8'937'895.89 | 7'445'051.44 |
| 101 | Forderungen | 2'982'438.86 | 2'995'826.40 |
| 102 | Kurzfristige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 140'437.75 | 101'774.90 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 4'864.25 | 3'246.65 |
| | Umlaufvermögen | 12'065'636.75 | 10'545'899.39 |
| 107 | Langfristige Finanzanlagen | 128'000.00 | 134'000.00 |
| 108 | Sach- und immaterielle Anlagen FV | 21'656'810.00 | 21'656'810.00 |
| | Anlagevermögen Finanzvermögen* | 21'784'810.00 | 21'790'810.00 |
| | Total Finanzvermögen | 33'850'446.75 | 32'336'709.39 |
| 140 | Sachanlagen VV | 18'288'078.19 | 15'792'874.25 |
| 142 | Immaterielle Anlagen | 185'247.24 | 153'065.76 |
| 144 | Darlehen | 313'400.00 | 286'700.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'383'600.00 | 1'699'091.00 |
| 146 | Investitionsbeiträge | 938'932.06 | 541'783.53 |
| | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen* | 21'109'257.49 | 18'473'514.54 |
| | Total Verwaltungsvermögen | 21'109'257.49 | 18'473'514.54 |
| | Total Aktiven | 54'959'704.24 | 50'810'223.93 |
| | * Total Anlagevermögen | 42'894'067.49 | 40'264'324.54 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|-----------------|---|----------------------|----------------------|
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 10'552'443.72 | 7'340'466.76 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 8'002'268.48 | 4'002'268.48 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 272'371.85 | 271'741.95 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 95'987.83 | 88'862.00 |
| | Kurzfristiges Fremdkapital | 18'923'071.88 | 11'703'339.19 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 |
| 208 | Langfristige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 227'543.68 | 223'370.78 |
| | Langfristiges Fremdkapital | 227'543.68 | 223'370.78 |
| | Total Fremdkapital | 19'150'615.56 | 11'926'709.97 |
| 290 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 5'424'078.95 | 5'220'967.62 |
| 291 | Fonds im Eigenkapital | 63'834.10 | 63'834.10 |
| 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | 0.00 | 0.00 |
| 293 | Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 |
| | Zweckgebundenes Eigenkapital | 5'487'913.05 | 5'284'801.72 |
| 294 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 3'071'600.00 |
| 296 | Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten | 0.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 30'321'175.63 | 30'527'112.24 |
| | Zweckfreies Eigenkapital | 30'321'175.63 | 33'598'712.24 |
| | Total Eigenkapital | 35'809'088.68 | 38'883'513.96 |
| | Total Passiven | 54'959'704.24 | 50'810'223.93 |

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | | Rechnung 2022 |
|--|---|--------------------------|
| Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit) | | |
| | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | 205'936.61 |
| + | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'413'370.49 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Forderungen | 298'832.20 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | 38'662.85 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | 1'617.60 |
| +/- | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | 27'124.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | -6'000.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 |
| +/- | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 |
| +/- | Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert) | -6'700.00 |
| - | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | -3'111'823.02 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | -629.90 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | -7'125.83 |
| +/- | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK | -207'284.23 |
| +/- | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital | 3'071'600.00 |
| - | Aktivierung Eigenleistungen | 0.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | | 1'717'580.77 |
| Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | |
| - | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | -1'374'934.49 |
| + | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 2'570'182.95 |
| = | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | 1'195'248.46 |
| - | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 |
| + | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | 0.00 |
| +/- | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | 0.00 |
| - | Entnahmen aus Fonds | 0.00 |
| + | Aktiviert Eigenleistungen | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | 1'195'248.46 |

| | | |
|---|--|----------------------|
| Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | |
| +/- | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | -6'000.00 |
| +/- | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 6'000.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | 0.00 |
| +/- | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00 |
| +/- | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | 6'700.00 |
| + | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | 0.00 |
| + | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | 0.00 |
| - | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | 0.00 |
| Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | 6'700.00 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | 1'201'948.46 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | -4'000'000.00 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 |
| +/- | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | -312'219.74 |
| +/- | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | -100'153.94 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | -4'412'373.68 |
| Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | | -1'492'844.45 |
| Stand Flüssige Mittel per 1.1. | | 8'937'895.89 |
| Stand Flüssige Mittel per 31.12. | | 7'445'051.44 |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | | -1'492'844.45 |

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt**.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 15'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 26 vom 13. März 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 15'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2016 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

- keine

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 69 vom 29.06.2021 0.60 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und der Sonderrechnung. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto | Bezeichnung | Bemerkungen | Buchwert 01.01.2022 | Veränderung im Rechnungsjahr | Buchwert 31.12.2022 |
|-------------|-------------------------------------|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 1070 | Aktien und Anteilsscheine | | 128'000.00 | 6'000.00 | 134'000.00 |
| | Aktien MRI-Zentrum Spital Bülach AG | 24 Aktien à Fr. 1'000.00, Kauf 2007 | 78'000.00 | 6'000.00 | 84'000.00 |
| | Anteilscheine yellow tennis club | 100 Anteilscheine à Fr. 500.00, Kauf 2016 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 |

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| Sach- und immaterielle Anlagen FV | | Buchwert 01.01.2022 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert- anpassung (+/-) | Umgliederungen (+/-) | Buchwert 31.12.2022 |
|--|---------------------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0 | Grundstücke | 11'169'810.00 | | | | | 11'169'810.00 |
| 1080.1 | Grundstücke mit Baurechten | | | | | | 0.00 |
| 1084.0 | Gebäude | 10'487'000.00 | | | | | 10'487'000.00 |
| 1084.1 | Grundeigentumsanteile | | | | | | 0.00 |
| 1086.0 | Mobilien | | | | | | 0.00 |
| 1087.0 | Anlagen im Bau | | | | | | 0.00 |
| 1089.0 | Übrige Sach- und immaterielle Anlagen | | | | | | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 21'656'810.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21'656'810.00 |

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

| Gesamthaushalt | Stand 01.01.2022 | Anschaffungswerte | | | Stand 31.12.2022 | Kumulierte Abschreibungen | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|-----------------------------------|--|----------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|-------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| | | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen (+/-) | Stand | | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umgliederungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400 | Grundstücke | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70'000.00 |
| 1401 | Strassen und Verkehrswege | 7'765'197.03 | 264'299.70 | 230'279.65 | 8'259'776.38 | -2'979'293.98 | -308'007.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3'287'301.01 | 4'972'475.37 |
| 1402 | Wasserbau | 1'648'047.50 | 0.00 | 0.00 | 1'648'047.50 | -1'000'129.94 | -32'859.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'032'989.68 | 615'057.82 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | -5'029'995.31 | -1'914'600.21 | 121'704.84 | -6'822'890.68 | 7'180'532.62 | -55'636.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7'124'895.75 | 302'005.07 |
| 1404 | Hochbauten | 22'600'923.31 | 63'164.79 | 25'912.95 | 22'690'001.05 | -12'904'156.67 | -660'861.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -13'565'017.84 | 9'124'983.21 |
| 1405 | Waldungen | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 15'000.00 | -8'625.00 | -375.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -9'000.00 | 6'000.00 |
| 1406 | Mobilien VV | 2'901'160.79 | 60'514.60 | 0.00 | 2'961'675.39 | -2'422'875.64 | -188'659.85 | 0.00 | 153'466.65 | 0.00 | -2'458'068.84 | 503'606.55 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 431'376.08 | 106'799.55 | -355'117.45 | 183'058.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 183'058.18 |
| 1409 | Übrige Sachanlagen | 52'293.50 | 0.00 | 0.00 | 52'293.50 | -31'376.10 | -5'229.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -36'605.45 | 15'688.05 |
| Total Sachanlagen | | 30'454'002.90 | -1'419'821.57 | 22'779.99 | 29'056'961.32 | -12'165'924.71 | -1'251'629.01 | 0.00 | 153'466.65 | 0.00 | -13'264'087.07 | 15'792'874.25 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1420 | Software | 46'152.27 | 0.00 | 0.00 | 46'152.27 | -46'152.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -46'152.27 | 0.00 |
| 1421 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 44'268.10 | 0.00 | 0.00 | 44'268.10 | -44'268.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -44'268.10 | 0.00 |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 35'487.79 | -1'404.70 | -22'779.99 | 11'303.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'303.10 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 956'063.40 | 24'394.56 | 0.00 | 980'457.96 | -806'303.95 | -32'391.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -838'695.30 | 141'762.66 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 1'081'971.56 | 22'989.86 | -22'779.99 | 1'082'181.43 | -896'724.32 | -32'391.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -929'115.67 | 153'065.76 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|---------------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglie- derungen (+/-) | | Stand 31.12.2022 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | |
| 1440 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1443 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1444 | Öffentliche Unternehmungen | 223'400.00 | -21'700.00 | 0.00 | 201'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 201'700.00 |
| 1445 | Private Unternehmungen | 90'000.00 | -5'000.00 | 0.00 | 85'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 85'000.00 |
| 1446 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1447 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1448 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Darlehen | | 313'400.00 | -26'700.00 | 0.00 | 286'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286'700.00 |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | |
| 1450 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1452 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 283'091.00 | 0.00 | 283'091.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 283'091.00 |
| 1453 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454 | Öffentliche Unternehmungen | 1'541'849.00 | 59'524.00 | 0.00 | 1'601'373.00 | -158'249.00 | 0.00 | 0.00 | -27'124.00 | 0.00 | -185'373.00 |
| 1455 | Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1456 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1457 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1458 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Beteiligungen | | 1'541'849.00 | 342'615.00 | 0.00 | 1'884'464.00 | -158'249.00 | 0.00 | 0.00 | -27'124.00 | 0.00 | -185'373.00 |

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

| Gesamthaushalt | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglie- derungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | | |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1460 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1461 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1462 | Gemeinden, Zweckverbände | 7'959'381.85 | -809'923.40 | 0.00 | 7'149'458.45 | -7'020'449.79 | -30'742.01 | -83'315.52 | 526'832.40 | 0.00 | -6'607'674.92 | 541'783.53 |
| 1463 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1464 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1465 | Private Unternehmungen | 1'657'870.00 | 0.00 | 0.00 | 1'657'870.00 | -1'657'870.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'657'870.00 | 0.00 |
| 1466 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1467 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1468 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1469 | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total Investitionsbeiträge | | 9'617'251.85 | -809'923.40 | 0.00 | 8'807'328.45 | -8'678'319.79 | -30'742.01 | -83'315.52 | 526'832.40 | 0.00 | -8'265'544.92 | 541'783.53 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 43'008'475.31 | -1'890'840.11 | 0.00 | 41'117'635.20 | -21'899'217.82 | -1'314'762.37 | -83'315.52 | 653'175.05 | 0.00 | -22'644'120.66 | 18'473'514.54 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt | Anschaffungswerte | | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|-------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugang ehem. PS | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umgliederungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Zugang ehem. PS | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umgliederungen (+/-) | | Stand 31.12.2022 |
| * | | | | | | | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | | |
| 1400.0 | Grundstücke | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70'000.00 |
| 1401.0 | Strassen und Verkehrswege | 7'765'197.03 | 0.00 | 264'299.70 | 230'279.65 | 8'259'776.38 | -2'979'293.98 | 0.00 | -308'007.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'972'475.37 |
| 1402.0 | Wasserbau | 1'648'047.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'648'047.50 | -1'000'129.94 | 0.00 | -32'859.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 615'057.82 |
| 1403.0 | Übrige Tiefbauten | 669'651.00 | 442'736.45 | 0.00 | 0.00 | 1'112'387.45 | -173'479.05 | -170'353.06 | -39'528.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 729'026.73 |
| 1404.0 | Hochbauten | 11'491'272.17 | 10'477'416.81 | 63'164.79 | 25'912.95 | 22'057'766.72 | -7'586'851.00 | -5'103'883.18 | -645'349.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'721'682.91 |
| 1405.0 | Waldungen | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15'000.00 | -8'625.00 | 0.00 | -375.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 1406.0 | Mobilien VV | 755'319.45 | 1'607'536.10 | 60'514.60 | 0.00 | 2'423'370.15 | -644'384.15 | -1'264'508.07 | -181'594.64 | 0.00 | 153'466.65 | 0.00 | 486'349.94 |
| 1407.0 | Anlagen im Bau VV | 306'374.10 | 2'584.80 | 106'767.89 | -256'192.60 | 159'534.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 159'534.19 |
| 1409.0 | Übrige Sachanlagen | 52'293.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52'293.50 | -31'376.10 | 0.00 | -5'229.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15'688.05 |
| Total Sachanlagen | | 22'773'154.75 | 12'530'274.16 | 494'746.98 | 0.00 | 35'798'175.89 | -12'424'139.22 | -6'538'744.31 | -1'212'944.00 | 0.00 | 153'466.65 | 0.00 | 15'775'815.01 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 1421.0 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 44'268.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44'268.10 | -44'268.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427.0 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 12'707.80 | 0.00 | -1'404.70 | 0.00 | 11'303.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11'303.10 |
| 1429.0 | Übrige immaterielle Anlagen | 886'237.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 886'237.90 | -736'478.45 | 0.00 | -29'951.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 119'807.56 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 943'213.80 | 0.00 | -1'404.70 | 0.00 | 941'809.10 | -780'746.55 | 0.00 | -29'951.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 131'110.66 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | | | |
| 1444.0 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 223'400.00 | -21'700.00 | 0.00 | 201'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 201'700.00 |
| 1445.0 | Private Unternehmungen | 90'000.00 | 0.00 | -5'000.00 | 0.00 | 85'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 85'000.00 |
| Total Darlehen | | 90'000.00 | 223'400.00 | -26'700.00 | 0.00 | 286'700.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 286'700.00 |

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

| Allgemeiner Haushalt | Anschaffungswerte | | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | Buchwert 31.12.2022 | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugang ehem. PS | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Zugang ehem. PS | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | |
| * | | | | | | | | | | | | | | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | | | | |
| 1452.0 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 283'091.00 | 0.00 | 283'091.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 283'091.00 | |
| 1454.0 | Öffentliche Unternehmungen | 1'511'649.00 | 30'200.00 | 59'524.00 | 0.00 | 1'601'373.00 | -158'249.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -27'124.00 | 0.00 | -185'373.00 | 1'416'000.00 |
| Total Beteiligungen | | 1'511'649.00 | 30'200.00 | 342'615.00 | 0.00 | 1'884'464.00 | -158'249.00 | 0.00 | 0.00 | -27'124.00 | 0.00 | -185'373.00 | 1'699'091.00 | |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | | | |
| 1462.0 | Gemeinden, Zweckverbände | 1'211'015.30 | 29'341.65 | -809'923.40 | 0.00 | 430'433.55 | -820'083.11 | -5'568.59 | -3'432.63 | -83'315.52 | 526'832.40 | 0.00 | -385'567.45 | 44'866.10 |
| 1465.0 | Private Unternehmungen | 1'657'870.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'657'870.00 | -1'657'870.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'657'870.00 | 0.00 |
| Total Investitionsbeiträge | | 2'868'885.30 | 29'341.65 | -809'923.40 | 0.00 | 2'088'303.55 | -2'477'953.11 | -5'568.59 | -3'432.63 | -83'315.52 | 526'832.40 | 0.00 | -2'043'437.45 | 44'866.10 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 28'186'902.85 | 12'813'215.81 | -666.12 | 0.00 | 40'999'452.54 | -15'841'087.88 | -6'544'312.90 | -1'246'328.52 | -83'315.52 | 653'175.05 | 0.00 | -23'061'869.77 | 17'937'582.77 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | | |
| Wasserversorgung | | | | | | | | | | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400.1 | Grundstücke | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1401.1 | Strassen und Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402.1 | Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403.1 | Übrige Tiefbauten | -612'128.14 | -864'370.28 | 119'704.84 | -1'356'793.58 | 3'096'159.03 | -78'745.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'017'413.67 | 1'660'620.09 |
| 1404.1 | Hochbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1405.1 | Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406.1 | Mobilien VV | 538'305.24 | 0.00 | 0.00 | 538'305.24 | -513'983.42 | -7'065.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -521'048.63 | 17'256.61 |
| 1407.1 | Anlagen im Bau VV | 120'417.18 | 31.66 | -96'924.85 | 23'523.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23'523.99 |
| 1409.1 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 46'594.28 | -864'338.62 | 22'779.99 | -794'964.35 | 2'582'175.61 | -85'810.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'496'365.04 | 1'701'400.69 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1420.1 | Software | 46'152.27 | 0.00 | 0.00 | 46'152.27 | -46'152.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -46'152.27 | 0.00 |
| 1421.1 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427.1 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 22'779.99 | 0.00 | -22'779.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1429.1 | Übrige immaterielle Anlagen | 22'247.40 | 0.00 | 0.00 | 22'247.40 | -22'247.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -22'247.40 | 0.00 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 91'179.66 | 0.00 | -22'779.99 | 68'399.67 | -68'399.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -68'399.67 | 0.00 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1462.1 | Gemeinden, Zweckverbände | 301'048.80 | 0.00 | 0.00 | 301'048.80 | -173'369.96 | -6'438.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -179'808.39 | 121'240.41 |
| Total Investitionsbeiträge | | 301'048.80 | 0.00 | 0.00 | 301'048.80 | -173'369.96 | -6'438.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -179'808.39 | 121'240.41 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 438'822.74 | -864'338.62 | 0.00 | -425'515.88 | 2'340'405.98 | -92'249.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'248'156.98 | 1'822'641.10 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|--|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|--|---------------------|-------------|------------------------|----------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400.2 | Grundstücke | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1401.2 | Strassen und Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402.2 | Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403.2 | Übrige Tiefbauten | -5'530'254.62 | -1'050'229.93 | 2'000.00 | -6'578'484.55 | 4'428'205.70 | 62'637.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'490'842.80 | -2'087'641.75 |
| 1404.2 | Hochbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1405.2 | Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406.2 | Mobilien VV | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1407.2 | Anlagen im Bau VV | 2'000.00 | 0.00 | -2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1409.2 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | -5'528'254.62 | -1'050'229.93 | 0.00 | -6'578'484.55 | 4'428'205.70 | 62'637.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4'490'842.80 | -2'087'641.75 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1420.2 | Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1421.2 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427.2 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1429.2 | Übrige immaterielle Anlagen | 47'578.10 | 24'394.56 | 0.00 | 71'972.66 | -47'578.10 | -2'439.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50'017.56 | 21'955.10 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 47'578.10 | 24'394.56 | 0.00 | 71'972.66 | -47'578.10 | -2'439.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50'017.56 | 21'955.10 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1462.2 | Gemeinden, Zweckverbände | 6'417'976.10 | 0.00 | 0.00 | 6'417'976.10 | -6'021'428.13 | -20'870.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6'042'299.08 | 375'677.02 |
| Total Investitionsbeiträge | | 6'417'976.10 | 0.00 | 0.00 | 6'417'976.10 | -6'021'428.13 | -20'870.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -6'042'299.08 | 375'677.02 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 937'299.58 | -1'025'835.37 | 0.00 | -88'535.79 | -1'640'800.53 | 39'326.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'601'473.84 | -1'690'009.63 |

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2022 | |
|--|--|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|
| | Stand 01.01.2022 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | Stand 01.01.2022 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2022 | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400.3 | Grundstücke | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1401.3 | Strassen und Verkehrswege | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1402.3 | Wasserbau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1403.3 | Übrige Tiefbauten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1404.3 | Hochbauten | 632'234.33 | 0.00 | 0.00 | 632'234.33 | -213'422.49 | -15'511.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -228'934.03 | 403'300.30 |
| 1405.3 | Waldungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1406.3 | Mobilien VV | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1407.3 | Anlagen im Bau VV | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1409.3 | Übrige Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen | | 632'234.33 | 0.00 | 0.00 | 632'234.33 | -213'422.49 | -15'511.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -228'934.03 | 403'300.30 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1460.3 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1461.3 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1462.3 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1463.3 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1464.3 | Öffentliche Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1465.3 | Private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1466.3 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1467.3 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1468.3 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1469.3 | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsbeiträge | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Verwaltungsvermögen | | 632'234.33 | 0.00 | 0.00 | 632'234.33 | -213'422.49 | -15'511.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -228'934.03 | 403'300.30 |

