



**Politische Gemeinde
8184 Bachenbülach**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	5. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	9. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	7. Mai 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Juni 2024
Veröffentlichung	13. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht des Gemeindevorstands	2-4
2 Anträge und Beschlüsse	5-7
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	8-9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	11
5 Finanzierung	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
8 Bilanz	17-18
9 Geldflussrechnung	19-20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21-22
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Anlagenspiegel Finanzvermögen	25
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	26-32
Beteiligungsspiegel	33-34
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	35
Rückstellungsspiegel	36
Eigenkapitalnachweis	37
Sonderrechnungen	38
Haushaltsgleichgewicht	39-40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	43
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	44
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	45-53
12 Erfolgsrechnung	54-100
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	101-102
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	103-109
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	110-111
16 Bilanz	112-120

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bachenbülach
Schulhausstrasse 1
8184 Bachenbülach

Finanzvorstand: Daniel Mäder
Bereichsleiterin Finanzen mbA: Mariana Bucher
Telefon: 044 864 34 87
E-Mail: mariana.bucher@bachenbuelach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 4'113'164.30 ab. Budgetiert war eine ausgeglichene Erfolgsrechnung.

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

- Der Nettoertrag bei den allgemeinen Steuern fiel insgesamt um Fr. 1'663'165.96 höher aus als budgetiert. Insbesondere die Einkommens- und Vermögenssteuern früherer Jahre von natürlichen Personen weisen ein um Fr. 384'144.85 besseres Ergebnis aus. Auch die Vermögenssteuern natürlicher Personen des Rechnungsjahres stiegen um Fr. 166'215.20, ebenso wie die Gewinnsteuern juristischer Personen um Fr. 912'117.55 und die Erträge aus Quellensteuern um Fr. 383'769.24. Hingegen wurden bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen des Rechnungsjahres Fr. 25'922.20 und bei den Kapitalsteuern juristischer Personen des Rechnungsjahres Fr. 61'780.50 tiefere Erträge generiert als budgetiert. Zudem übertrafen die Erträge aus Grundstückgewinnsteuern die Erwartungen um Fr. 1'802'565.90.
- Dank der hohen Fachkompetenz der Verwaltung konnten die Ausgaben für externe Berater unter anderem in den Bereichen Hochbau und Steuern um Fr. 55'356.75 reduziert werden.
- Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe schloss um Fr. 277'848.95 besser ab als budgetiert. Die Kosten für Ergänzungsleistungen zur AHV und IV gingen ebenfalls um Fr. 182'653.96 zurück, und zudem konnten ausserordentlich viele Rückforderungen geltend gemacht werden.
- Bedingt durch die vom Borkenkäfer in den Vorjahren verursachten erheblichen Schäden konnten die gesetzlich vorgegebenen Holzerarbeiten im Umfang von Fr. 144'500.00 nicht vollständig ausgeführt werden, sondern lediglich im Umfang von Fr. 101'551.70. Dementsprechend fielen die Subventionsbeiträge für die Pflegemassnahmen im Bereich Forst um Fr. 21'754.25 tiefer aus.
- Die systematische Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen, welche gemäss § 131 Gemeindegesetz mindestens einmal pro Legislaturperiode erfolgen muss, wurde per 01.01.2023 durchgeführt. Seit der letzten Bewertung sind die Grundstückspreise für Wohnbauland stark gestiegen. Unter anderem wurden die Grundstücke Oberdorf, Winterhalden und Schuepis im Wert berichtigt, was zu einer positiven Wertberichtigung bei den Grundstücken von Fr. 16'245'723.00 führte. Bei den Gebäuden erfolgte eine positive Wertberichtigung von Fr. 451'100.00.
- Die Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von Fr. 13'536'500.00 wurde wie budgetiert vorgenommen.

- Die Zürcher Kantonalbank erzielte ein starkes Ergebnis im Geschäftsjahr 2022, was sich gegenüber dem Budget in einem um Fr. 112'100.55 höheren Gewinnanteil (total Fr. 426'100.55) für Bachenbülach widerspiegelte.
- Die Kontogruppe 4 „Gesundheit“ schloss um Fr. 160'138.84 schlechter ab als budgetiert. Zurückzuführen ist das vor allem auf den um Fr. 238'793.20 höheren Gemeindeanteil an den Kosten für die stationäre Pflege aufgrund vermehrter Inanspruchnahme von pflegerischen Leistungen. Bei der Pflegefinanzierung für ambulante Krankenpflege fielen hingegen um Fr. 53'391.43 tiefere Kosten an.
- Die Kontogruppe 2 „Bildung“ schnitt um Fr. 279'865.99 schlechter ab als budgetiert. Aufgrund fehlender Schulleitung von Januar bis Juli 2023 waren nicht budgetierte Springereinsätze in der Höhe von Fr. 174'197.00 nötig. Hingegen reduzierten sich die Entschädigungen an den Kanton für die Personalkosten. Der Nettoaufwand bei der Schulleitung betrug Fr. 134'137.21 mehr als geplant.
- Bei der Schulverwaltung erfolgte eine Lohnfortzahlung aufgrund einer Freistellung mit gleichzeitigem Springereinsatz. Die Neubesetzungen erfolgten mit einer höheren Besoldungseinstufung. Eine temporäre Erhöhung der Beschäftigungsgrade war zudem nötig, um den Arbeitsanfall zu bewältigen. Dies führte zu höheren Nettoaufwendungen von Fr. 57'403.95.
- Der Stellenetat der Tagesbetreuung musste aufgrund der steigenden Zahl zu betreuender Kinder um 25% erhöht werden. Aufgrund einer Umstellung des Verrechnungssystems wurden die Rechnungen für das fünfte Quintal 2023 erst im 2024 gestellt und verbucht (ca. Fr. 56'000, die in Jahresrechnung 2024 erscheinen). Zudem wurden 2023 mehr personalintensive Module (z.B. Mittagstisch mit grosser Zunahme) gebucht, die weniger Ertrag generieren. Ebenso haben Buchungen von Eltern mit tieferen Einkommen zugenommen.
- Der Nettoaufwand bei den Schulliegenschaften hingegen fiel um Fr. 51'534.44 besser aus als budgetiert. Es sind weniger teure Unterhaltsarbeiten angefallen als erwartet. Unter anderem wurde der budgetierte Fassadenschutz bei den Trakten D und F von Fr. 18'200.00 aufgrund der anstehenden Sanierungsarbeiten der gesamten Schultrakte nicht ausgeführt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 471'612.39 ab. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 2'269'000.00. Die grosse Differenz ist den tieferen Investitionen geschuldet:

- Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros mussten geplante Sanierungen von Strassen, Wasser- und Abwasserleitungen (Länggenstrasse, Bächliwis, Hinterroos, Erlenweg) verschoben werden.
- Die baulichen Massnahmen für die Umsetzung der Tempo-30-Zonen verzögerten sich, da zusätzliche Abklärungen mit der Kantonspolizei nötig waren.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Im Finanzvermögen wurden keine Investitionen getätigt.

Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31. Dezember 2023 Fr. 65'194'846.85.

Der Ertragsüberschuss von Fr. 4'113'164.30 aus der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen, der sich per 31. Dezember 2023 auf Fr. 34'640'276.54 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 2023 sind in den Differenzbegründungen dargestellt. Diese bilden einen integrierenden Anhang zur Jahresrechnung.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	40'011'616.25
	Gesamtertrag	Fr.	44'124'780.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'113'164.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'019'960.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	548'348.17
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-471'612.39
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	65'194'846.85

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'640'276.54.

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach zu genehmigen.

8184 Bachenbülach, 9. April 2024
Gemeinderat Bachenbülach


Gemeindepräsident
Michael Biber


Gemeindeschreiber
Markus Biser

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

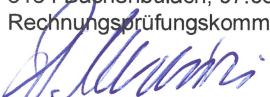
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 9. April 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	40'011'616.25
	Gesamtertrag	Fr.	44'124'780.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'113'164.30
<hr/>			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'019'960.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	548'348.17
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-471'612.39
<hr/>			
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
<hr/>			
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	65'194'846.85

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'640'276.54.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Bachenbülach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung 2023 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 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8184 Bachenbülach, 07.05.2024
Rechnungsprüfungskommission Bachenbülach


Präsidentin
Daniela Marcarini


Aktuar
Jens Diele

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bachenbülach am 10. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	40'011'616.25
	Gesamtertrag	Fr.	44'124'780.55
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'113'164.30
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'019'960.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	548'348.17
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-471'612.39
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		
Bilanz	Bilanzsumme per 31.12.2023	Fr.	65'194'846.85

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 34'640'276.54.

8184 Bachenbülach, 10. Juni 2024
Namens der Gemeindeversammlung Bachenbülach

Gemeindepräsident
Michael Biber



Gemeindeschreiber
Markus Biser



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2023

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 31.12.2023 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 31.12.2023 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,
14.05.2024

Revipro AG



Andreas Hottinger

Leitender Revisor

Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2023:

Bilanzsumme:	CHF	65'194'846.85
Bilanzüberschuss:	CHF	34'640'276.54
Jahresergebnis:	CHF	4'113'164.30

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, 15. März 2024
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	4'113'164.30	0.00	4'113'164.30	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-431'254.97	-520'300.00	0.00	0.00	-431'254.97	-520'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'314'730.40	1'495'500.00	1'255'252.17	1'358'300.00	59'478.23	137'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds	452.05	0.00	452.05	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	-17'733.00	0.00	-17'733.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	13'536'500.00	13'536'500.00	13'536'500.00	13'536'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	18'515'858.78	14'511'700.00	18'887'635.52	14'894'800.00	-371'776.74	-383'100.00
./. Einnahmenüberschuss VV (+) / Nettoinvestitionen VV (-)	-471'612.39	-2'269'000.00	-903'448.90	-1'837'000.00	431'836.51	-432'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	18'044'246.39	12'242'700.00	17'984'186.62	13'057'800.00	60'059.77	-815'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3926%	640%	2091%	811%	1)	-89%

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

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)	-235'452.62	-288'700.00	-117'622.66	-118'900.00	-78'179.69	-112'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	86'783.33	133'100.00	-42'816.66	-11'400.00	15'511.56	15'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus 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	-148'669.29	-155'600.00	-160'439.32	-130'300.00	-62'668.13	-97'200.00
- Einnahmenüberschuss VV (+) / Nettoinvestitionen VV (-)	207'607.63	-527'000.00	224'228.88	105'000.00	0.00	-10'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	58'938.34	-682'600.00	63'789.56	-25'300.00	-62'668.13	-107'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1)	-30%	1)	1)	0%	-972%

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

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	5'540'734.33	5'206'500.00	5'027'830.39
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'743'864.89	3'842'600.00	3'426'237.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'280'964.40	1'464'800.00	1'299'312.96
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	452.05	500.00	477.10
36 Transferaufwand	15'042'187.79	15'852'300.00	14'652'194.32
37 Durchlaufende Beiträge	88'700.00	0.00	23'200.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>25'696'903.46</i>	<i>26'366'700.00</i>	<i>24'429'252.49</i>
40 Fiskalertrag	15'209'497.61	11'753'000.00	16'421'462.68
41 Regalien und Konzessionen