Anhang

Beteiligungsspiegel

Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

| Name Sitz | Rechtsform / Vertragsform | Rechnungs- legungsnorm | Funktion | Tätigkeits- gebiet | Nominalka- pital (100%) | Eigentums- anteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Spezifische Risiken | Anschaff- ungswert | Buchwert 31.12.2022 |
|---|------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Friedhof | Zweckverband | HRM2 | 7710 | Friedhof und Bestattung | 2'090'676 | 12.850% | | | keine | 268'700.00 | 268'700.00 |
| HPS Bezirk Bülach | IKA | HRM2 | 2200 | Sonderschulung | 1'395'389 | 2.170% | | | keine | 30'200.00 | 30'200.00 |
| KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit | öffentlich- rechtlich | HRM2 | 4120 | Langzeitpflege | 16'741'000 | 3.249% | | | keine | 468'673.00 | 283'300.00 |
| Sicherheitszweckverband Bachenbülach-Winkel | Zweckverband | HRM2 | 1500 1610 1620 | öffentliche Sicherheit | 29'443 | 48.880% | | | keine | 14'391.00 | 14'391.00 |
| Spital Bülach AG | AG | Swiss GAAP FER | 4110 | Spital | 39'757'500 | 2.770% | | | keine | 1'102'500.00 | 1'102'500.00 |
| Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | 1'699'091.00 |

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

| Name Sitz | Rechtsform / Vertragsform | Rechnungs- legungsnorm | Funktion | Tätigkeits- gebiet | Nominalka- pital (100%) | Eigentums- anteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Spezifische Risiken | Anschaff- ungswert | Buchwert 31.12.2022 |
|--|-------------------------------------|---------------------------|----------|---|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach | Verein | | 4310 | Führung von Fachstellen für Gemeinden im Bezirk Bülach | | | | 1 Stimme | keine | | 0 |
| Pigna Raum für Menschen mit Behinderung | Stiftung | OR | 5310 | Förderung von Frauen und Männern mit Behinderung | | | 1/30 | | keine | 20'000.00 | 0 |
| Planungsgruppe Zürcher Unterland | ZV | HRM2 | 7900 | Richtpläne | | | 0/7 | 2/65 | keine | | 0 |
| ARA Furt, Bülach | Anschluss- vertrag | HRM2 | 7201 | Kläranlage | | | 1/4 | 0 | keine | | 0 |
| Betreibungsamt Bülach | Anschluss- vertrag | HRM2 | 1400 | Betreibungsamt | | | 0 | 0 | keine | | 0 |
| Berufsbeistandschaften Bülach | Anschluss- vertrag | HRM2 | 5440 | Berufsbeistandschaften | | | 0 | 0 | keine | | 0 |
| KESB Bülach | Anschluss- vertrag | HRM2 | 1400 | vormundschaftliche Massnahmen | | | 0 | 0 | keine | | 0 |
| Zivilstandsamt Bülach | Anschluss- vertrag | HRM2 | 1400 | Zivilstandsamt | | | 0 | 0 | keine | | 0 |
| Musikschule Zürcher Unterland | Verein / Subventions- vertrag | OR | 2140 | Musikunterricht | | | 0 | 1/17 | keine | | 0 |
| Schulpsychologischer Dienst Bülach | Anschluss- vertrag | OR | 2192 | Psychologie im Schulumfeld | | | 0 | 1/17 | keine | | 0 |

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name Sitz | Art der Verpflichtung | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung Betrag | Eigentümer, wesentl. Miteigentümer | Spezifische zus. Angaben | Zahlungsströme im Rechnungsjahr |
|---|---|-------|-------------|-------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|
| Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) | | | | | | | |
| Stiftung Alterszentrum Bülach | Spitex | | | | Stiftung durch Gemeinden und Private | Defizitgarantie ab 01.01.2013 | 535'349 |
| BVK | Nachschusspflicht im Fall einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK | | | | Stiftung | Deckungsgrad 31.12.2022: 97.6% | 661'955 |

Anhang

Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen | | Stand 01.01.2022 | Bildung inkl. Erhöhung (+) | Verwendung (-) | Auflösung (-) | Umbuchung (+/-) | Stand 31.12.2022 | Begründung |
|--|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050 | Mehrleistungen des Personals | 95'987.83 | 0.00 | 0.00 | -7'125.83 | 0.00 | 88'862.00 | A |
| 2051 | Andere Ansprüche des Personals | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2052 | Prozesse | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2053 | Nicht versicherte Schäden | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2054 | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2055 | Übrige betriebliche Tätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2056 | Vorsorgeverpflichtungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2057 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2058 | Investitionsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2059 | Übrige Rückstellungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | 95'987.83 | 0.00 | 0.00 | -7'125.83 | 0.00 | 88'862.00 | |

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

| | | Konto ER / IR | Buchwert 31.12.2022 |
|--|--|---------------|------------------------|
| A | Stunden und Ferien Personal per 31.12.2022 | div. | 88'862.00 |
| Total kurzfristige Rückstellungen | | | 88'862.00 |

Anhang

Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen | | Stand 01.01.2022 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | Finanzpolitische Reserve | | Jahresergebnis | | Stand 31.12.2022 |
|---------------|--|----------------------|--|--------------------|-----------------------------|-------------|--------------------|-------------|----------------------|
| | | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | Ertragsü. | Aufwandü. | |
| 2900 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 5'424'078.95 | 0.00 | -203'111.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'220'967.62 |
| | Wasserwerk | 3'661'803.01 | 0.00 | -151'813.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'509'989.14 |
| | Abwasserbeseitigung | 835'741.18 | 0.00 | -37'308.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 798'433.15 |
| | Abfallwirtschaft | 926'534.76 | 0.00 | -13'989.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 912'545.33 |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | 63'834.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63'834.10 |
| | Forstreservfonds | 63'834.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63'834.10 |
| 2940 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'071'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'071'600.00 |
| | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'071'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'071'600.00 |
| 2990 | Jahresergebnis | 561'150.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -355'214.12 | 0.00 | 205'936.61 |
| | 2021 | 561'150.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -561'150.73 | 0.00 | 0.00 |
| | 2022 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205'936.61 | 0.00 | 205'936.61 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 29'760'024.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 561'150.73 | 0.00 | 30'321'175.63 |
| | | 29'760'024.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 561'150.73 | 0.00 | 30'321'175.63 |
| | Total | 35'809'088.68 | 0.00 | -203'111.33 | 3'071'600.00 | 0.00 | 205'936.61 | 0.00 | 38'883'513.96 |

Anhang

Sonderrechnungen

| | |
|---------------------------|------------------------------------|
| Art | Zweckgebundene Zuwendungen |
| Bezeichnung, Konto | Armenfonds, 2092.00 |
| Zweck | Unterstützungen im Fürsorgebereich |

Erfolgsrechnung 2022

| | | | | Aufwand | Ertrag |
|--|----------------|--|-----------|----------|------------------|
| Ertrag | Zinsertrag | Kapital | 79'516.63 | | |
| | | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 0.60% | | 477.10 |
| | Übrige Erträge | | | | |
| Aufwand | | | | 4'650.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | | | | 4'650.00 | 477.10 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -4'172.90 |

Abschluss

| | | | | Vermögensveränderung | |
|---|--|--|--|----------------------|------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr | | | | | 79'516.63 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | | | -4'172.90 |
| Vermögen Ende Rechnungsjahr | | | | | 75'343.73 |

Bilanz per 31.12.2022

| | | | | Aktiven | Passiven |
|-------------------------------------|--|--|--|------------------|------------------|
| Kapital | | | | | |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde | | | | 75'343.73 | |
| Aktivenüberschuss = Vermögen | | | | | 75'343.73 |
| Total | | | | 75'343.73 | 75'343.73 |

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

| | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -888'500 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | 205'936.61 |

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 74% | | | | | | | | | | 0% |

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 2% | | | | | | | | | | 0% |

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 6% | | | | | | | | | | 0% |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Richtwerte |
|--|------------------|----------------|---|
| Anzahl Einwohner | 4'201 | 4'291 | |
| Steuerfuss | 88% | 44% | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 2'811 | 2'624 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | -377% | 346% | > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. (die Berechnung ist nicht sinnvoll, da im 2022 keine Nettoinvestitionen sondern Einnahmenüberschüsse resultierten) | | | |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | 0% | 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | |
| Nettoverschuldungsquotient | -195% | - | < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. (keine Nettoschuld sondern Nettovermögen) | | | |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | -4'858 | - | < 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. (keine Nettoschuld sondern Nettovermögen) | | | |

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss | | | | | | | | Rechnung 2022 | | | | | | |
|-----------------|-------|--------------|------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2021 | Einnahmen kumuliert bis 2021 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2022 | Einnahmen kumuliert bis 2022 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 07.12.2017 | GV | B | 40'000.00 | 217.5060.04 | Mobilier Schulhäuser | 15'884.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15'884.10 | 0.00 | -24'115.90 | | |
| 08.12.2016 | GV | B | 192'000.00 | 220.5620.01 | Heilpädagogische Schule Winkel | 222'482.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 222'482.20 | 0.00 | 0.00 | | |
| 07.12.2017 | GV | B | | 2200.5620.01 | | | | | | | | | | |
| 06.12.2018 | GV | B | | | | | | | | | | | | |

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Bisher aufgeführte Kredite werden bis zur Abnahme weiterhin aufgeführt.

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

| Kreditbeschluss | | | | Rechnung 2022 | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------|--------------|------------|----------------------|--|-----------------------------|------------------------------|------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER Konto IR | Bezeichnung | Ausgaben kumuliert bis 2021 | Einnahmen kumuliert bis 2021 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2022 | Einnahmen kumuliert bis 2022 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 08.12.2016 16.05.2017 | GR GR | B | 488'000.00 | 6150.5010.19 | Sonnhaldenstrasse; Ersatz Deckbelag, Abschüsse + Strassenbeleuchtung | 411'338.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 411'338.73 | 0.00 | -76'661.27 | | |
| 23.02.2021 29.06.2021 | GR GR | B | 468'080.00 | 6150.5010.32 | Bitziberg/Zürichstr.; Strassensanierung und Ersatz Beleuchtung | 230'279.65 | 0.00 | 197'299.70 | 0.00 | 427'579.35 | 0.00 | -40'500.65 | | |
| 08.12.2016 16.05.2017 | GR GR | B | 324'000.00 | 7101.5030.19 | WL Sonnhaldenstrasse; Brunnenleitung von Mettlen | 308'998.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 308'998.00 | 0.00 | -15'002.00 | | |
| 23.02.2021 29.06.2021 | GR GR | B | 222'040.00 | 7101.5030.34 | Bitziberg/Zürichstr.; Ersatz Wasserleitung | 80'954.42 | 0.00 | 35'700.56 | 0.00 | 116'654.98 | 0.00 | -105'385.02 | | |
| 17.07.2018 | GR | B | 258'300.00 | 7101.5030.37 | Bruedersteig II; Ersatz Wasserleitung | 299'404.30 | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 | 299'404.30 | 5'000.00 | 36'104.30 | | |
| 18.02.2020 | GR | B | 330'000.00 | 7101.5030.41 | Reservoir Runi; Umbau und Erweiterung | 307'740.55 | 0.00 | 26'537.32 | 9'223.60 | 334'277.87 | 9'223.60 | -4'945.73 | | |
| 13.12.2021 | GR | B | 256'770.00 | 7101.5030.49 | Grabenstrasse/Erlenweg; Ersatz Transportleitung DN 250 | 15'970.43 | 0.00 | 233'825.48 | 0.00 | 249'795.91 | 0.00 | -6'974.09 | | |
| 17.07.2018 | GR | B | 221'000.00 | 7201.5030.87 | Bruedersteig II; Ersatz Kanalisation | 215'694.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 215'694.53 | 0.00 | -5'305.47 | | |

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

Bisher aufgeführte Kredite werden bis zur Abnahme weiterhin aufgeführt.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| 0 Allgemeine Verwaltung | | | | | |
|--------------------------------|--|--------------------------|------------------------|-------------------|---|
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | | | | |
| 0210.3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 75'547.65 | 54'500.00 | 21'047.65 | Die höheren Kosten des Informatik-Nutzungsaufwands (siehe 0220.3133.00) führten zu einer höheren internen Verrechnung der Dienstleistungen, siehe auch 0220.4910.00. |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 747'276.55 | 695'600.00 | 51'676.55 | Damit die sehr hohe Anzahl Baugesuche (siehe dazu auch Einnahmen Baubewilligungsgebühren im Konto 0220.4210.01) bewältigt werden konnte, musste dem Personal Überzeit angeordnet und ausbezahlt werden. Abteilung Bau und Infrastruktur musste nach Auflösung des Arbeitsverhältnisses der Leiterin reorganisiert werden. 2 MA wurden zu Bereichsleitern mbA befördert. Die Lernende wurde nach dem Lehrabschluss für drei Monate weiterbeschäftigt. 19.08.-30.11.2022. |
| 0220.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 38'071.90 | 25'000.00 | 13'071.90 | Aufgrund personeller Wechsel und hohem Arbeitsanfall in der Abteilung Bau und Infrastruktur waren Springereinsätze nötig. Rechtliche Beratung aufgrund schwierigem Personalfall in Schulverwaltung. |
| 0220.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 315'522.50 | 258'200.00 | 57'322.50 | Mehrere Kosten (über Fr. 20'000) wurden auf dieses Konto 3133.00 statt 3158.00 gebucht. Zusätzlich wurden folgende Dienstleistungen verrechnet: - Einrichtung Homepage Einheitsgemeinde - Arbeiten am Kommunikationssystem - Grundeinrichtung für neue Mitarbeitende - Einrichtung eSteuerkonto - Übernahme Anlagebuchhaltung Einheitsgemeinde - Fernwartungen |
| 0220.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 6'752.00 | 27'900.00 | -21'148.00 | Verschiedene Kosten (Homepage, CMI etc.) wurden auf das Konto 3133.00 statt 3158.00 gebucht. |
| 0220.4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | -16'642.50 | -200.00 | -16'442.50 | Leistungen, die vom Verwaltungspersonal bei Bauprojekten erbracht worden sind und nicht über die Baubewilligungsgebühren abgedeckt sind, wurden weiterverrechnet. |

| | | | | | |
|--------------|--|--------------------------|------------------------|-------------------|--|
| 0220.4210.01 | Baubewilligungsgebühren | -246'035.00 | -100'000.00 | -146'035.00 | Höhere Anzahl Baugesuche als erwartet. Einige Baugesuche mit sehr hoher Bausumme (z. B. Überbauung Zwischenwegen). |
| 0220.4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | -356'035.05 | -306'400.00 | -49'635.05 | Die Kosten für Informatik und Unterhalt immaterielle Anlagen werden nach Anzahl Stellenprozente auf die verschiedenen Bereiche verteilt. Da das Konto 3133.00 Mehrkosten im Vergleich zum Budget aufweist, fällt die interne Verrechnung dementsprechend ebenfalls höher aus. |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | | | | |
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 1110 | Polizei | | | | |
| 1110.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 10'000.00 | 0 | 10'000.00 | Nicht budgetierte Ingenieurarbeiten für Ausarbeitung Massnahmenplan Tempo 30 aufgrund Rückmeldungen der Umfrage. Massnahmenplan ist notwendig für die Gemeindeversammlung und wurde zulasten GR-Kompetenz bewilligt. |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | | | | |
| 1400.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 73'276.40 | 61'800.00 | 11'476.40 | Verteilung der Lohnkosten auf Kostenstellen wurde aktualisiert. |
| 1400.3612.03 | Entschädigung an KESB | 258'163.00 | 225'000.00 | 33'163.00 | Die Anzahl der notwendigen Massnahmen war höher als budgetiert. Abgerechnet wurde ein höherer Betrag aufgrund höherer Fallzahlen und Personalkosten bei der KESB. |
| 1500 | Feuerwehr | | | | |
| 1500.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 199'366.67 | 217'300.00 | -17'933.33 | Die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbands Bachenbülach-Winkel schloss besser ab als budgetiert. |
| 1610 | Militärische Verteidigung | | | | |
| 1610.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 14'158.00 | 2'300.00 | 11'858.00 | Während Corona fanden keine Schützenanlässe statt, weshalb für 2022 zu tief budgetiert wurde. 2022 führte der Schiessverein Bachenbülach das Feldschiessen und ein Chlausschiessen durch. Es nahmen ungewöhnlich viele Schützen teil, daher ist der Kostenanteil von Bachenbülach an der Schiessanlage Langenrain in Bülach höher. |
| 1620 | Zivilschutz | | | | |
| 1620.3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate | 23'200.00 | 0 | 23'200.00 | Die erhaltenen Ersatzabgaben für Schutzraumbauten sind in gleicher Höhe an den Kanton weiterzuleiten, siehe auch 1620.4707.00 |
| 1620.4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten | -23'200.00 | 0 | -23'200.00 | Mehr Ersatzabgaben für Schutzraumbauten erhalten als angenommen, siehe auch 1620.3701.00. |

| 2 Bildung | | | | | |
|------------------|--|--------------------------|------------------------|-------------------|--|
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 2110 | Kindergarten | | | | |
| 2110.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 43'146.30 | 23'800.00 | 19'346.30 | Externe Logopädie. Mehraufwand für externen und internen Sonderschüler aufgrund Personalvakanz Logopädie-Therapeuten |
| 2110.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 589'808.70 | 552'000.00 | 37'808.70 | 1 LP Mutterschaft / Stellvertretung durch Vikariat // Vikariate infolge Krankheiten. |
| 2110.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 16'229.60 | 36'000.00 | -19'770.40 | Weniger Psychomotorik-Therapie durch Stadt Bülach als angenommen |
| 2120 | Primarstufe | | | | |
| 2120.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 564'280.35 | 410'500.00 | 153'780.35 | - Vikariate aufgrund zahlreicher Krankheitsausfälle in Wintermonaten - Zusatzunterricht für Flüchtlingskinder - Ausbau DaZ-Unterricht - div. Anstellungen wurden auf dieses Konto 3020.00 statt 3611.00 gebucht |
| 2120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 15'339.35 | 30'000.00 | -14'660.65 | Weniger Weiterbildungen durch Mitarbeitende. |
| 2120.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'875.33 | 39'000.00 | -35'124.67 | Transporte Hirslen und externe Therapien gebucht unter 2192.3130.00 |
| 2120.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 68'435.90 | 82'600.00 | -14'164.10 | Weniger Schulreisen, Exkursionen, Klassenlager als geplant durchgeführt, ergo weniger Ausgaben. |
| 2120.3171.01 | Schneesportlager | 288.40 | 44'000.00 | -43'711.60 | Keine Durchführung; Unsicherheit wegen Corona zum Zeitpunkt des Durchführungsentscheids. |
| 2120.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 139'160.20 | 119'700.00 | 19'460.20 | Mehr Investitionen im 2021 als budgetiert, somit mehr Abschreibungen über die Nutzungsdauer. |
| 2120.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'068'797.95 | 2'100'000.00 | -31'202.05 | Div. Anstellungen wurden auf das Konto 3020.00 statt 3611.00 gebucht. |
| 2120.4260.02 | Elternbeiträge Schneesportlager | 0 | -18'000.00 | 18'000.00 | Keine Durchführung; Unsicherheit wegen Corona zum Zeitpunkt des Durchführungsentscheids. Deshalb auch keine Elternbeiträge. |
| 2170 | Schulliegenschaften | | | | |
| 2170.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 305'903.75 | 292'900.00 | 13'003.75 | Früher unter 2170.3030.00. |
| 2170.3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 11'706.80 | 25'000.00 | -13'293.20 | Neu unter 2170.3010.00. |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 34'719.68 | 6'800.00 | 27'919.68 | Zu tief budgetiert. Zwingend notwendige Erhaltungsmassnahmen. |
| 2170.3144.01 | Unterhalt Schulanlage I + II | 35'352.73 | 3'700.00 | 31'652.73 | Zu tief budgetiert. Zwingend notwendige Erhaltungsmassnahmen. |
| 2170.3144.03 | Unterhalt Kiga Bächliwis | 11'859.70 | 1'800.00 | 10'059.70 | Zu tief budgetiert. Zwingend notwendige Erhaltungsmassnahmen. |
| 2170.3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 0 | 15'000.00 | -15'000.00 | Die Abschreibungen der Kosten der Schulraumplanung werden erst nach Inbetriebnahme erfolgen. |
| 2180 | Tagesbetreuung | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|-------------|-------------|-------------|---|
| 2180.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 257'056.50 | 220'700.00 | 36'356.50 | Zunahme besuchter Hort-Module, deshalb Erhöhung Stellenplan Hort um 25 Stellenprozente durch Schulpflege. |
| 2180.4220.00 | Steuern und Kostgelder | -281'413.35 | -220'000.00 | -61'413.35 | Mehreinnahmen durch Elternbeiträge, da mehr Module besetzt. |
| 2190 | Schulleitung | | | | |
| 2190.3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 96'213.65 | 0 | 96'213.65 | Die Entschädigungen und die Tag- /Sitzungsgelder werden neu hier geführt (vorher 2190.3000.01 und 2190.3000.02). Der Schulpflegepräsident ist seit Einführung der Einheitsgemeinde am 1. Juli 2022 Mitglied des Gemeinderats. GR-Entschädigungen werden in der Kostenstelle 0120 geführt. |
| 2190.3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | 0 | 99'500.00 | -99'500.00 | Neu unter 2190.3000.00. |
| 2190.3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 0 | 24'500.00 | -24'500.00 | Neu unter 2190.3000.00. |
| 2190.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 24'355.12 | 41'800.00 | -17'444.88 | Schulpflege brauchte weniger externe Beratung in Zusammenhang mit Einheitsgemeinde sowie allgemeine Beratung für die Schule. |
| 2190.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 221'610.70 | 231'800.00 | -10'189.30 | Anstellung jüngerer Schulleiter ohne Diplom. |
| 2191 | Schulverwaltung | | | | |
| 2191.3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'657.55 | 0 | 16'657.55 | Kosten für Erstellung neue Website (Einheitsgemeinde), Fotografie, Webdesign, Erstellung neues CI und Papier waren nicht budgetiert. |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | | | | |
| 2192.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 124'755.90 | 105'800.00 | 18'955.90 | Auf 2192.3020.00 budgetierter Lohn wurde hier verbucht |
| 2192.3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | 23'000.00 | -23'000.00 | Lohn wurde auf dem Konto 9192.3010.00 verbucht |
| 2192.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 153'877.40 | 101'500.00 | 52'377.40 | Transporte Hirslen und externe Therapien hier gebucht anstatt unter 2120.3130.00. Nicht budgetierte zusätzliche Fahrten für Sonderschüler. Kraftstoffzuschlag Schulbus |
| 2192.3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'411.90 | 29'900.00 | -26'488.10 | Weniger Schulreisen, Exkursionen, Klassenlager als geplant durchgeführt, daher weniger Ausgaben. |
| 2200 | Sonderschulen | | | | |
| 2200.3631.01 | Beiträge an Kanton (Sonderschulen) | 453'750.00 | 0 | 453'750.00 | Abgrenzung der prov. Sonderschulkosten; die Rechnungstellung durch VSA erfolgt erst im November 2023. Siehe auch 2200.3632.00. |
| 2200.3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'495.90 | 440'000.00 | -438'504.10 | Neu unter 2200.3631.01. |
| 2200.3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 250'892.10 | 158'900.00 | 91'992.10 | Bei Budgetierung waren 3 SuS bekannt; per SJ 22/23 kamen 2 weitere SuS hinzu (Kosten ca. pro SuS 50'000). |

| 3 Kultur, Sport und Freizeit | | | | | |
|-------------------------------------|---|--------------------------|------------------------|-------------------|---|
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 3410 | Sport | | | | |
| 3410.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'703.40 | 22'000.00 | -17'296.60 | 2022 wurden weniger Freizeitkurse der Schule (Akrobatik, Schach etc.) durchgeführt. |
| 4 Gesundheit | | | | | |
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | | | | |
| 4120.3650.40 | Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen | 27'124.00 | 0 | 27'124.00 | Wertberichtigung Beteiligung KZU. |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | | | | |
| 4125.3632.40 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege | 216'393.70 | 240'000.00 | -23'606.30 | Trotz leichter Erhöhung von Pflegebedürftigen tiefere Kosten aufgrund geringerer Pflegebedürftigkeit. |
| 4125.3632.45 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 74'398.45 | 10'000.00 | 64'398.45 | Die Akut- und Übergangspflege fand während Corona nicht statt. Bei der Budgetierung wurde angenommen, dass dies ähnlich bleibt, was nicht der Fall war. |
| 4125.3634.40 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege | 653'701.54 | 640'000.00 | 13'701.54 | Leichte Zunahme von Pflegebedürftigen. |
| 4125.3635.46 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege | 98'980.55 | 60'000.00 | 38'980.55 | Pflegebedürftige mit höherer Pflegestufe. Zunahme von Pflegebedürftigen. |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | | | | |
| 4215.3634.50 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex) | 452'870.35 | 410'000.00 | 42'870.35 | Abrechnungen Spitex Bülach November und Dezember 2021 konnten erst im 2022 verbucht werden. |
| 4215.3634.54 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 82'359.00 | 93'000.00 | -10'641.00 | Leichte Abnahme der Auslagen für Mahlzeitendienst. |
| 4215.3635.50 | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 276'624.44 | 185'000.00 | 91'624.44 | Starke Zunahme von Pflegebedürftigen. Senevita Casa hat Rechnungen 2021 erst im Mai 2022 verschickt (Fr. 22'000). |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---|--------------------------|------------------------|-------------------|--|
| 4330.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 22'836.35 | 35'900.00 | -13'063.65 | Weniger Zahnarzt-Gutscheine durch Eltern eingelöst. Schularzt musste nicht eingesetzt werden |
| 4900 | Gesundheitswesen, übrige | | | | |
| 4900.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 50'218.78 | 37'100.00 | 13'118.78 | Verteilung der Lohnkosten auf Kostenstellen wurde aktualisiert und detaillierter vorgenommen. Für den Bereich Gesundheit waren mehr Stellenprozente notwendig. Aufgrund personellem Wechsel und Einführung neue MA doppelte Löhne. |
| 5 | Soziale Sicherheit | | | | |
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 5120 | Prämienverbilligungen | | | | |
| 5120.3635.10 | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger | 323'233.45 | 420'000.00 | -96'766.55 | Die Anzahl der Sozialhilfeempfängenden variiert ständig und war 2022 tiefer als angenommen. |
| 5120.3637.10 | Beiträge an Sozialhilfeempfänger | 37'725.75 | 50'000.00 | -12'274.25 | Die Anzahl der Sozialhilfeempfängenden variiert ständig und war 2022 tiefer als angenommen. |
| 5120.4630.00 | Beiträge vom Bund | 4'272.00 | -153'500.00 | 157'772.00 | Gemäss Leitfaden der Gesundheitsdirektion Kanton Zürich vom 22.11.2022 ist der Staatsbeitrag neu zu 100% unter 5120.4631.00 zu verbuchen. |
| 5120.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -174'183.90 | -144'000.00 | -30'183.90 | Gemäss Leitfaden der Gesundheitsdirektion Kanton Zürich vom 22.11.2022 ist der Staatsbeitrag neu zu 100% hier und nicht unter 5120.4630.00 zu verbuchen. Die Anzahl der Sozialhilfeempfängenden variiert ständig, somit erhalten wir weniger Beiträge. |
| 5120.4637.10 | Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge | -184'605.30 | -170'000.00 | -14'605.30 | Der IPV-Anspruch bei Sozialhilfeempfängenden fiel höher aus. |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | | | | |
| 5220.3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 1'037'232.00 | 850'000.00 | 187'232.00 | Die Kosten der Ergänzungsleistungen zur IV variieren stark und sind schwierig zu budgetieren. |
| 5220.3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV | 87'911.75 | 50'000.00 | 37'911.75 | Krankheitskosten erhöhen sich durch mehr EL-Fälle zur IV. |
| 5220.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -706'637.25 | -630'000.00 | -76'637.25 | Die Einnahmen variieren gemäss den Ausgaben. |
| 5220.4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | -115'662.00 | 0 | -115'662.00 | Budgetierung von Rückerstattungen ist im Voraus nicht möglich. |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | | | | |
| 5310.3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 21'323.05 | 32'500.00 | -11'176.95 | Durch die Teilerwerbstätigkeit vieler Sozialhilfeempfängenden nahmen die Beiträge für AHV-Nichterwerbstätige ab. |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|--------------|---------------|-------------|---|
| 5320.3637.21 | Ergänzungsleistungen zur AHV | 1'460'110.00 | 1'650'000.00 | -189'890.00 | Die Kosten der Ergänzungsleistungen zur AHV variieren stark und sind schwierig zu budgetieren. |
| 5320.3637.23 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV | 98'840.35 | 75'000.00 | 23'840.35 | Krankheitskosten variieren stark und sind schwierig zu budgetieren. |
| 5320.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -942'766.25 | -1'200'500.00 | 257'733.75 | Die Einnahmen variieren gemäss den Ausgaben. |
| 5320.4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | -203'858.00 | 0 | -203'858.00 | Budgetierung von Rückerstattungen ist im Voraus nicht möglich. |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | | | | |
| 5430.3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 54'248.25 | 100'000.00 | -45'751.75 | Durch Wegzug und weniger Neuanmeldungen fielen die Beiträge geringer aus. |
| 5430.4290.00 | Übrige Entgelte | -34'553.70 | 0 | -34'553.70 | Durch das Alimenteninkasso des AJB konnten langjährige Forderungen aus Verlustscheinen eingenommen werden. |
| 5440 | Jugendschutz | | | | |
| 5440.3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 333'955.45 | 344'000.00 | -10'044.55 | Die Kosten für Mandatsentschädigungen der Beistandschaften fielen viel höher aus als geplant. |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | | | | |
| 5451.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 12'254.30 | 0 | 12'254.30 | Kanton hat Gemeinde Anteil Coronaausfallentschädigung für Krippen weiterverrechnet. |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | | | | |
| 5720.3637.30 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 1'113'855.33 | 1'500'000.00 | -386'144.67 | Die Kosten der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe variieren stark, was sehr schwierig zu budgetieren ist. Es werden für das Budget jeweils die Kosten Stand Juni auf ein Jahr hochgerechnet. |
| 5720.3637.34 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 506'539.88 | 550'000.00 | -43'460.12 | Siehe 5720.3637.30. |
| 5720.3637.35 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 251'578.05 | 350'000.00 | -98'421.95 | Siehe 5720.3637.30. |
| 5720.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -40'634.80 | -51'800.00 | 11'165.20 | Der Staatsbeitrag variiert mit den Gesamtausgaben der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. |
| 5720.4637.30 | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | -459'098.95 | -550'000.00 | 90'901.05 | Die Einnahmen variieren gemäss den Fallzahlen. |
| 5720.4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | -147'355.75 | -170'000.00 | 22'644.25 | Die Einnahmen variieren gemäss den Fallzahlen. |
| 5720.4637.35 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | -246'839.85 | -350'000.00 | 103'160.15 | Konto wird vollständig mit dem Kanton Zürich abgerechnet und variiert mit den Ausgaben. |
| 5730 | Asylwesen | | | | |
| 5730.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 104'369.45 | 23'000.00 | 81'369.45 | Aufgrund der unerwarteten Zunahme von Personen mit Schutzstatus S erhöhten sich die Kosten für Integrationsmassnahmen der IAZH. |
| 5730.3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 2'940.00 | 25'000.00 | -22'060.00 | Es wurden weniger öffentliche Anbieter für Integrationsmassnahmen gewählt. |

| | | | | | |
|--------------|---|-------------|-------------|------------|---|
| 5730.3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 127'183.20 | 65'000.00 | 62'183.20 | Zunahme der Asylsuchenden mit Status N. |
| 5730.3637.48 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge) | 202'692.40 | 220'000.00 | -17'307.60 | Ablösung von vorläufig Aufgenommenen. |
| 5730.4610.00 | Entschädigungen vom Bund | -120'057.55 | -65'700.00 | -54'357.55 | Die Entschädigung des Bundes ist abhängig von den Fallzahlen Asylsuchende. |
| 5730.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -251'700.47 | -197'100.00 | -54'600.47 | Die Entschädigung des Kantons ist abhängig von den Fallzahlen VA und S. |
| 5790 | Fürsorge, übriges | | | | |
| 5790.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 384'052.33 | 366'000.00 | 18'052.33 | Anpassung der Löhne aufgrund Reorganisation der Abteilung Soziales und zusätzlicher Verantwortungsübernahme. |
| 5790.3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 96'253.55 | 69'400.00 | 26'853.55 | Die höheren Kosten des Informatik-Nutzungsaufwands führten zu einer höheren internen Verrechnung der Dienstleistungen, siehe auch 0220.4910.00. |
| 5790.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -72'489.60 | -35'000.00 | -37'489.60 | Die zusätzlichen Einnahmen beziehen sich auf den Kostenersatz von IAZH-Massnahmen für Personen mit Schutzstatus S. |

6**Verkehr**

| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
|--------------|--|--------------------------|------------------------|-------------------|--|
| 6150 | Gemeindestrassen | | | | |
| 6150.3141.30 | Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel | 42'465.55 | 52'500.00 | -10'034.45 | Einerseits wurden weniger Kandelaber beschädigt, andererseits waren einzelne Schadensverursacher bekannt, denen die Reparaturkosten verrechnet wurden. |
| 6150.3141.40 | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung | 11'825.60 | 68'000.00 | -56'174.40 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur wurden nur die wichtigsten Reparaturarbeiten ausgeführt. |
| 6150.3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 319'409.38 | 367'000.00 | -47'590.62 | Weniger Abschreibungen, da diverse Investitionen im 2022 nicht ausgeführt werden konnten. |
| 6150.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 26'377.03 | 38'400.00 | -12'022.97 | Weniger Abschreibungen, da die Nutzungsdauer einer Neuanschaffung länger ist als budgetiert. |
| 6150.4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -22'496.41 | -12'000.00 | -10'496.41 | Einnahmen zu tief budgetiert. Nachtparkgebühren haben stärker zugenommen als erwartet. |
| 6150.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | -520.15 | -15'000.00 | 14'479.85 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur wurden keine Grabenflicke ausgeführt, deshalb auch keine Entnahme aus dem Grabenflickkonto. |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | | | | |
| 6220.3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 209'074.00 | 241'400.00 | -32'326.00 | Mit dem Ende der ausserordentlichen Lage und der voraussichtlichen Normalisierung der Kostenunterdeckung des ZVV werden die def. Gemeindebeiträge 2022 tiefer ausfallen und eine transitorische Abgrenzung entfällt. |
| 6220.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | -26'700.00 | -16'000.00 | -10'700.00 | Übernahme der Mehrkosten der Verdichtung des ZVV-Busverkehrs; höhere Weiterverrechnung. |

| 7 Umweltschutz und Raumordnung | | | | | |
|---------------------------------------|---|--------------------------|------------------------|-------------------|--|
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | | | | |
| 7101.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 47'293.01 | 75'300.00 | -28'006.99 | In diesem Jahr ereignete sich nur ein Rohrbruch an einer öffentlichen Wasserleitung. |
| 7101.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 78'745.36 | 111'200.00 | -32'454.64 | Weniger Abschreibungen, da wesentlich mehr Anschlussgebühren eingenommen als budgetiert (die Anschlussgebühren werden über die Nutzungsdauer als Minus-Abschreibung verbucht, der Abschreibungsaufwand wird dadurch vermindert). |
| 7101.4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | -151'813.87 | -239'700.00 | 87'886.13 | Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser notwendig. |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | | | | |
| 7201.3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 29'802.65 | 54'000.00 | -24'197.35 | Im Zusammenhang mit den Kanal-TV Aufnahmen 2020 wurden diverse Spülarbeiten vorgezogen. Vor der Auslösung konnte festgestellt werden, dass bei einzelnen Haltungen ein Spülintervall ausgelassen werden kann. |
| 7201.3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | -62'637.10 | -33'600.00 | -29'037.10 | Weniger Abschreibungen, da wesentlich mehr Anschlussgebühren eingenommen als budgetiert (die Anschlussgebühren werden über die Nutzungsdauer als Minus-Abschreibung verbucht, der Abschreibungsaufwand wird dadurch vermindert). |
| 7201.3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 303'974.41 | 347'900.00 | -43'925.59 | Diverse Sanierungsarbeiten an der ARA Furt wurden kostengünstiger realisiert als budgetiert. |
| 7201.4240.08 | Wohnungs- und Gewerbepauschale | -70'924.55 | -18'000.00 | -52'924.55 | Durch die Umstellung des Verrechnungsmodells ist der Anteil von Wohnungs- und Gewerbepauschale gestiegen. |
| 7201.4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | -37'308.03 | -170'500.00 | 133'191.97 | Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser notwendig |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | | | | |
| 7301.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 257'537.06 | 270'500.00 | -12'962.94 | Es wurde tendenziell weniger kostenintensives Material entsorgt, andererseits wurden für einzelne Abfallfraktionen während der Dauer von einzelnen Monaten rekordhohe Vergütungen ausbezahlt. |
| 7301.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 0 | 13'000.00 | -13'000.00 | Es mussten keine Unterhaltsarbeiten an der Zentralen Entsorgungsstelle und an den öffentlichen Containerplätzen ausgeführt werden. |
| 7301.4240.12 | Grundgebühren Kehricht | -206'354.70 | -195'000.00 | -11'354.70 | Mehr erfasste Firmen. |
| 7301.4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | -13'989.43 | -62'100.00 | 48'110.57 | Tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall notwendig. |

| | | | | | |
|--------------|---|--------------------------|------------------------|-------------------|---|
| 7410 | Gewässerverbauungen | | | | |
| 7410.3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 5'139.30 | 16'600.00 | -11'460.70 | Viele Arbeiten konnten durch das Werk ausgeführt werden oder durch deren Beihilfe konnten die Kosten bei den externen Firmen reduziert werden. |
| 7900 | Raumordnung | | | | |
| 7900.3321.70 | Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung | 12'707.80 | 0.00 | 12'707.80 | Mehrkosten betreffen zwei ältere Rechnungen der kommunalen Richtplanung. Aufgrund der Aktivierungsgrenze wurden die Kosten in die ER umgebucht. |
| 8 | Volkswirtschaft | | | | |
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 8200 | Forstwirtschaft | | | | |
| 8200.3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 153'869.03 | 118'700.00 | 35'169.03 | Durch den starken Borkenkäferbefall mussten viele zusätzliche Bäume gefällt und den kantonalen Vorgaben entsprechend aufbereitet werden. Dies verursachte zusätzlichen Aufwand und Kosten. |
| 8200.4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | -25'503.45 | -41'000.00 | 15'496.55 | Die jährlich zu fällen erlaubte Holzmenge ist gesetzlich festgelegt. Weil das Kontingent durch die wegen dem Borkenkäferbefall gefällten Bäumen reduziert wurde, konnten nicht mehr so viele Bäume für die Eichenförderung gefällt werden wie geplant, weswegen sich der Beitrag für die Eichenförderung verkleinert hat. |
| 8600 | Banken und Versicherungen | | | | |
| 8600.4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | -378'239.10 | -307'000.00 | -71'239.10 | Die Ertragsausschüttung der ZKB fiel höher aus als geplant. |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | |
| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Abweichung | Begründungen |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | | | | |
| 9100.3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 11'946.60 | 37'000.00 | -25'053.40 | Die tatsächlichen Forderungsverluste fielen tiefer aus als budgetiert. |
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | -6'871'744.20 | -7'216'000.00 | 344'255.80 | Der Steuerertrag des laufenden Jahres fiel tiefer aus als budgetiert. Der tiefere Ertrag ist vor allem auf die Einkommenssteuern zurückzuführen. |
| 9100.4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | -718'347.65 | -412'000.00 | -306'347.65 | Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel höher aus als erwartet. Der höhere Ertrag wurde vor allem durch Einkommens- und Vermögenssteuern generiert. |
| 9100.4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | -7'928.33 | -50'000.00 | 42'071.67 | Der Nachsteuerertrag fiel tiefer aus als budgetiert. |

| | | | | | |
|--------------|---|---------------|---------------|-------------|---|
| 9100.4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | -309'875.90 | -178'400.00 | -131'475.90 | Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden mehr Steuerauscheidungen der natürlichen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend erhöht sich der Ertrag bei den aktiven Steuerauscheidungen. |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 273'094.25 | 204'700.00 | 68'394.25 | Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden mehr Steuerauscheidungen der natürlichen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend erhöht sich der Aufwand bei den passiven Steuerauscheidungen. |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | -1'087'723.25 | -968'000.00 | -119'723.25 | Der Steuerertrag des laufenden Jahres fiel höher aus als erwartet. Der höhere Ertrag wurde vor allem durch Vermögenssteuern generiert. |
| 9100.4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | -157'005.75 | -58'000.00 | -99'005.75 | Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel höher aus als erwartet. Der höhere Ertrag wurde vor allem durch Einkommens- und Vermögenssteuern generiert. |
| 9100.4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | -4'630.90 | -24'000.00 | 19'369.10 | Der Nachsteuerertrag fiel tiefer aus als budgetiert. |
| 9100.4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | -82'275.50 | -57'100.00 | -25'175.50 | Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden mehr Steuerauscheidungen der natürlichen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend erhöht sich der Ertrag bei den aktiven Steuerauscheidungen. |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | -385'469.13 | -105'000.00 | -280'469.13 | Der Quellensteuerertrag fiel höher aus als budgetiert. |
| 9100.4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | -809'634.20 | -660'000.00 | -149'634.20 | Der Steuerertrag des laufenden Jahres fiel höher aus als erwartet. Der höhere Ertrag wurde vor allem durch Gewinnsteuern generiert. |
| 9100.4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | -227'554.55 | -96'000.00 | -131'554.55 | Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel höher aus als erwartet. Der höhere Ertrag wurde vor allem durch Gewinnsteuern generiert. |
| 9100.4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | -139'425.40 | -153'300.00 | 13'874.60 | Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden weniger Steuerauscheidungen der juristischen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend ist der Ertrag bei den aktiven Steuerauscheidungen tiefer. |
| 9100.4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | 55'334.55 | 75'900.00 | -20'565.45 | Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden weniger Steuerauscheidungen der juristischen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend ist der Aufwand bei den passiven Steuerauscheidungen tiefer. |
| 9100.4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | 107'681.20 | -34'000.00 | 141'681.20 | Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel tiefer aus als erwartet. Der tiefere Ertrag ist vor allem auf die Kapitalsteuern zurückzuführen. |
| 9101 | Sondersteuern | | | | |
| 9101.4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | -5'916'236.85 | -5'900'000.00 | -16'236.85 | Der Grundstückgewinnsteuerertrag fiel höher aus als erwartet. |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 3'047'808.16 | 1'063'061.20 | 2'914'400.00 | 861'800.00 |
| Nettoergebnis | | 1'984'746.96 | | 2'052'600.00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 974'680.38 | 118'536.40 | 935'300.00 | 95'200.00 |
| Nettoergebnis | | 856'143.98 | | 840'100.00 |
| 2 Bildung | 7'690'496.77 | 323'048.15 | 7'491'000.00 | 277'000.00 |
| Nettoergebnis | | 7'367'448.62 | | 7'214'000.00 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 280'512.15 | 19'211.30 | 304'900.00 | 28'500.00 |
| Nettoergebnis | | 261'300.85 | | 276'400.00 |
| 4 Gesundheit | 2'061'399.21 | | 1'802'900.00 | |
| Nettoergebnis | | 2'061'399.21 | | 1'802'900.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 7'321'661.91 | 3'905'909.07 | 7'836'400.00 | 3'913'000.00 |
| Nettoergebnis | | 3'415'752.84 | | 3'923'400.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 994'273.58 | 109'741.26 | 1'155'700.00 | 95'800.00 |
| Nettoergebnis | | 884'532.32 | | 1'059'900.00 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 1'580'216.17 | 1'313'294.73 | 1'796'800.00 | 1'529'900.00 |
| Nettoergebnis | | 266'921.44 | | 266'900.00 |
| 8 Volkswirtschaft | 295'461.36 | 728'221.85 | 286'300.00 | 644'000.00 |
| Nettoergebnis | 432'760.49 | | 357'700.00 | |
| 9 Finanzen und Steuern | 4'059'125.98 | 20'930'548.32 | 4'071'600.00 | 20'261'600.00 |
| Nettoergebnis | 16'871'422.34 | | 16'190'000.00 | |
| Total Aufwand / Ertrag | 28'305'635.67 | 28'511'572.28 | 28'595'300.00 | 27'706'800.00 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | 205'936.61 | 0.00 | 0.00 | 888'500.00 |
| Total | 28'511'572.28 | 28'511'572.28 | 28'595'300.00 | 28'595'300.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Erfolgsrechnung | 28'511'572.28 | 28'511'572.28 | 28'595'300.00 | 28'595'300.00 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'047'808.16 | 1'063'061.20 | 2'914'400.00 | 861'800.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'984'746.96 | | 2'052'600.00 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 359'842.67 | 300.00 | 379'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 359'542.67 | | 379'500.00 |
| 0110 | Legislative | 91'162.22 | 300.00 | 103'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 90'862.22 | | 103'500.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 25'600.60 | | 16'400.00 | |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | | | 7'500.00 | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | 1'600.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'141.60 | | 1'600.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 224.55 | | 700.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 129.85 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.15 | | 200.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 31.50 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 10'626.00 | | 17'300.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'109.07 | | 33'600.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 23'261.80 | | 24'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'837.10 | | 500.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 300.00 | | |
| 0120 | Exekutive | 268'680.45 | | 276'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 268'680.45 | | 276'000.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 203'338.70 | | 202'500.00 | |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | | | | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 13'057.00 | | 13'000.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 21'443.95 | | 22'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'289.90 | | 700.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'278.60 | | 2'400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 393.85 | | 800.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 600.00 | | 1'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'900.00 | | 3'900.00 | |
| 3130.03 | Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen | 13'397.00 | | 21'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 8'981.45 | | 8'500.00 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 2'687'965.49 | 1'062'761.20 | 2'534'900.00 | 861'800.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'625'204.29 | | 1'673'100.00 |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 599'928.52 | 289'015.05 | 596'700.00 | 296'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 310'913.47 | | 300'200.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 100.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 339'653.45 | | 349'000.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'765.50 | | 22'300.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26'027.40 | | 26'400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'567.70 | | 3'400.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'796.15 | | 4'200.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'868.65 | | 1'500.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 3'506.10 | | 6'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'100.00 | | 800.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'558.45 | | 1'400.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'571.99 | | 1'800.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 588.95 | | 1'000.00 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 42'114.79 | | 50'100.00 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 860.00 | | 1'600.00 | |
| 3130.05 | Betreibungskosten | 9'790.40 | | 10'000.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 34'596.80 | | 30'000.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 6'380.10 | | 6'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'805.10 | | 4'100.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'062.15 | | 1'600.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 395.05 | | 3'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'066.80 | | 1'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'749.93 | | 5'000.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 14'455.41 | | 12'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 75'547.65 | | 54'500.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 2'190.00 | | 1'500.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 876.45 | | |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 8'737.15 | | 7'000.00 |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | 20'652.45 | | 20'500.00 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 1.15 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 153'666.00 | | 160'000.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 7'500.00 | | 7'500.00 |
| 4612.01 | Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug | | 95'391.85 | | 100'000.00 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 1'399'887.34 | 625'110.60 | 1'271'500.00 | 421'100.00 |
| | Nettoergebnis | | 774'776.74 | | 850'400.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'120.00 | | 2'400.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 747'276.55 | | 695'600.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 47'601.70 | | 44'100.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 84'805.45 | | 78'400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10'755.85 | | 6'700.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 8'338.10 | | 8'300.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 4'238.05 | | 2'900.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 9'440.35 | | 7'900.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6'295.82 | | 6'300.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'475.25 | | 2'900.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'543.77 | | 5'300.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 935.35 | | 2'100.00 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'104.35 | | 4'000.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 311.95 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'813.60 | | 12'400.00 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 6'844.65 | | 1'800.00 | |
| 3130.03 | Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen | | | | |
| 3130.04 | Führung Gemeindearchiv | 10'532.00 | | 15'000.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 38'071.90 | | 25'000.00 | |
| 3132.02 | Gemeindeingenieur | 58'960.49 | | 50'000.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 315'522.50 | | 258'200.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 6'043.45 | | 3'300.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 3'275.26 | | 3'400.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 6'752.00 | | 27'900.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 12'672.90 | | 7'600.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 156.05 | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 16'642.50 | | 200.00 |
| 4210.01 | Baubewilligungsgebühren | | 246'035.00 | | 100'000.00 |
| 4210.02 | Übrige Gebühren für Amtshandlungen | | | | 1'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'398.05 | | 2'000.00 |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | | | | 7'500.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 356'035.05 | | 306'400.00 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 2'851.10 | 5'890.00 | 4'100.00 | 5'800.00 |
| | Nettoergebnis | 3'038.90 | | 1'700.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 267.70 | | 200.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 479.70 | | 2'000.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 100.00 | | 100.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 1'003.70 | | 800.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 1'440.00 | | 1'400.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 1'950.00 | | 1'900.00 |
| 0291 | Gemeindehaus | 135'835.84 | 401.60 | 120'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 135'434.24 | | 120'500.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 16'717.94 | | 14'700.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | | | 500.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 941.10 | | 1'000.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'397.40 | | 1'400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 206.10 | | 200.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 163.90 | | 200.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 81.95 | | 100.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 628.85 | | 500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 3'226.33 | | 2'700.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 225.00 | | 4'000.00 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 6'938.42 | | 3'000.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'251.65 | | 2'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 18'127.85 | | 15'600.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'365.20 | | 1'500.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 12'323.05 | | 3'000.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'087.37 | | 1'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 190.40 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 2'844.44 | | 2'800.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 60'318.89 | | 60'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 5'800.00 | | 5'800.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 400.00 | | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 1.60 | | |
| 0292 | Werkgebäude | 104'303.48 | 96'652.00 | 96'600.00 | 96'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 7'651.48 | | 100.00 |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 2'866.15 | | 2'900.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 184.00 | | 200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 7.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 31.95 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 412.00 | | 2'000.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 69.90 | | 3'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 20'619.75 | | 15'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 90.45 | | 1'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'364.15 | | 3'300.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 15'101.25 | | 6'000.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'657.50 | | 4'500.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 44'360.98 | | 47'400.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 16'538.35 | | 11'300.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 96.00 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 300.00 | | 300.00 |
| 4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 20'340.00 | | 20'300.00 |
| 4470.02 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 20'316.00 | | 20'300.00 |
| 4470.04 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 3'600.00 | | 3'600.00 |
| 4470.05 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| 4470.06 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 4470.07 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 0293 | Baumtrotte | 44'370.06 | 28'042.00 | 49'900.00 | 27'900.00 |
| | Nettoergebnis | | 16'328.06 | | 22'000.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'395.30 | | 4'400.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | | | | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 281.50 | | 300.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 419.30 | | 400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 61.50 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 49.40 | | 100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 24.70 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 75.00 | | 1'000.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 574.60 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'326.55 | | 7'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 500.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 863.25 | | 1'300.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'778.60 | | 9'000.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'549.70 | | 3'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 43.20 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 11'127.46 | | 12'100.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 10'800.00 | | 10'800.00 | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 14'808.00 | | 14'800.00 |
| 4470.02 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 9'384.00 | | 9'400.00 |
| 4470.03 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 3'850.00 | | 3'700.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0295 | Übungslokal Bachstrasse | 2'125.50 | | 2'400.00 | |
| | Nettoergebnis | | 2'125.50 | | 2'400.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'561.65 | | 1'500.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 242.45 | | 400.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 321.40 | | 500.00 | |
| 0297 | Mehrweckanlage Dorf | 398'663.65 | 17'649.95 | 393'200.00 | 14'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 381'013.70 | | 379'200.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 109'662.60 | | 107'700.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | | | 2'000.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'849.20 | | 6'900.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'212.20 | | 11'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'638.85 | | 3'800.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'194.70 | | 1'300.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 597.10 | | 400.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 350.05 | | 1'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 200.00 | | 200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 4'743.95 | | 5'500.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'758.90 | | 5'000.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 582.60 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 27'067.65 | | 26'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'837.25 | | 2'800.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | 33.30 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'843.65 | | 3'800.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | 2'000.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'116.91 | | 14'900.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'530.90 | | 5'700.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 708.00 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 180'852.47 | | 182'900.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 4'083.37 | | 4'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 5'800.00 | | 5'800.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'080.75 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 6'346.50 | | 4'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 33.30 | | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 120.00 | | |
| 4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV | | 3'069.40 | | 3'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 7'000.00 | | 7'000.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 974'680.38 | 118'536.40 | 935'300.00 | 95'200.00 |
| | Nettoergebnis | | 856'143.98 | | 840'100.00 |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 136'345.24 | 12'353.75 | 122'600.00 | 7'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 123'991.49 | | 115'100.00 |
| 1110 | Polizei | 136'345.24 | 12'353.75 | 122'600.00 | 7'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 123'991.49 | | 115'100.00 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'448.25 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 10'000.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 300.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 256.99 | | 300.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 43'344.00 | | 42'000.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 79'296.00 | | 80'000.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 2'303.75 | | 3'000.00 |
| 4270.00 | Bussen | | 10'050.00 | | 4'500.00 |
| 12 | Rechtsprechung | 14'853.60 | 3'764.00 | 22'500.00 | 4'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 11'089.60 | | 18'500.00 |
| 1200 | Rechtsprechung | 14'853.60 | 3'764.00 | 22'500.00 | 4'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 11'089.60 | | 18'500.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 11'545.30 | | 15'800.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 148.25 | | 1'000.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'071.20 | | 3'000.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 25.80 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 25.85 | | 200.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 293.25 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 200.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 200.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 118.35 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 625.60 | | 2'000.00 | |
| 3199.01 | Betriebsaufwand Einbürgerungen | | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 3'764.00 | | 4'000.00 |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 430'687.95 | 73'796.20 | 409'300.00 | 78'700.00 |
| | Nettoergebnis | | 356'891.75 | | 330'600.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 430'687.95 | 73'796.20 | 409'300.00 | 78'700.00 |
| | Nettoergebnis | | 356'891.75 | | 330'600.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 73'276.40 | | 61'800.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'579.30 | | 4'000.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'631.45 | | 2'900.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'021.55 | | 600.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 798.80 | | 700.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 405.45 | | 300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'100.00 | | 1'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 200.00 | | 1'500.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 366.70 | | 500.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 329.00 | | 600.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 207.80 | | 300.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'250.85 | | 1'600.00 | |
| 3130.05 | Betriebungskosten | | | | |
| 3130.08 | Nachführung Grundbuch und Vermessungswesen | 7'376.25 | | 12'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 895.30 | | 500.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 485.20 | | 500.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 92.95 | | 1'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 570.00 | | 200.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 60.00 | | 200.00 | |
| 3199.01 | Betriebsaufwand Einbürgerungen | 3'313.95 | | 5'800.00 | |
| 3601.00 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate | 28'766.10 | | 35'000.00 | |
| 3612.01 | Entschädigung an regionales Zivilstandsamt | 27'439.00 | | 28'800.00 | |
| 3612.02 | Entschädigung an regionales Betreibungsamt | -2'417.00 | | 6'900.00 | |
| 3612.03 | Entschädigung an KESB | 258'163.00 | | 225'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 17'775.90 | | 17'600.00 | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 10'295.80 | | 5'000.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 54'209.80 | | 60'000.00 |
| 4210.03 | Einbürgerungsgebühren | | 9'050.00 | | 13'500.00 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 200.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 40.60 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 200.00 | | |
| 15 | Feuerwehr | 258'180.18 | 424.05 | 277'000.00 | 1'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 257'756.13 | | 276'000.00 |
| 1500 | Feuerwehr | 258'180.18 | 424.05 | 277'000.00 | 1'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 257'756.13 | | 276'000.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 1'000.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 131.80 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 199'366.67 | | 217'300.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | | |
| 3661.20 | Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 58'681.71 | | 58'700.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 424.05 | | 1'000.00 |
| 16 | Verteidigung | 134'613.41 | 28'198.40 | 103'900.00 | 4'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 106'415.01 | | 99'900.00 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 16'701.48 | | 2'300.00 | |
| | Nettoergebnis | | 16'701.48 | | 2'300.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 14'158.00 | | 2'300.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 2'543.48 | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | |
| 1620 | Zivilschutz | 108'315.79 | 28'198.40 | 88'200.00 | 4'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | | 80'117.39 | | 84'200.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'451.85 | | 2'500.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 12'023.95 | | 7'000.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 311.00 | | 1'500.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 2'109.72 | | 2'100.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 66'219.27 | | 75'100.00 | |
| 3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate | 23'200.00 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'638.40 | | 1'000.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 360.00 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten | | 23'200.00 | | |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 9'596.14 | | 13'400.00 | |
| | Nettoergebnis | | 9'596.14 | | 13'400.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 9'596.14 | | 13'400.00 | |
| 2 | BILDUNG | 7'690'496.77 | 323'048.15 | 7'491'000.00 | 277'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 7'367'448.62 | | 7'214'000.00 |
| 21 | Obligatorische Schule | 6'950'384.95 | 312'542.85 | 6'862'800.00 | 268'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 6'637'842.10 | | 6'594'800.00 |
| 2110 | Kindergarten | 1'022'439.58 | | 1'005'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'022'439.58 | | 1'005'000.00 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 278'963.00 | | 285'600.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 16'781.10 | | 19'400.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26'159.75 | | 34'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'777.25 | | 4'800.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'958.00 | | 3'400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'239.25 | | 3'000.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 2'432.00 | | 4'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 12'882.60 | | 10'900.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 8'098.69 | | 8'500.00 | |
| 3104.01 | Lehrmittel Klassenkredite | 10'477.35 | | 8'600.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 500.00 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 2'088.49 | | 3'100.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 43'146.30 | | 23'800.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'291.60 | | 2'500.00 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | 4'700.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 85.00 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'020.90 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 589'808.70 | | 552'000.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 16'229.60 | | 36'000.00 | |
| 2120 | Primarstufe | 3'321'773.74 | 25'687.70 | 3'272'300.00 | 45'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'296'086.04 | | 3'227'300.00 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 564'280.35 | | 410'500.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 35'579.25 | | 27'900.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 56'465.45 | | 49'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 7'516.05 | | 6'900.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 6'214.75 | | 4'900.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'167.85 | | 4'300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 15'339.35 | | 30'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 38'766.60 | | 41'000.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 47.85 | | 800.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 426.30 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 115'320.71 | | 112'000.00 | |
| 3104.01 | Lehrmittel Klassenkredite | 21'880.00 | | 24'800.00 | |
| 3104.02 | Lehrmittel Klassenkredite Handarbeit | 20'352.60 | | 21'000.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 1'580.40 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 396.15 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'679.80 | | 9'300.00 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 10'683.70 | | 8'300.00 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 1'907.85 | | 2'400.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'875.33 | | 39'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 506.80 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'037.80 | | 3'000.00 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 65'872.85 | | 71'900.00 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 874.00 | | 500.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 26'701.95 | | 18'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'004.40 | | 500.00 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 68'435.90 | | 82'600.00 | |
| 3171.01 | Schneesportlager | 288.40 | | 44'000.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 139'160.20 | | 119'700.00 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibung Software | | | 3'800.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'068'797.95 | | 2'100'000.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 32'613.15 | | 36'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 21'906.00 | | 27'000.00 |
| 4260.02 | Elternbeiträge Schneesportlager | | | | 18'000.00 |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | 3'764.50 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 17.20 | | |
| 2140 | Musikschulen | 155'216.90 | | 150'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 155'216.90 | | 150'200.00 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 154'509.72 | | 149'500.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 707.18 | | 700.00 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 921'250.10 | 5'437.50 | 877'300.00 | 3'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 915'812.60 | | 874'300.00 |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | 730.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 305'903.75 | | 292'900.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 11'706.80 | | 25'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'917.40 | | 21'300.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 32'705.40 | | 34'400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'558.45 | | 5'300.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'474.65 | | 3'700.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'674.45 | | 3'300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 350.05 | | 1'500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'966.40 | | 6'700.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 17'313.97 | | 21'800.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 189.30 | | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 119.40 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'193.40 | | 7'200.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 50'308.30 | | 51'600.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 736.17 | | 900.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 2'175.85 | | 9'400.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 17'657.70 | | 17'600.00 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 230.00 | | 300.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 2'584.80 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 34'719.68 | | 6'800.00 | |
| 3144.01 | Unterhalt Schulanlage I + II | 35'352.73 | | 3'700.00 | |
| 3144.02 | Unterhalt Kiga Halden | 209.31 | | | |
| 3144.03 | Unterhalt Kiga Bächliwis | 11'859.70 | | 1'800.00 | |
| 3144.04 | Unterhalt Sportanlagen + Haus F | 16'152.70 | | 8'500.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'697.53 | | 9'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'340.00 | | 300.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 14'867.47 | | 16'100.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 294'023.60 | | 302'700.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 10'531.14 | | 10'500.00 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | | | 15'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 5'257.50 | | 3'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 180.00 | | |
| 2180 | Tagesbetreuung | 396'143.96 | 281'413.35 | 359'500.00 | 220'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 114'730.61 | | 139'500.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 257'056.50 | | 220'700.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'327.60 | | 15'000.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 25'127.30 | | 25'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'927.15 | | 3'700.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'673.40 | | 2'600.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'811.50 | | 2'300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 645.00 | | 3'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'218.40 | | 2'100.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 6'538.60 | | 9'500.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 300.00 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 68'454.55 | | 59'400.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 11'021.41 | | 15'200.00 | |
| 3130.05 | Betriebungskosten | 126.60 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'216.35 | | 500.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | -.40 | | | |
| 4220.00 | Steuern und Kostgelder | | 281'413.35 | | 220'000.00 |
| 2190 | Schulleitung | 386'111.97 | | 449'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 386'111.97 | | 449'200.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 96'213.65 | | | |
| 3000.01 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen | | | 99'500.00 | |
| 3000.02 | Tag- und Sitzungsgelder | | | 24'500.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 17'499.00 | | 10'400.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'301.55 | | 7'500.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'056.35 | | 7'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 843.85 | | 1'900.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'273.30 | | 1'300.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 370.00 | | 1'100.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'625.00 | | 10'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 4'159.75 | | 3'400.00 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 900.00 | | 1'800.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 24'355.12 | | 41'800.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 6'903.70 | | 7'000.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 221'610.70 | | 231'800.00 | |
| 2191 | Schulverwaltung | 312'468.30 | 4.30 | 325'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 312'464.00 | | 325'200.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 197'498.70 | | 203'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'882.55 | | 13'800.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 26'821.30 | | 28'400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'667.50 | | 3'400.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'246.80 | | 2'400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'746.60 | | 2'100.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'249.30 | | 3'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'542.55 | | 4'500.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 827.35 | | 1'500.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'587.66 | | 5'500.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 254.40 | | 1'300.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'349.00 | | 2'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'442.94 | | 5'400.00 | |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 1'155.50 | | 700.00 | |
| 3130.04 | Führung Gemeindearchiv | 5'442.75 | | 5'000.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 7'100.65 | | 9'500.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'657.55 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 646.80 | | 600.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 1'000.00 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 15'947.70 | | 18'000.00 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'877.70 | | 3'600.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'200.00 | | 1'000.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 323.00 | | 1'500.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | 8'000.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 4.30 | | |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | 434'980.40 | | 424'100.00 | |
| | Nettoergebnis | | 434'980.40 | | 424'100.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 124'755.90 | | 105'800.00 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | 23'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'574.40 | | 8'500.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'358.70 | | 13'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'836.60 | | 2'100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'321.15 | | 1'500.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 859.10 | | 1'300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | 1'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'890.50 | | 1'600.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 9'320.65 | | 12'800.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 7'795.30 | | 8'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 153'877.40 | | 101'500.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 7'292.50 | | 5'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 2'109.85 | | 3'800.00 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'411.90 | | 29'900.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'595.05 | | 2'100.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 6'303.00 | | 4'500.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 90'744.70 | | 95'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'933.70 | | 3'500.00 | |
| 22 | Sonderschulen | 731'131.17 | 10'505.30 | 621'600.00 | 9'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 720'625.87 | | 612'600.00 |
| 2200 | Sonderschulen | 731'131.17 | 10'505.30 | 621'600.00 | 9'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 720'625.87 | | 612'600.00 |
| 3130.05 | Betriebskosten | 25.30 | | | |
| 3631.01 | Beiträge an Kanton (Sonderschulen) | 453'750.00 | | | |
| 3631.02 | Beiträge an Kanton (Spitalschulen) | 24'785.90 | | 22'700.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'495.90 | | 440'000.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 250'892.10 | | 158'900.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 181.97 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'480.00 | | 9'000.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 25.30 | | |
| 23 | Berufliche Grundbildung | 8'980.65 | | 6'600.00 | |
| | Nettoergebnis | | 8'980.65 | | 6'600.00 |
| 2300 | Berufliche Grundbildung | 8'980.65 | | 6'600.00 | |
| | Nettoergebnis | | 8'980.65 | | 6'600.00 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 381.00 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 237.00 | | 200.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 5'712.65 | | 5'500.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 2'050.00 | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 600.00 | | 900.00 | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 280'512.15 | 19'211.30 | 304'900.00 | 28'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 261'300.85 | | 276'400.00 |
| 32 | Kultur, übrige | 89'242.55 | 10'941.30 | 92'400.00 | 12'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 78'301.25 | | 80'400.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3210 | Bibliotheken und Literatur | 47'040.70 | 10'117.30 | 49'700.00 | 11'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 36'923.40 | | 38'200.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'150.00 | | 1'000.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 28'506.65 | | 26'500.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'897.65 | | 1'800.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 81.30 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 330.95 | | 300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | 800.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 884.45 | | 800.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 204.65 | | 1'000.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 10'371.65 | | 12'000.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 102.85 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 246.65 | | 800.00 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 360.80 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 660.95 | | 1'800.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 300.00 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 2'100.15 | | 1'800.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 142.00 | | 700.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 10'117.30 | | 11'500.00 |
| 3220 | Musik und Theater | 1'750.00 | | 5'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'750.00 | | 5'000.00 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'750.00 | | 5'000.00 | |
| 3290 | Kultur, übriges | 40'451.85 | 824.00 | 37'700.00 | 500.00 |
| | Nettoergebnis | | 39'627.85 | | 37'200.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | 300.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 11'231.00 | | 10'100.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 11'250.00 | | 11'300.00 | |
| 3636.01 | Bundesfeier | 3'678.50 | | 4'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 14'292.35 | | 11'500.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 824.00 | | 500.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 33 | Medien | 48'012.00 | 5'320.00 | 41'300.00 | 6'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 42'692.00 | | 35'300.00 |
| 3320 | Massenmedien | 48'012.00 | 5'320.00 | 41'300.00 | 6'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 42'692.00 | | 35'300.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'375.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 125.00 | | 2'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 96.90 | | 100.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 175.55 | | 200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 21.00 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16.80 | | 100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8.40 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 34'677.40 | | 30'000.00 | |
| 3102.01 | Versandkosten | 4'715.95 | | 5'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'800.00 | | 1'800.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'320.00 | | 6'000.00 |
| 34 | Sport und Freizeit | 143'257.60 | 2'950.00 | 171'200.00 | 10'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 140'307.60 | | 160'700.00 |
| 3410 | Sport | 120'347.20 | 450.00 | 140'000.00 | 8'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 119'897.20 | | 132'000.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 50.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'703.40 | | 22'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 224.75 | | 1'500.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1.95 | | 200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 12.80 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 39.20 | | 300.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | .35 | | 200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 414.25 | | 500.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 327.25 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 105'525.00 | | 105'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 8'248.25 | | 9'400.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 800.00 | | 800.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 450.00 | | 8'000.00 |
| 3420 | Freizeit | 22'910.40 | 2'500.00 | 31'200.00 | 2'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 20'410.40 | | 28'700.00 |
| 3130.02 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 400.00 | | 400.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 209.85 | | 300.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'225.50 | | 7'500.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 15'537.40 | | 15'500.00 | |
| 3301.70 | Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 5'537.65 | | 7'500.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 4 | GESUNDHEIT | 2'061'399.21 | | 1'802'900.00 | |
| | Nettoergebnis | | 2'061'399.21 | | 1'802'900.00 |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 1'088'143.39 | | 955'700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'088'143.39 | | 955'700.00 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 32'353.35 | | 5'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 32'353.35 | | 5'200.00 |
| 3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV | 5'229.35 | | 5'200.00 | |
| 3650.40 | Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen | 27'124.00 | | | |
| 4490.00 | Aufwertungen VV | | | | |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 1'055'790.04 | | 950'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'055'790.04 | | 950'500.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 80.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5.10 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3.05 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1.50 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | .90 | | | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | .55 | | | |
| 3632.40 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege | 216'393.70 | | 240'000.00 | |
| 3632.45 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 74'398.45 | | 10'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3634.40 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege | 653'701.54 | | 640'000.00 | |
| 3634.54 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 1'540.00 | | | |
| 3635.45 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 5'045.75 | | 500.00 | |
| 3635.46 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege | 98'980.55 | | 60'000.00 | |
| 3635.50 | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 5'638.95 | | | |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 833'613.29 | | 709'300.00 | |
| | Nettoergebnis | | 833'613.29 | | 709'300.00 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 3'045.00 | | 4'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'045.00 | | 4'500.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'045.00 | | 4'500.00 | |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 813'684.29 | | 688'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 813'684.29 | | 688'000.00 |
| 3634.50 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex) | 452'870.35 | | 410'000.00 | |
| 3634.54 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 82'359.00 | | 93'000.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 1'525.95 | | | |
| 3635.45 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 304.55 | | | |
| 3635.50 | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 276'624.44 | | 185'000.00 | |
| 4220 | Rettungsdienste | 16'884.00 | | 16'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 16'884.00 | | 16'800.00 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 16'884.00 | | 16'800.00 | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 59'578.50 | | 76'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'578.50 | | 76'200.00 |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 32'501.70 | | 33'700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 32'501.70 | | 33'700.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 32'501.70 | | 33'700.00 | |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 26'658.60 | | 42'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 26'658.60 | | 42'000.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'949.00 | | 4'000.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 189.30 | | 400.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 7.80 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 33.00 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | 300.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 643.15 | | 1'300.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 22'836.35 | | 35'900.00 | |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 418.20 | | 500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 418.20 | | 500.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 418.20 | | 500.00 | |
| 49 | Gesundheitswesen, übriges | 80'064.03 | | 61'700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 80'064.03 | | 61'700.00 |
| 4900 | Gesundheitswesen, übrige | 80'064.03 | | 61'700.00 | |
| | Nettoergebnis | | 80'064.03 | | 61'700.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 50'218.78 | | 37'100.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'161.55 | | 2'400.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'265.45 | | 4'200.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 673.55 | | 400.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 551.60 | | 400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 269.30 | | 200.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 620.05 | | 100.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 183.35 | | 200.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 164.50 | | 300.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 69.30 | | 100.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 578.80 | | 600.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 447.65 | | 200.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 242.60 | | 200.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 46.50 | | 400.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 300.00 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 8'383.10 | | 8'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 8'887.95 | | 6'400.00 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 7'321'661.91 | 3'905'909.07 | 7'836'400.00 | 3'913'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'415'752.84 | | 3'923'400.00 |
| 51 | Krankheit und Unfall | 360'959.20 | 364'801.25 | 470'000.00 | 472'500.00 |
| | Nettoergebnis | 3'842.05 | | 2'500.00 | |
| 5120 | Prämienvorbilligungen | 360'959.20 | 364'801.25 | 470'000.00 | 472'500.00 |
| | Nettoergebnis | 3'842.05 | | 2'500.00 | |
| 3635.10 | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger | 323'233.45 | | 420'000.00 | |
| 3637.10 | Beiträge an Sozialhilfeempfänger | 37'725.75 | | 50'000.00 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 8'544.05 | | 5'000.00 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | -4'272.00 | | 153'500.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 174'183.90 | | 144'000.00 |
| 4637.10 | Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge | | 184'605.30 | | 170'000.00 |
| 4637.11 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV IPV | | | | |
| 4637.13 | Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass) | | 1'740.00 | | |
| 52 | Invalidität | 1'170'085.75 | 822'299.25 | 937'100.00 | 630'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 347'786.50 | | 307'100.00 |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | 1'125'143.75 | 822'299.25 | 900'000.00 | 630'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 302'844.50 | | 270'000.00 |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 1'037'232.00 | | 850'000.00 | |
| 3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV | 87'911.75 | | 50'000.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 706'637.25 | | 630'000.00 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 115'662.00 | | |
| 4637.22 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5230 | Invalidenheime | 44'942.00 | | 37'100.00 | |
| | Nettoergebnis | | 44'942.00 | | 37'100.00 |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 44'942.00 | | 37'100.00 | |
| 53 | Alter und Hinterlassene | 1'615'641.40 | 1'161'865.65 | 1'806'600.00 | 1'216'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 453'775.75 | | 590'100.00 |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 21'323.05 | 5'944.40 | 32'500.00 | 6'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 15'378.65 | | 26'500.00 |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 21'323.05 | | 32'500.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 5'944.40 | | 6'000.00 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'559'963.95 | 1'155'921.25 | 1'725'000.00 | 1'210'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 404'042.70 | | 514'500.00 |
| 3181.20 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen) | 1'013.60 | | | |
| 3637.21 | Ergänzungsleistungen zur AHV | 1'460'110.00 | | 1'650'000.00 | |
| 3637.23 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV | 98'840.35 | | 75'000.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 942'766.25 | | 1'200'500.00 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 203'858.00 | | |
| 4637.21 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) | | 9'297.00 | | 10'000.00 |
| 5330 | Leistungen an Pensionierte | 554.60 | | 3'300.00 | |
| | Nettoergebnis | | 554.60 | | 3'300.00 |
| 3064.00 | Überbrückungsrenten | 554.60 | | 3'300.00 | |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 33'799.80 | | 45'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 33'799.80 | | 45'800.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 4'020.00 | | 5'500.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 19.70 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'034.65 | | 15'700.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 221.90 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 6'125.00 | | 15'000.00 | |
| 3636.02 | Altersanlässe | 13'378.55 | | 9'600.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 54 | Familie und Jugend | 1'008'242.36 | 77'509.60 | 1'078'100.00 | 42'600.00 |
| | Nettoergebnis | | 930'732.76 | | 1'035'500.00 |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 54'248.25 | 34'553.70 | 100'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 19'694.55 | | 100'000.00 |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 54'248.25 | | 100'000.00 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 34'553.70 | | |
| 5440 | Jugendschutz | 867'909.16 | 2'500.00 | 900'100.00 | |
| | Nettoergebnis | | 865'409.16 | | 900'100.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 6'048.05 | | 10'300.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 319.25 | | 500.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3.70 | | 100.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 22.40 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 55.50 | | 100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1.30 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 200.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 99.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 36.45 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 508.00 | | 2'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 330.45 | | 2'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 134'336.30 | | 139'900.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 69.20 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 6'137.80 | | 9'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 205.60 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 2'078.11 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 367'762.50 | | 376'000.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 333'955.45 | | 344'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 13'400.00 | | 13'400.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'340.10 | | 2'700.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'500.00 | | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 1'000.00 | | |
| 5450 | Leistungen an Familien | 26'419.30 | 15'633.00 | 35'000.00 | 15'600.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | | 10'786.30 | | 19'400.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 26'419.30 | | 35'000.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 15'633.00 | | 15'600.00 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 59'665.65 | 24'822.90 | 43'000.00 | 27'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 34'842.75 | | 16'000.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'625.00 | | 4'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 1'814.50 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 12'254.30 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 25'811.60 | | 27'000.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 17'160.25 | | 12'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 24'822.90 | | 27'000.00 |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 3'166'733.20 | 1'479'433.32 | 3'544'600.00 | 1'551'400.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'687'299.88 | | 1'993'200.00 |
| 5710 | Beihilfen/Zuschüsse | 101'277.00 | 71'719.80 | 95'000.00 | 66'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 29'557.20 | | 28'500.00 |
| 3637.24 | Beihilfen | 89'726.00 | | 80'000.00 | |
| 3637.25 | Kantonalrechtliche Zuschüsse | 11'551.00 | | 15'000.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 68'966.80 | | 66'500.00 |
| 4637.24 | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 2'326.00 | | |
| 4637.25 | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 427.00 | | |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 1'871'973.26 | 896'741.60 | 2'400'000.00 | 1'121'800.00 |
| | Nettoergebnis | | 975'231.66 | | 1'278'200.00 |
| 3637.30 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 1'113'855.33 | | 1'500'000.00 | |
| 3637.34 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 506'539.88 | | 550'000.00 | |
| 3637.35 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 251'578.05 | | 350'000.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 40'634.80 | | 51'800.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4631.35 | Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 2'812.25 | | |
| 4637.30 | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 459'098.95 | | 550'000.00 |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 147'355.75 | | 170'000.00 |
| 4637.35 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 246'839.85 | | 350'000.00 |
| 5730 | Asylwesen | 506'454.31 | 427'635.52 | 412'000.00 | 321'400.00 |
| | Nettoergebnis | | 78'818.79 | | 90'600.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 30'165.25 | | 35'400.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'122.30 | | 1'900.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 734.25 | | 1'300.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 195.70 | | 400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 172.70 | | 200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'112.50 | | 2'000.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 819.42 | | 2'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'398.75 | | 4'700.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 104'369.45 | | 23'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 96.00 | | 300.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'956.90 | | 5'000.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 9'848.20 | | 10'000.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 11'194.94 | | 11'200.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 1'442.90 | | 1'400.00 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 2'940.00 | | 25'000.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 127'183.20 | | 65'000.00 | |
| 3637.48 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge) | 202'692.40 | | 220'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 1'059.45 | | 1'300.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1'950.00 | | 1'900.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'887.50 | | 5'000.00 |
| 4470.01 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 10'020.00 | | 10'000.00 |
| 4470.02 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 10'020.00 | | 10'000.00 |
| 4470.03 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 10'020.00 | | 10'000.00 |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 120'057.55 | | 65'700.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 251'700.47 | | 197'100.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | 200.00 | | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 22'730.00 | | 23'600.00 |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 687'028.63 | 83'336.40 | 637'600.00 | 41'700.00 |
| | Nettoergebnis | | 603'692.23 | | 595'900.00 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 9'222.00 | | 10'000.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 384'052.33 | | 366'000.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 25'446.35 | | 23'500.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 37'489.25 | | 33'600.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'607.10 | | 3'500.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'438.70 | | 4'400.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'217.40 | | 1'500.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 6'118.60 | | 7'000.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 870.00 | | 1'000.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'150.61 | | 1'700.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'727.15 | | 2'300.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 858.85 | | 2'300.00 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 43.15 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 80'336.99 | | 81'300.00 | |
| 3130.05 | Betreibungskosten | | | 100.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'700.40 | | 1'800.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'547.40 | | 2'000.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 14'140.45 | | 16'200.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 3'776.85 | | 5'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'930.30 | | 2'000.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 72.95 | | | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | | | 2'000.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 1'028.25 | | 1'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 96'253.55 | | 69'400.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'112.25 | | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 6'734.55 | | 5'700.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 72'489.60 | | 35'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 1'000.00 | | 1'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 994'273.58 | 109'741.26 | 1'155'700.00 | 95'800.00 |
| | Nettoergebnis | | 884'532.32 | | 1'059'900.00 |
| 61 | Strassenverkehr | 648'820.95 | 83'041.26 | 790'800.00 | 79'800.00 |
| | Nettoergebnis | | 565'779.69 | | 711'000.00 |
| 6130 | Kantonsstrassen, übrige | -13'838.08 | 15'375.75 | -13'800.00 | 14'500.00 |
| | Nettoergebnis | 29'213.83 | | 28'300.00 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | -13'838.08 | | -13'800.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 15'375.75 | | 14'500.00 |
| 4611.01 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 662'659.03 | 67'665.51 | 804'600.00 | 65'300.00 |
| | Nettoergebnis | | 594'993.52 | | 739'300.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 71'188.17 | | 69'300.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 5'723.10 | | 7'000.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'713.25 | | 4'700.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'539.70 | | 8'500.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'042.50 | | 2'600.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 822.05 | | 900.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 408.10 | | 300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | 1'000.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16'136.65 | | 15'000.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 500.00 | |
| 3111.10 | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | 1'236.60 | | 5'000.00 | |
| 3111.20 | Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr | 485.10 | | 2'500.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | | | 500.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 19'037.05 | | 29'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 543.30 | | 1'000.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | 103.60 | | 500.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'039.00 | | 3'800.00 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 400.00 | | 2'500.00 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege | 1'964.10 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3141.10 | Winterdienst | 17'387.26 | | 20'500.00 | |
| 3141.20 | Strassenreinigung | 5'025.50 | | 4'500.00 | |
| 3141.30 | Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel | 42'465.55 | | 52'500.00 | |
| 3141.40 | Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung | 11'825.60 | | 68'000.00 | |
| 3141.50 | Übrige Unterhaltskosten | 5'364.68 | | 8'600.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 770.00 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 13'826.85 | | 9'000.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 480.00 | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 544.95 | | | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 319'409.38 | | 367'000.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 5'022.31 | | 5'000.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 26'377.03 | | 38'400.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 64'777.65 | | 64'500.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 22'496.41 | | 12'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 520.15 | | 15'000.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 507.45 | | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 1'500.00 | | 1'500.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 42'641.50 | | 36'800.00 |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 345'452.63 | 26'700.00 | 364'900.00 | 16'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 318'752.63 | | 348'900.00 |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 128'314.00 | | 120'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 128'314.00 | | 120'500.00 |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 128'314.00 | | 120'500.00 | |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 217'138.63 | 26'700.00 | 244'400.00 | 16'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 190'438.63 | | 228'400.00 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 228.90 | | 600.00 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 2'435.73 | | 2'400.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 5'400.00 | | | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 209'074.00 | | 241'400.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 26'700.00 | | 16'000.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 1'580'216.17 | 1'313'294.73 | 1'796'800.00 | 1'529'900.00 |
| | Nettoergebnis | | 266'921.44 | | 266'900.00 |
| 71 | Wasserversorgung | 486'475.87 | 470'086.67 | 558'300.00 | 551'200.00 |
| | Nettoergebnis | | 16'389.20 | | 7'100.00 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 16'389.20 | | 7'100.00 | |
| | Nettoergebnis | | 16'389.20 | | 7'100.00 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'789.80 | | 1'800.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 3'369.00 | | 2'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 8'230.40 | | 2'800.00 | |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 470'086.67 | 470'086.67 | 551'200.00 | 551'200.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 49'862.55 | | 52'300.00 | |
| 3030.00 | Temporäre Arbeitskräfte | 13'000.00 | | 13'000.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'145.60 | | 4'100.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'037.50 | | 7'100.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'796.10 | | 2'300.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 723.05 | | 800.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 359.95 | | 300.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | 1'000.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'712.08 | | 3'500.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 155.27 | | 1'000.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'651.83 | | 12'500.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Dienstkleider | 119.78 | | 500.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 95'491.12 | | 89'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 17'329.17 | | 24'800.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | 33.30 | | 200.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'287.25 | | 3'400.00 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 4'702.05 | | 5'900.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 47'293.01 | | 75'300.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'559.49 | | 3'500.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 44.99 | | | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 16'620.29 | | 18'700.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 360.00 | | 500.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | .98 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 4'711.86 | | 3'000.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 78'745.36 | | 111'200.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 7'065.21 | | 7'100.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 6'438.43 | | 6'400.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200.00 | | 200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 53'965.10 | | 52'500.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 16'675.35 | | 21'100.00 | |
| 4240.01 | Wasserabgabe an Private | | 145'178.00 | | 150'000.00 |
| 4240.02 | Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe | | 24'740.40 | | 25'000.00 |
| 4240.03 | Wasserabgabe an Baustellen | | 8'203.00 | | 2'000.00 |
| 4240.04 | Wasserabgabe an öffentliche Anlagen | | 3'981.00 | | 6'000.00 |
| 4240.05 | Wasserzählermieten | | 69'513.50 | | 70'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 500.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betreuungskosten | | 33.30 | | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 151'813.87 | | 239'700.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 12'240.00 | | 12'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 32'412.80 | | 24'500.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 21'970.80 | | 21'500.00 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 349'019.33 | 349'019.33 | 450'700.00 | 450'700.00 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 349'019.33 | 349'019.33 | 450'700.00 | 450'700.00 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 112.30 | | 1'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | 500.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'930.87 | | 2'000.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 29'802.65 | | 54'000.00 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 17'132.28 | | 14'700.00 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 10'000.00 | | 10'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 157.26 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | -62'637.10 | | -33'600.00 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 2'439.46 | | 7'500.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 303'974.41 | | 347'900.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 20'870.95 | | 20'900.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 25'236.25 | | 25'800.00 | |
| 4240.06 | Klägebühren Frischwasseranteil | | 193'189.45 | | 190'000.00 |
| 4240.07 | Klägebühren Regenwasseranteil | | 16'717.05 | | 25'000.00 |
| 4240.08 | Wohnungs- und Gewerbepauschale | | 70'924.55 | | 18'000.00 |
| 4240.09 | Klägebühren Staatsstrassen | | 3'968.80 | | 6'000.00 |
| 4240.10 | Klägebühren Gemeindestrassen | | 17'676.00 | | 26'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 8'000.00 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 37'308.03 | | 170'500.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 9'235.45 | | 7'200.00 |
| 73 | Abfallwirtschaft | 497'542.38 | 494'188.73 | 532'200.00 | 528'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'353.65 | | 4'200.00 |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 3'353.65 | | 4'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'353.65 | | 4'200.00 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 232.15 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 1'433.10 | | 2'200.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 1'688.40 | | 2'000.00 | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 494'188.73 | 494'188.73 | 528'000.00 | 528'000.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 64'971.35 | | 67'600.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 701.25 | | 1'100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 42.05 | | 100.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'974.65 | | 2'500.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 2'000.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'610.02 | | 400.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 257'537.06 | | 270'500.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 13'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'499.15 | | 2'500.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'514.34 | | 5'200.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 15'511.54 | | 16'800.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 3'798.90 | | 3'800.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 107'011.87 | | 106'400.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 32'503.70 | | 32'300.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 2'512.85 | | 2'800.00 | |
| 4240.11 | Kehrichtabfuhrgebühren | | 195'763.00 | | 196'000.00 |
| 4240.12 | Grundgebühren Kehricht | | 206'354.70 | | 195'000.00 |
| 4240.13 | Sonderabfuhrgebühren Kehricht | | 26'546.96 | | 32'000.00 |
| 4240.14 | Glasentsorgungsgebühren (VEG) | | 12'059.05 | | 13'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 33'916.39 | | 24'500.00 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 13'989.43 | | 62'100.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 5'559.20 | | 5'400.00 |
| 74 | Verbauungen | 40'432.84 | | 56'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 40'432.84 | | 56'800.00 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 40'432.84 | | 56'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 40'432.84 | | 56'800.00 |
| 3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 5'139.30 | | 16'600.00 | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV | 32'859.74 | | 36'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'433.80 | | 3'700.00 | |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 8'395.95 | | 12'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 8'395.95 | | 12'500.00 |
| 7610 | Luftreinhaltung und Klimaschutz | 8'395.95 | | 12'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 8'395.95 | | 12'500.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'395.95 | | 12'500.00 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 139'173.61 | | 137'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 139'173.61 | | 137'800.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 139'173.61 | | 137'800.00 | |
| | Nettoergebnis | | 139'173.61 | | 137'800.00 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 114'539.80 | | 113'200.00 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | | |
| 3661.20 | Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 24'633.81 | | 24'600.00 | |
| | | | | | |
| 79 | Raumordnung | 59'176.19 | | 48'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'176.19 | | 48'500.00 |
| | | | | | |
| 7900 | Raumordnung | 59'176.19 | | 48'500.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'176.19 | | 48'500.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 21'936.35 | | 10'000.00 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 29'951.89 | | 30'000.00 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 7'287.95 | | 8'500.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | |
| | | | | | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 295'461.36 | 728'221.85 | 286'300.00 | 644'000.00 |
| | Nettoergebnis | 432'760.49 | | 357'700.00 | |
| | | | | | |
| 81 | Landwirtschaft | 4'428.68 | | 5'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 4'428.68 | | 5'200.00 |
| | | | | | |
| 8140 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen | 4'428.68 | | 5'200.00 | |
| | Nettoergebnis | | 4'428.68 | | 5'200.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2.85 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | | | 500.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'125.83 | | 3'700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 300.00 | | | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | |
| | | | | | |
| 82 | Forstwirtschaft | 196'218.00 | 147'856.65 | 175'300.00 | 151'300.00 |
| | Nettoergebnis | | 48'361.35 | | 24'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 8200 | Forstwirtschaft | 186'890.87 | 145'925.35 | 161'800.00 | 148'300.00 |
| | Nettoergebnis | | 40'965.52 | | 13'500.00 |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'083.79 | | 6'000.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 153'869.03 | | 118'700.00 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege | 25'206.49 | | 27'000.00 | |
| 3145.00 | Unterhalt Wald | 603.53 | | 1'500.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'138.87 | | 4'900.00 | |
| 3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV | 375.00 | | 400.00 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 547.95 | | 600.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 630.41 | | 700.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 300.00 | | 300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'135.80 | | 1'700.00 | |
| 4250.01 | Stammholz | | 28'586.70 | | 30'000.00 |
| 4250.02 | Industrieholz | | 5'309.25 | | 1'500.00 |
| 4250.03 | Brennholz | | 15'549.60 | | 9'000.00 |
| 4250.05 | Schnitzelverkauf | | 64'744.60 | | 57'300.00 |
| 4250.06 | Verkauf Weihnachtsbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc. | | 4'119.80 | | 8'000.00 |
| 4600.50 | Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer | | | | 1'500.00 |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 1'991.95 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 120.00 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 25'503.45 | | 41'000.00 |
| 8205 | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen | 9'256.33 | 1'931.30 | 13'500.00 | 3'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 7'325.03 | | 10'500.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'764.60 | | 3'500.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'494.14 | | 3'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | 100.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 47.10 | | 1'000.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 5'945.49 | | 5'900.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 1'931.30 | | 3'000.00 |
| 8206 | Forstliche Nebenbetriebe | 70.80 | | | |
| | Nettoergebnis | | 70.80 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 70.80 | | | |
| 83 | Jagd und Fischerei | 83.00 | 502.80 | 100.00 | 500.00 |
| | Nettoergebnis | 419.80 | | 400.00 | |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 83.00 | 502.80 | 100.00 | 500.00 |
| | Nettoergebnis | 419.80 | | 400.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 83.00 | | 100.00 | |
| 4601.10 | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen | | 502.80 | | 500.00 |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 9'796.30 | | 10'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 9'796.30 | | 10'000.00 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 9'796.30 | | 10'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 9'796.30 | | 10'000.00 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 9'796.30 | | 10'000.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | |
| 86 | Banken und Versicherungen | | 378'239.10 | | 307'000.00 |
| | Nettoergebnis | 378'239.10 | | 307'000.00 | |
| 8600 | Banken und Versicherungen | | 378'239.10 | | 307'000.00 |
| | Nettoergebnis | 378'239.10 | | 307'000.00 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 378'239.10 | | 307'000.00 |
| 87 | Brennstoffe und Energie | 84'935.38 | 201'623.30 | 95'700.00 | 185'200.00 |
| | Nettoergebnis | 116'687.92 | | 89'500.00 | |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 87'374.00 | | 82'000.00 |
| | Nettoergebnis | 87'374.00 | | 82'000.00 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 87'374.00 | | 82'000.00 |
| 8790 | Energie, übriges (allgemein) | 84'935.38 | 114'249.30 | 95'700.00 | 103'200.00 |
| | Nettoergebnis | 29'313.92 | | 7'500.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 73.76 | | 500.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | 500.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 39'719.65 | | 42'700.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 409.40 | | 1'000.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | | | 1'000.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 348.80 | | 200.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 500.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'045.80 | | 11'000.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'000.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 33'337.97 | | 33'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 4240.20 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Gemeindehaus | | 13'087.95 | | 9'800.00 |
| 4240.21 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / MZA | | 18'639.60 | | 15'000.00 |
| 4240.22 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 13 | | 3'998.55 | | 3'300.00 |
| 4240.23 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Zürichstrasse 36 | | 19'614.00 | | 16'100.00 |
| 4240.24 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Wohnenplus | | 35'633.25 | | 36'000.00 |
| 4240.25 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Eschenmosenstrasse 2 | | 10'138.20 | | 10'000.00 |
| 4240.26 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 3 | | 13'137.75 | | 13'000.00 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 4'265'062.59 | 20'930'548.32 | 4'071'600.00 | 21'150'100.00 |
| | Nettoergebnis | 16'665'485.73 | | 17'078'500.00 | |
| 91 | Steuern | 17'357.35 | 16'421'576.58 | 42'000.00 | 15'770'000.00 |
| | Nettoergebnis | 16'404'219.23 | | 15'728'000.00 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 11'946.60 | 10'485'205.83 | 37'000.00 | 9'850'000.00 |
| | Nettoergebnis | 10'473'259.23 | | 9'813'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 11'946.60 | | 37'000.00 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 6'871'744.20 | | 7'216'000.00 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 718'347.65 | | 412'000.00 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 7'928.33 | | 50'000.00 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 309'875.90 | | 178'400.00 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -273'094.25 | | -204'700.00 |
| 4000.60 | Anrechnung ausländischer Quellesteuern natürliche Personen | | -8'138.60 | | -7'100.00 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 1'087'723.25 | | 968'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 157'005.75 | | 58'000.00 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 4'630.90 | | 24'000.00 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 82'275.50 | | 57'100.00 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -96'021.25 | | -95'100.00 |
| 4010.60 | Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen | | -757.55 | | |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 385'469.13 | | 105'000.00 |
| 4008.00 | Personalsteuern | | 80'939.32 | | 86'000.00 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 809'634.20 | | 660'000.00 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 227'554.55 | | 96'000.00 |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 139'425.40 | | 153'300.00 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -55'334.55 | | -75'900.00 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 141'645.55 | | 132'000.00 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | -107'681.20 | | 34'000.00 |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 11'600.80 | | 11'500.00 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -9'567.20 | | -8'500.00 |
| 9101 | Sondersteuern | 5'410.75 | 5'936'370.75 | 5'000.00 | 5'920'000.00 |
| | Nettoergebnis | 5'930'960.00 | | 5'915'000.00 | |
| 3130.05 | Betriebskosten | 150.15 | | 100.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 520.60 | | 400.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 4'740.00 | | 4'500.00 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 5'916'236.85 | | 5'900'000.00 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 20'020.00 | | 20'000.00 |
| 4260.01 | Rückerstattungen Betriebskosten | | 113.90 | | |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | 626'793.00 | 3'691'117.00 | 626'800.00 | 3'691'100.00 |
| | Nettoergebnis | 3'064'324.00 | | 3'064'300.00 | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 626'793.00 | 3'691'117.00 | 626'800.00 | 3'691'100.00 |
| | Nettoergebnis | 3'064'324.00 | | 3'064'300.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 626'793.00 | | 626'800.00 | |
| 4621.50 | Ressourcenausgleichsbeiträge | | 3'691'117.00 | | 3'691'100.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 338'248.53 | 809'709.24 | 325'700.00 | 791'800.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Nettoergebnis | 471'460.71 | | 466'100.00 | |
| 9610 | Zinsen | 71'906.25 | 179'693.32 | 63'800.00 | 182'400.00 |
| | Nettoergebnis | 107'787.07 | | 118'600.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 7'322.10 | | 2'000.00 | |
| 3400.00 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 6'871.15 | | 7'600.00 | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 7'192.00 | | -500.00 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 13'278.45 | | 20'100.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 37'242.55 | | 34'600.00 | |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 3'881.90 | | |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 28'182.37 | | 28'100.00 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 500.00 | | 500.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 147'129.05 | | 153'800.00 |
| | | | | | |
| 9620 | Emissionskosten | 655.17 | | 6'300.00 | |
| | Nettoergebnis | | 655.17 | | 6'300.00 |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | 655.17 | | 6'300.00 | |
| | | | | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 196'823.02 | 363'765.65 | 187'900.00 | 354'400.00 |
| | Nettoergebnis | 166'942.63 | | 166'500.00 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'091.35 | | 6'600.00 | |
| 3040.00 | Kinder- und Ausbildungszulagen | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 423.80 | | 400.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 629.50 | | 600.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 93.10 | | 100.00 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 74.00 | | 100.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 37.00 | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 39'396.18 | | 31'500.00 | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 181.55 | | | |
| 3431.50 | Spesenentschädigungen | 64.80 | | | |
| 3439.11 | Ver- und Entsorgung | 30'582.95 | | 27'400.00 | |
| 3439.31 | Sachversicherungsprämien | 2'284.75 | | 3'000.00 | |
| 3439.41 | Dienstleistungen Dritter | 17'732.70 | | 19'000.00 | |
| 3439.90 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 276.49 | | 200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 5'800.00 | | 5'800.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 93'154.85 | | 93'200.00 | |
| 4260.05 | Rückerstattungen Dritter / FAK | | | | |
| 4430.01 | Mietzinse FV | | 276'800.00 | | 267'400.00 |
| 4430.03 | Pachtzinsen FV | | 44'447.00 | | 42'000.00 |
| 4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | 40'718.65 | | 45'000.00 |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 1'800.00 | | |
| 9631 | Wohnenplus | 68'864.09 | 253'550.27 | 67'700.00 | 255'000.00 |
| | Nettoergebnis | 184'686.18 | | 187'300.00 | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | | | | |
| 3439.41 | Dienstleistungen Dritter | 32'078.09 | | 29'000.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 34'786.00 | | 36'700.00 | |
| 4430.01 | Mietzinse FV | | 253'550.27 | | 255'000.00 |
| 9690 | Finanzvermögen, übriges | | 12'700.00 | | |
| | Nettoergebnis | 12'700.00 | | | |
| 4411.60 | Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV | | 6'700.00 | | |
| 4442.00 | Marktwertanpassungen Beteiligungen FV | | 6'000.00 | | |
| 97 | Rückverteilungen | | 3'018.40 | | 3'200.00 |
| | Nettoergebnis | 3'018.40 | | 3'200.00 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 3'018.40 | | 3'200.00 |
| | Nettoergebnis | 3'018.40 | | 3'200.00 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 3'018.40 | | 3'200.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 3'282'663.71 | 5'127.10 | 3'077'100.00 | 894'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'277'536.61 | | 2'183'100.00 |
| 9900 | Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen | 3'071'600.00 | | 3'071'600.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'071'600.00 | | 3'071'600.00 |
| 3894.00 | Einlagen in finanzpolitische Reserve | 3'071'600.00 | | 3'071'600.00 | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 5'127.10 | 5'127.10 | 5'500.00 | 5'500.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals | 477.10 | | 500.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 4'650.00 | | 5'000.00 | |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals | | 4'650.00 | | 5'000.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 477.10 | | 500.00 |
| 9999 | Abschluss | 205'936.61 | | | 888'500.00 |
| | Nettoergebnis | | 205'936.61 | 888'500.00 | |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 205'936.61 | | | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | | | 888'500.00 |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

| 0 Allgemeine Verwaltung | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------|----------------|-------------|---|
| | Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Diff. | Begründungen |
| 0292 | Werkgebäude | | | | |
| 0292.5040.01 | Ersatz Schliesssystem Werkgebäude | 0 | 30'000.00 | -30'000.00 | Projekt wird neu in Konto 0292.5040.30 geführt. |
| 0292.5040.18 | Werkhof; Ersatz Tore zu Werkhalle | 25'314.95 | 0 | 25'314.95 | Betrag war in Budget 2021 eingestellt, die Auftragserteilung erfolgte im November 2021. Durch Lieferverzug erfolgten die Umsetzung und Rechnungsstellung erst 2022. |
| 0292.5040.30 | Werkgebäude; Ersatz Schliesssystem | 23'226.15 | 0 | 23'226.15 | Siehe Bemerkung Konto 0292.5040.01. Budget musste nicht ausgeschöpft werden. |
| 0293 | Baumtrotte | | | | |
| 0293.5040.02 | Analyse und Werthaltungskonzept | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Aufgrund einer vorhandenen Zustandserfassung von 2016 wurde auf die Analyse der Baumtrotte verzichtet. |
| 2 Bildung | | | | | |
| | Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Diff. | Begründungen |
| 0297 | Mehrzweckanlage Dorf | | | | |
| 0297.5040.16 | MZH; Analyse / Werthaltungskonzept | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Kosten fielen tiefer aus als budgetiert. Fr. 5'788 wurden aufgrund der Aktivierungsgrenze in der ER verbucht. |
| 0297.5040.30 | MZA; Ersatz Schliesssystem | 41'139.55 | 0 | 41'139.55 | Aufgrund von Lieferengpässen und Kostenoptimierungen musste die gesamte Schliessanlage für verschiedene Gebäude bestellt werden. Fr. 34'365 wurden daher zulasten der GR-Kompetenz bewilligt. |
| 2170 | Schulliegenschaften (Halden I + II) | | | | |
| 2170.5030.02 | Gestaltung Spielplatz (Übernahme GB4) | 0 | 125'000.00 | -125'000.00 | 2022 bewilligte der GR Fr. 50'000 (Spielgeräte Kindergarten Bächliwis). Die Ausführung und Rechnungsstellung erfolgen erst 2023. |

| | | | | | |
|--------------|---|------------|-----------|------------|--|
| 2170.5040.10 | Kiga Halden Bodenbelag Expona | 0 | 35'000.00 | -35'000.00 | Die Arbeiten sind günstiger ausgefallen, da der Holzboden nur geschliffen und versiegelt und nicht komplett ersetzt wurde. Kosten Fr. 12'365 wurden aufgrund der Aktivierungsgrenze in die Erfolgsrechnung verbucht. |
| 2170.5040.19 | Umnutzung Werkraum in Gruppenräume (Schulgeb. E) | 37'849.84 | 0 | 37'849.84 | Infolge Dringlichkeit zur Schaffung von Gruppenräumen wurde der Betrag in GR-Kompetenz bewilligt. |
| 2170.5040.25 | Schulraumplanung Projektierung und Ausführung | 27'368.44 | 0 | 27'368.44 | Schulraumplanung wird neu in diesem Konto geführt. |
| 2170.5290.01 | Schulraumplanung Projektierungskredit (Übernahme GB4) | 0 | 80'000.00 | -80'000.00 | Siehe Begründung Konto 2170.5040.25. Es fiel weniger Planaufwand als vorgesehen an. |
| 2200 | Sonderschulen | | | | |
| 6440.00 | Rückzahlung Darlehen HPS | -21'700.00 | 0 | -21'700.00 | Die erstmalige Teilrückzahlung des Darlehens wurde durch den Verwaltungsrat am 23.03.2022 entschieden. |

6**Verkehr**

| | Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Diff. | Begründungen |
|--------------|---|--------------------------|------------------------|--------------|--|
| 6150 | Gemeindestrassen | | | | |
| 6150.5010.11 | Zürichstrasse; Baumallee Länggenstrasse-Oberglatterstrasse | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Aufgrund der umfangreichen Rückmeldungen zum aufgelegten Strassenprojekt wurde die weiterführende Projektbearbeitung bis zum Entscheid durch das Tiefbauamt des Kantons Zürich unterbrochen. |
| 6150.5010.21 | Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse | 0 | 260'000.00 | -260'000.00 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur mussten die Arbeiten verschoben werden. |
| 6150.5010.32 | Bitziberg-Strasse; Zürichstrasse bis Nr. 16, Belag, Abschlüsse, Beleuchtung | 197'299.70 | 0 | 197'299.70 | Aufgrund der Witterung im Herbst/Spätherbst 2021 konnten die Deckbelags- und Abschlussarbeiten erst im Frühjahr 2022 ausgeführt werden. |
| 6150.5010.39 | Randabschlüsse, verschiedene Strassen | | 75'000.00 | -75'000.00 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur mussten die Arbeiten verschoben werden. |
| 6150.5010.49 | Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center) | 1'454.65 | 80'000.00 | -78'545.35 | Aufgrund von Terminverschiebungen beim Projekt Aufwertung Rietbach (Abhängigkeiten von privaten Grundeigentümern) verschieben sich auch die öffentlichen Umgebungsarbeiten ins Jahr 2023. |
| 6150.5010.55 | Erlenweg Bereich AMAG; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Aufgrund des Personalmangels beim Ingenieurbüro konnte mit den Planungsarbeiten nicht 2022 begonnen werden. |
| 6150.5010.57 | Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum | 1'695.15 | 150'000.00 | -148'304.85 | Aufgrund von Terminverschiebungen beim privaten Coop-Projekt verschieben sich auch die öffentlichen Umgebungsarbeiten ins Jahr 2023, eventuell sogar ins 2024. |

| 7 Umweltschutz und Raumordnung | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|------------------------|--------------|---|
| | Investitionsrechnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Diff. | Begründungen |
| 7101 | Wasserwerk [Gemeindebetrieb] | | | | |
| 7101.5030.15 | WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos | 0 | 100'000.00 | -100'000.00 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur mussten die Arbeiten verschoben werden. |
| 7101.5030.24 | WL Zürichstrasse; Ersatz Länggenstrasse-Oberglatterstr | 31.66 | 20'000.00 | -19'968.34 | Aufgrund der umfangreichen Rückmeldung zum aufgelegten Strassenprojekt wurde die weiterführende Projektbearbeitung bis zum weiteren Entscheid durch das Tiefbauamt des Kantons Zürich unterbrochen. |
| 7101.5030.34 | Bitziberg, WL 125 | 35'700.56 | 0 | 35'700.56 | Aufgrund der Witterung im Spätherbst 2021 erfolgten die Abschlussarbeiten erst im Frühjahr 2022. |
| 7101.5030.49 | Grabenstrasse V; Ersatz Transport WL 250 | 233'825.48 | 0 | 233'825.48 | Aufgrund der Verzögerung beim Coop-Neubauprojekt musste auch der Ersatz der Transportwasserleitung von 2021 auf 2022 verschoben werden, da der Fahrbahnbereich über der Wasserleitung bis zum Abbruch des Coop für deren Materialanlieferungen verwendet wurde. |
| 7101.6370.00 | Wasseranschlussgebühren | -1'168'318.75 | -200'000.00 | -968'318.75 | Sehr grosse Bauprojekte mit hoher Bausumme (z.B. Arealüberbauung Zwischenwegen) |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | | | | |
| 7201.5030.65 | Länggenstr. II; Bächliwis-Hinterroos, Ersatz Kanaldeckel | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in der Abteilung Bau und Infrastruktur mussten die Arbeiten verschoben werden. |
| 7201.5030.84 | Bitziberg; Teilersatz | 41'843.27 | 0 | 41'843.27 | Aufgrund der Witterung im Spätherbst 2021 erfolgten die Abschlussarbeiten erst im Frühjahr 2022. |
| 7201.5030.90 | Kanalunterhalt; Werthaltung | 0 | 20'000.00 | -20'000.00 | Weil sich die Überarbeitung des GEP, als Grundlage für die Definition des jährlichen Sanierungsumfangs, infolge des Personalmangels beim Ingenieurbüro verzögert, wurden 2022 keine Sanierungen ausgeführt. |
| 7201.6370.00 | Anschlussgebühren | -1'092'073.20 | -200'000.00 | -892'073.20 | Sehr grosse Bauprojekte mit hoher Bausumme (z.B. Arealüberbauung Zwischenwegen) |
| 7410 | Gewässerverbauungen | | | | |
| 7410.5020.03 | Massnahmen Naturgefahren | 0 | 80'000.00 | -80'000.00 | Weil sich die Erstellung des Massnahmeplanes Naturgefahren infolge des Personalmangels beim Ingenieurbüro verzögert, konnten noch keine Massnahmen daraus umgesetzt werden. |
| 7410.5020.04 | Rietbach; Aufwertung Bachprofil (Planung) | 4'248.95 | 50'000.00 | -45'751.05 | Die meisten privaten Eigentümer brauchten jeweils sehr lange Bedenkzeiten sowie mehrere Zwischenprojektstände. Deshalb verzögert sich die gesamte Planung. |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 89'680.65 | | 80'000.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 89'680.65 | | 80'000.00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 14'391.00 | 14'391.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoergebnis | | | | |
| 2 Bildung | 65'218.28 | 21'700.00 | 240'000.00 | |
| Nettoergebnis | | 43'518.28 | | 240'000.00 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| Nettoergebnis | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 4 Gesundheit | 59'524.00 | | 60'000.00 | |
| Nettoergebnis | | 59'524.00 | | 60'000.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 11'303.10 | | | 0.00 |
| Nettoergebnis | | 11'303.10 | | 0.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 491'650.55 | | 943'000.00 | |
| Nettoergebnis | | 491'650.55 | | 943'000.00 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 643'166.91 | 2'529'091.95 | 382'000.00 | 400'000.00 |
| Nettoergebnis | 1'885'925.04 | | 18'000.00 | |
| 8 Volkswirtschaft | 0.00 | | 0.00 | |
| Nettoergebnis | | 0.00 | | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 1'374'934.49 | 2'570'182.95 | 1'705'000.00 | 405'000.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | 1'195'248.46 | 0.00 | 0.00 | 1'300'000.00 |
| Total | 2'570'182.95 | 2'570'182.95 | 1'705'000.00 | 1'705'000.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 89'680.65 | | 80'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 89'680.65 | | 80'000.00 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 89'680.65 | | 80'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 89'680.65 | | 80'000.00 |
| 0292 | Werkgebäude | 48'541.10 | | 40'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 48'541.10 | | 40'000.00 |
| 5040.01 | Ersatz Schliesssystem Werkgebäude | | | 30'000.00 | |
| 5040.06 | Werkareal Analyse und Umsetzung Sanierungsmassnahmen | | | 10'000.00 | |
| 5040.18 | Werkhof; Ersatz Tore zu Werkhalle | 25'314.95 | | | |
| 5040.30 | Werkgebäude; Ersatz Schliesssystem | 23'226.15 | | | |
| 0293 | Baumtrotte | | | 20'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | | | 20'000.00 |
| 5040.02 | Analyse und Werthaltungskonzept | | | 20'000.00 | |
| 0297 | Mehrzweckanlage Dorf | 41'139.55 | | 20'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 41'139.55 | | 20'000.00 |
| 5040.16 | MZH; Analyse / Werthaltungskonzept | | | 20'000.00 | |
| 5040.30 | MZA; Ersatz Schliesssystem | 41'139.55 | | | |
| 5060.03 | Ersatz Kleintraktor | | | | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 14'391.00 | 14'391.00 | | |
| 15 | Feuerwehr | 14'391.00 | 14'391.00 | | |
| 1500 | Feuerwehr | 14'391.00 | 14'391.00 | | |
| 5520.00 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 14'391.00 | | | |
| 6620.00 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände | | 14'391.00 | | |
| 2 | BILDUNG | 65'218.28 | 21'700.00 | 240'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 43'518.28 | | 240'000.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 21 | Obligatorische Schule | 65'218.28 | | 240'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 65'218.28 | | 240'000.00 |
| 2170 | Schulliegenschaften (Halden I + II) | 65'218.28 | | 240'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 65'218.28 | | 240'000.00 |
| 5030.02 | Gestaltung Spielplatz (Übernahme GB4) | | | 125'000.00 | |
| 5040.10 | Kiga Halden Bodenbelag Expona | | | 35'000.00 | |
| 5040.19 | Umnutzung Werkraum in Gruppenräume (Schulgeb. E) | 37'849.84 | | | |
| 5040.25 | Schulraumplanung Projektierung und Ausführung | 27'368.44 | | | |
| 5290.01 | Schulraumplanung Projektierungskredit (Übernahme GB4) | | | 80'000.00 | |
| 22 | Sonderschulen | | 21'700.00 | | |
| | Nettoergebnis | 21'700.00 | | | |
| 2200 | Sonderschulen | | 21'700.00 | | |
| | Nettoergebnis | 21'700.00 | | | |
| 6440.00 | Rückzahlung Darlehen HPS | | 21'700.00 | | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| | Nettoergebnis | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 32 | Kultur, übrige | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| | Nettoergebnis | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3220 | Konzert und Theater | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| | Nettoergebnis | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 6450.00 | Stiftung Kammerspiele; Darlehen 2004-2029, Rückzlg ab 2020 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 34 | Sport und Freizeit | | | | |
| | Nettoergebnis | | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 59'524.00 | | 60'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'524.00 | | 60'000.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 59'524.00 | | 60'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'524.00 | | 60'000.00 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 59'524.00 | | 60'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 59'524.00 | | 60'000.00 |
| 5540.00 | Erhöhung Dotationskapital KZU | 59'524.00 | | 60'000.00 | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 11'303.10 | | | |
| | Nettoergebnis | | 11'303.10 | | |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 11'303.10 | | | |
| | Nettoergebnis | | 11'303.10 | | |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 11'303.10 | | | |
| | Nettoergebnis | | 11'303.10 | | |
| 5200.01 | Digitalisierungsprojekt Soziales | 11'303.10 | | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 491'650.55 | | 943'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 491'650.55 | | 943'000.00 |
| 61 | Strassenverkehr | 491'650.55 | | 943'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 491'650.55 | | 943'000.00 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 491'650.55 | | 943'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 491'650.55 | | 943'000.00 |
| 5010.11 | Zürichstrasse; Baumallee Länggenstrasse-Oberglatterstrasse | | | 20'000.00 | |
| 5010.21 | Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse | | | 260'000.00 | |
| 5010.24 | ÖV; Umgestaltung Bushaltestelle Schmiede | | | 5'000.00 | |
| 5010.26 | Strassenbeleuchtung; Ersatz Kandelaber / Werterhaltung | 65'000.00 | | 75'000.00 | |
| 5010.32 | Bitzberg-Strasse; Zürichstrasse bis Nr. 16, Belag, Abschlüsse, Beleuchtung | 197'299.70 | | | |
| 5010.39 | Randabschlüsse, verschiedene Strassen | | | 75'000.00 | |
| 5010.48 | Grabenstrasse IV; Gestaltung Strassenraum (Bereich Aldi) | 2'000.00 | | | |
| 5010.49 | Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center) | 1'454.65 | | 80'000.00 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5010.52 | Grabenweg; Rad-Gehweg Grabenstrasse-Erlenweg (Bereich Rietbach-Center/Parkallee) | 10'219.80 | | 10'000.00 | |
| 5010.53 | Erlenweg; Aussenraumgestaltung (Bereich Rietbach-Center) | | | 13'000.00 | |
| 5010.55 | Erlenweg Bereich AMAG; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz | | | 20'000.00 | |
| 5010.56 | Erlenweg Bereich Coop; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz | | | 15'000.00 | |
| 5010.57 | Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum | 1'695.15 | | 150'000.00 | |
| 5010.58 | Erlenweg Bereich Parkallee; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz | | | 10'000.00 | |
| 5060.04 | Ersatz Kommunalfahrzeug (Meili 7000) | 213'981.25 | | 210'000.00 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 643'166.91 | 2'529'091.95 | 382'000.00 | 400'000.00 |
| | Nettoergebnis | 1'885'925.04 | | 18'000.00 | |
| 71 | Wasserversorgung | 303'980.13 | 1'168'318.75 | 177'000.00 | 200'000.00 |
| | Nettoergebnis | 864'338.62 | | 23'000.00 | |
| 7101 | Wasserwerk [Gemeindebetrieb] | 303'980.13 | 1'168'318.75 | 177'000.00 | 200'000.00 |
| | Nettoergebnis | 864'338.62 | | 23'000.00 | |
| 5030.15 | WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos | | | 100'000.00 | |
| 5030.24 | WL Zürichstrasse; Ersatz Länggenstrasse-Oberglatterstrasse | 31.66 | | 20'000.00 | |
| 5030.30 | Eschenmosenstrasse; Ringschluss Gätterli-Hydrant 200 | | | | |
| 5030.34 | Bitziberg, WL 125 | 35'700.56 | | | |
| 5030.37 | Bruedersteig II; WL Rindli-Geissbergstrasse | | | | |
| 5030.38 | Res. Brueder; Nachrüstung aufgrund QS | 4'600.00 | | | |
| 5030.41 | STPW + Res. Runi; Nachrüstung aufgrund QS | 17'313.52 | | | |
| 5030.48 | Grabenstrasse IV; WL Bereich Aldi | 9'470.98 | | | |
| 5030.49 | Grabenstrasse V; Ersatz Transport WL 250 | 233'825.48 | | | |
| 5030.50 | Grabenstrasse; Aussenraum Neuer Brunnen | | | 5'000.00 | |
| 5030.51 | Div. Planungen/Ausführungen; Aufgrund QS | | | 15'000.00 | |
| 5030.52 | Erlenweg Bereich Parkallee; Neubau Ringschluss DN 125 | | | 10'000.00 | |
| 5030.53 | Erlenweg Bereich Rietbach-Center; Ersatz WL DN 150 | | | 12'000.00 | |
| 5030.54 | Erlenweg Bereich Coop/Amag; Ersatz WL DN 250 | | | 15'000.00 | |
| 5060.13 | Res. Mettlen + Chürzi; Nachrüstung aufgrund QS | 3'037.93 | | | |
| 6370.00 | Wasseranschlussgebühren | | 1'168'318.75 | | 200'000.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 66'237.83 | 1'092'073.20 | 75'000.00 | 200'000.00 |
| | Nettoergebnis | 1'025'835.37 | | 125'000.00 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 66'237.83 | 1'092'073.20 | 75'000.00 | 200'000.00 |
| | Nettoergebnis | 1'025'835.37 | | 125'000.00 | |
| 5030.65 | Länggenstr. II; Bächliwis-Hinterroos, Ersatz Kanaldeckel | | | 20'000.00 | |
| 5030.84 | Bitziberg; Teilersatz | 41'843.27 | | | |
| 5030.87 | Bruedersteig II; RWK Rindli-Geissbergstrasse | | | | |
| 5030.90 | Kanalunterhalt; Werthaltung | | | 20'000.00 | |
| 5290.06 | GEP; Erneuerung | 24'394.56 | | 35'000.00 | |
| 6370.00 | Anschlussgebühren | | 1'092'073.20 | | 200'000.00 |
| 74 | Verbauungen | 4'248.95 | | 130'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 4'248.95 | | 130'000.00 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 4'248.95 | | 130'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 4'248.95 | | 130'000.00 |
| 5020.03 | Massnahmen Naturgefahren | | | 80'000.00 | |
| 5020.04 | Rietbach; Aufwertung Bachprofil (Planung) | 4'248.95 | | 50'000.00 | |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 268'700.00 | 268'700.00 | | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 268'700.00 | 268'700.00 | | |
| 5520.00 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden | 268'700.00 | | | |
| 6620.00 | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände | | 268'700.00 | | |
| 9 | FINANZEN | 2'570'182.95 | 1'374'934.49 | 405'000.00 | 1'705'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'195'248.46 | 1'300'000.00 | |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 2'570'182.95 | 1'374'934.49 | 405'000.00 | 1'705'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'195'248.46 | 1'300'000.00 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9990 | Abschluss | 2'570'182.95 | 1'374'934.49 | 405'000.00 | 1'705'000.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'195'248.46 | 1'300'000.00 | |
| 5900.00 | Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt | 2'570'182.95 | | 405'000.00 | |
| 6900.00 | Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt | | 1'374'934.49 | | 1'705'000.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|---|---|----------------------|-----------------|--------------------|-------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9690 | Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 6'700.00 | 6'700.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 6'700.00 | 6'700.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss | | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 |
| Total | | 6'700.00 | 6'700.00 | 0.00 | 0.00 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Rechnung 2022 | | Budget 2022 | |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 6'700.00 | 6'700.00 | 6'700 | |
| | Nettoergebnis | | | | 6'700 |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 6'700.00 | 6'700.00 | 6'700 | |
| 7760.00 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung | 6'700.00 | | 6'700 | |
| 8060.00 | Verkauf von Mobilien FV | | 6'700.00 | | |

Bilanz

| Aktiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|----------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | AKTIVEN | 54'959'704.24 | 50'810'223.93 |
| 10 | Finanzvermögen | 33'850'446.75 | 32'336'709.39 |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 8'937'895.89 | 7'445'051.44 |
| 1000 | Kasse | 15'179.05 | 19'072.15 |
| 1000.00 | Kasse | 11'573.80 | 4'542.50 |
| 1000.01 | Kasse Bibliothek | 177.65 | 132.55 |
| 1000.02 | Kasse Soziales | 3'427.60 | 13'597.10 |
| 1000.20 | Kassenstock Friedensrichteramt | 0.00 | 500.00 |
| 1000.21 | Kassenstock Zentrale Entsorgungsstelle | 0.00 | 300.00 |
| 1001 | Post | 4'850'746.05 | 4'278'907.92 |
| 1001.00 | Postkonto | 4'833'436.56 | 4'278'511.68 |
| 1001.01 | Postkonto Kassenbezug | 17'309.49 | 396.24 |
| 1002 | Bank | 4'065'777.79 | 3'142'880.67 |
| 1002.00 | ZKB 1124-0025.002 | 3'591'205.50 | 2'701'079.90 |
| 1002.01 | ZKB "Mietzinskonto Zürichstr. 36" 1124-066.078 | 206'708.48 | 211'082.76 |
| 1002.02 | CS 125600-91 | 23'081.75 | 26'001.75 |
| 1002.03 | UBS 207-926690.B1X | 244'782.06 | 204'716.26 |
| 1009 | Übrige flüssige Mittel | 6'193.00 | 4'190.70 |
| 1009.00 | Reka-Checks | 4'180.00 | 2'190.00 |
| 1009.02 | Briefmarken und vorfrankierte Postsendungen | 2'013.00 | 2'000.70 |
| 101 | Forderungen | 2'982'438.86 | 2'995'826.40 |
| 1010 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 521'242.53 | 281'340.14 |
| 1010.01 | Forderungen Einmalrechnungen Gemeinde | 286'038.49 | 117'266.65 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 1010.02 | Forderungen Einmalfaktura Schule | 21'419.45 | 15'907.20 |
| 1010.03 | Forderungen Wiederkehrende Rechnungen | 79'505.55 | 13'946.70 |
| 1010.04 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 106'079.49 | 92'105.89 |
| 1010.05 | Forderungen Zusatzleistungen (SVA) | 25'439.00 | 37'505.00 |
| 1010.07 | Forderungen Betriebskosten | 1'920.55 | 3'348.70 |
| 1010.10 | Forderungen Verrechnungssteuer | 840.00 | 1'260.00 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 48'084.57 | 360'304.31 |
| 1011.27 | Kontokorrent Zusatzleistungen mit SVA | 37'285.15 | 333'144.45 |
| 1011.10 | Kontokorrent mit Sicherheitszweckverband Bachenbülach-Winkel | 2'650.57 | 20'543.66 |
| 1011.11 | Kontokorrent mit Friedhof Zweckverband Bülach | 8'148.85 | 6'616.20 |
| 1012 | Steuerforderungen | 1'267'818.66 | 1'037'772.90 |
| 1012.00 | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern | 1'191'011.46 | 789'516.50 |
| 1012.10 | Forderungen Grundstückgewinnsteuern | 76'807.20 | 248'256.40 |
| 1014 | Transferforderungen | 997'320.75 | 1'177'591.56 |
| 1014.10 | Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen | 6'720.80 | 59'013.15 |
| 1014.30 | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 990'599.95 | 1'118'578.41 |
| 1016 | Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben | 57'751.55 | 48'599.95 |
| 1016.00 | Vorschüsse für Verwaltungsaufgaben | 750.00 | 0.00 |
| 1016.04 | Vorschüsse Klassenkredite | 57'001.55 | 48'599.95 |
| 1019 | Übrige Forderungen | 90'220.80 | 90'217.54 |
| 1019.00 | Mietzinsdepot Sozialhilfe | 50'163.10 | 54'079.60 |
| 1019.01 | Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe | 4'500.00 | 4'500.00 |
| 1019.11 | Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen | 0.00 | 17.00 |
| 1019.20 | MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk | 4'697.96 | 2'758.47 |
| 1019.21 | MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk | 7'695.75 | 1'476.19 |
| 1019.22 | MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung | 9'735.53 | 11'334.74 |
| 1019.23 | MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung | 1'037.84 | 1'878.39 |
| 1019.24 | MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallbeseitigung | 9'198.93 | 9'829.19 |
| 1019.26 | MWST-Vorsteuerguthaben ER Forstbetrieb | 3'191.69 | 4'343.96 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 140'437.75 | 101'774.90 |
| 1043 | Transfers der Erfolgsrechnung | 127'249.15 | 101'774.90 |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 1043.00 | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 127'249.15 | 101'774.90 |
| 1045 | Übriger betrieblicher Ertrag | 13'188.60 | 0.00 |
| 1045.00 | RA übriger betrieblicher Ertrag | 13'188.60 | 0.00 |
| 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 4'864.25 | 3'246.65 |
| 1061 | Roh- und Hilfsmaterial | 4'864.25 | 3'246.65 |
| 1061.00 | Vorräte Roh- und Hilfsmaterial | 4'864.25 | 3'246.65 |
| 107 | Finanzanlagen | 128'000.00 | 134'000.00 |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine | 128'000.00 | 134'000.00 |
| 1070.00 | Aktien | 78'000.00 | 84'000.00 |
| 1070.21 | Anteilscheine yellow tennis club | 50'000.00 | 50'000.00 |
| 108 | Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen | 21'656'810.00 | 21'656'810.00 |
| 1080 | Grundstücke FV | 11'169'810.00 | 11'169'810.00 |
| 1080.00 | Grundstücke FV | 11'169'810.00 | 11'169'810.00 |
| 1084 | Gebäude FV | 10'487'000.00 | 10'487'000.00 |
| 1084.00 | Gebäude FV | 10'487'000.00 | 10'487'000.00 |
| 14 | Verwaltungsvermögen | 21'109'257.49 | 18'473'514.54 |
| 140 | Sachanlagen VV | 18'288'078.19 | 15'792'874.25 |
| 1400 | Grundstücke VV | 70'000.00 | 70'000.00 |
| 1400.00 | Grundstücke allgemeiner Haushalt | 70'000.00 | 70'000.00 |
| 1401 | Strassen und Verkehrswege | 4'785'903.05 | 4'972'475.37 |
| 1401.00 | Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 7'765'197.03 | 8'259'776.38 |
| 1401.09 | WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt | -2'979'293.98 | -3'287'301.01 |
| 1402 | Wasserbau | 647'917.56 | 615'057.82 |
| 1402.00 | Wasserbau allgemeiner Haushalt | 1'648'047.50 | 1'648'047.50 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 1402.09 | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt | -1'000'129.94 | -1'032'989.68 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 2'150'537.31 | 302'005.07 |
| 1403.00 | Tiefbauten allgemeiner Haushalt | 1'112'387.45 | 1'112'387.45 |
| 1403.09 | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt | -343'832.11 | -383'360.72 |
| 1403.10 | Tiefbauten Wasserwerk | -612'128.14 | -1'356'793.58 |
| 1403.19 | WB Tiefbauten Wasserwerk | 3'096'159.03 | 3'017'413.67 |
| 1403.20 | Tiefbauten Abwasserbeseitigung | -5'530'254.62 | -6'578'484.55 |
| 1403.29 | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 4'428'205.70 | 4'490'842.80 |
| 1404 | Hochbauten | 9'696'766.64 | 9'124'983.21 |
| 1404.00 | Hochbauten allgemeiner Haushalt | 21'968'688.98 | 22'057'766.72 |
| 1404.09 | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt | -12'690'734.18 | -13'336'083.81 |
| 1404.30 | Hochbauten Abfallbeseitigung | 632'234.33 | 632'234.33 |
| 1404.39 | WB Hochbauten Abfallbeseitigung | -213'422.49 | -228'934.03 |
| 1405 | Waldungen | 6'375.00 | 6'000.00 |
| 1405.00 | Waldungen allgemeiner Haushalt | 15'000.00 | 15'000.00 |
| 1405.09 | WB Waldungen allgemeiner Haushalt | -8'625.00 | -9'000.00 |
| 1406 | Mobilien VV | 478'285.15 | 503'606.55 |
| 1406.00 | Mobilien allgemeiner Haushalt | 2'362'855.55 | 2'423'370.15 |
| 1406.09 | WB Mobilien allgemeiner Haushalt | -1'908'892.22 | -1'937'020.21 |
| 1406.10 | Mobilien Wasserwerk | 538'305.24 | 538'305.24 |
| 1406.19 | WB Mobilien Wasserwerk | -513'983.42 | -521'048.63 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 431'376.08 | 183'058.18 |
| 1407.01 | Anlagen im Bau, Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt | 252'463.05 | 35'553.00 |
| 1407.02 | Anlagen im Bau, Wasserbau | 27'998.10 | 32'247.05 |
| 1407.03 | Anlagen im Bau, übrige Tiefbauten allgemeiner Haushalt | 2'584.80 | 0.00 |
| 1407.04 | Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt | 25'912.95 | 91'734.14 |
| 1407.13 | Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk | 120'417.18 | 23'523.99 |
| 1407.23 | Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung | 2'000.00 | 0.00 |
| 1409 | Übrige Sachanlagen | 20'917.40 | 15'688.05 |
| 1409.00 | Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt | 52'293.50 | 52'293.50 |
| 1409.09 | WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt | -31'376.10 | -36'605.45 |

| | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 142 | Immaterielle Anlagen | 185'247.24 | 153'065.76 |
| 1420 | Software | 0.00 | 0.00 |
| 1420.10 | Software Eigenwirtschaftsbetriebe | 46'152.27 | 46'152.27 |
| 1420.19 | WB Software Eigenwirtschaftsbetriebe | -46'152.27 | -46'152.27 |
| | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 |
| 1421.00 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt | 44'268.10 | 44'268.10 |
| 1421.09 | WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt | -44'268.10 | -44'268.10 |
| 1427 | Immat. Anlagen in Realisierung | 35'487.79 | 11'303.10 |
| 1427.00 | Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt | 12'707.80 | 11'303.10 |
| 1427.10 | Immaterielle Anlagen Wasserwerk in Realisierung | 22'779.99 | 0.00 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 149'759.45 | 141'762.66 |
| 1429.00 | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | 886'237.90 | 886'237.90 |
| 1429.09 | WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt | -736'478.45 | -766'430.34 |
| 1429.10 | Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk | 22'247.40 | 22'247.40 |
| 1429.19 | WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk | -22'247.40 | -22'247.40 |
| 1429.20 | Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | 47'578.10 | 71'972.66 |
| 1429.29 | WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung | -47'578.10 | -50'017.56 |
| 144 | Darlehen | 313'400.00 | 286'700.00 |
| 1444 | Darlehen an öffentlichen Unternehmungen | 223'400.00 | 201'700.00 |
| 1444.00 | Darlehen des allgemeinen Haushalts an öffentliche Unternehmungen | 223'400.00 | 201'700.00 |
| 1445 | Darlehen an private Unternehmungen | 90'000.00 | 85'000.00 |
| 1445.00 | Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 90'000.00 | 85'000.00 |
| 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 1'383'600.00 | 1'699'091.00 |
| 1452 | Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden | 0.00 | 283'091.00 |
| 1452.00 | Beteiligungen des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbänden | 0.00 | 283'091.00 |
| 1454 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | 1'383'600.00 | 1'416'000.00 |
| 1454.00 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 1'541'849.00 | 1'601'373.00 |
| 1454.09 | WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt | -158'249.00 | -185'373.00 |

| | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 146 | Investitionsbeiträge | 938'932.06 | 541'783.53 |
| 1462 | IR Beiträge an Gemeinden + Gemeindeverbände | 938'932.06 | 541'783.53 |
| 1462.00 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | 1'240'356.95 | 430'433.55 |
| 1462.09 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | -825'651.70 | -385'567.45 |
| 1462.10 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände der Wasserwerke | 301'048.80 | 301'048.80 |
| 1462.19 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände der Wasserwerke | -173'369.96 | -179'808.39 |
| 1462.20 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände der Abwasserbeseitigung | 6'417'976.10 | 6'417'976.10 |
| 1462.29 | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung | -6'021'428.13 | -6'042'299.08 |
| 1465 | IR Beiträge an private Unternehmungen | 0.00 | 0.00 |
| 1465.00 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 1'657'870.00 | 1'657'870.00 |
| 1465.09 | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt | -1'657'870.00 | -1'657'870.00 |

Bilanz

| Passiven | | 01.01.2022 | 31.12.2022 |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|
| 2 | PASSIVEN | 54'959'704.24 | 50'810'223.93 |
| 20 | Fremdkapital | 19'150'615.56 | 11'926'709.97 |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | 10'552'443.72 | 7'340'466.76 |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten | 3'803'521.93 | 3'405'820.14 |
| 2000.01 | Kreditoren | 3'801'771.93 | 3'405'820.14 |
| 2000.10 | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) | 1'750.00 | 0.00 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | 777'808.99 | 677'655.05 |
| 2001.12 | Kontokorrent mit Zweckverband / Planungsgruppe Zürcher Unterland | 6'991.55 | 7'287.95 |
| 2001.20 | Kontokorrent mit Flurgenossenschaft | 690'908.44 | 660'729.24 |
| 2001.23 | Kontokorrent Fürsorgebereich | 79'909.00 | 9'637.86 |
| 2002 | Steuern | 514'888.23 | 1'231'469.26 |
| 2002.00 | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern | 430'006.83 | 1'086'627.32 |
| 2002.10 | Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern | 0.00 | 15'000.00 |
| 2002.20 | MWST Wasserwerk | 14'534.28 | 25'260.75 |
| 2002.22 | MWST Abwasserbeseitigung | 40'399.07 | 75'299.73 |
| 2002.24 | MWST Abfallbeseitigung | 26'431.45 | 26'667.01 |
| 2002.26 | MWST Forstbetrieb | 3'516.60 | 2'614.45 |
| 2003 | Erhaltene Anzahlungen von Dritten | 0.00 | 642.85 |
| 2003.00 | Vorauszahlungen Debitoren | 0.00 | 642.85 |
| 2004 | Transferverbindlichkeiten | 0.00 | 478'535.90 |
| 2004.00 | Transfer-Verbindlichkeiten Erfolgsrechnung | 0.00 | 478'535.90 |
| 2005 | Interne Kontokorrente | 23'471.18 | 17'901.68 |
| 2005.21 | Abrechnungskonto Quellensteuern II | 1'438.55 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 2005.43 | Abrechnungskonto MFH Zürichstrasse 36 | 22'032.63 | 17'901.68 |
| 2006 | Depotgelder und Kautionen | 5'338'849.64 | 1'434'538.13 |
| 2006.00 | Schlüsseldepot Spycher | 0.00 | 50.00 |
| 2006.10 | Depots für Grundstückgewinnsteuern | 5'315'180.00 | 1'363'436.80 |
| 2006.30 | Baudepots Sammelkonto | 23'669.64 | 71'051.33 |
| 2009 | Übrige laufende Verbindlichkeiten | 93'903.75 | 93'903.75 |
| 2009.81 | Pauschale Vorauszahlungen Strassenflicke | 88'903.75 | 88'903.75 |
| 2009.84 | Sperrkonto Auflösung Frauenverein | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | 8'002'268.48 | 4'002'268.48 |
| 2010 | Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären | 0.00 | 4'000'000.00 |
| 2010.39 | Darlehen Swissquote 1.35% 14.12.22-14.12.23 | 0.00 | 4'000'000.00 |
| 2014 | Kurzfristiger Anteil langfr. Verbindlichkeiten | 8'000'000.00 | 0.00 |
| 2014.26 | Kurzfristiger Anteil Kassaschein 29.11.2021-29.11.2022 | 4'000'000.00 | 0.00 |
| 2014.48 | Kurzfristiger Anteil von langfristigem Darlehen ZKB bis 14.12.2022 | 4'000'000.00 | 0.00 |
| 2019 | Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten | 2'268.48 | 2'268.48 |
| 2019.01 | Mietzinsdepots Sozialhilfe | 2'268.48 | 2'268.48 |
| 204 | Passive Rechnungsabgrenzung | 272'371.85 | 271'741.95 |
| 2043 | Transfers der Erfolgsrechnung | 198'363.25 | 189'820.80 |
| 2043.00 | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung | 198'363.25 | 189'820.80 |
| 2044 | Finanzaufwand / Finanzertrag | 74'008.60 | 81'921.15 |
| 2044.00 | Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag | 74'008.60 | 81'921.15 |
| 205 | Kurzfristige Rückstellungen | 95'987.83 | 88'862.00 |
| 2050 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 95'987.83 | 88'862.00 |
| 2050.00 | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | 95'987.83 | 88'862.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital | 227'543.68 | 223'370.78 |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 2091 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 148'027.05 | 148'027.05 |
| 2091.00 | Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten | 148'027.05 | 148'027.05 |
| 2092 | Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit | 79'516.63 | 75'343.73 |
| 2092.00 | Armenfonds | 79'516.63 | 75'343.73 |
| 29 | Eigenkapital | 35'809'088.68 | 38'883'513.96 |
| 290 | Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen | 5'424'078.95 | 5'220'967.62 |
| 2900 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 5'424'078.95 | 5'220'967.62 |
| 2900.10 | Spezialfinanzierung Wasserwerk | 3'661'803.01 | 3'509'989.14 |
| 2900.20 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 835'741.18 | 798'433.15 |
| 2900.30 | Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 926'534.76 | 912'545.33 |
| 291 | Fonds | 63'834.10 | 63'834.10 |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | 63'834.10 | 63'834.10 |
| 2910.01 | Forstreservfonds | 63'834.10 | 63'834.10 |
| 294 | Reserven | 0.00 | 3'071'600.00 |
| 2940 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 3'071'600.00 |
| 2940.00 | Finanzpolitische Reserve | 0.00 | 3'071'600.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | 30'321'175.63 | 30'527'112.24 |
| 2990 | Jahresergebnis | 561'150.73 | 205'936.61 |
| 2990.00 | Jahresergebnis | 561'150.73 | 205'936.61 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 29'760'024.90 | 30'321'175.63 |
| 2999.00 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | 29'760'024.90 | 30'321'175.63 |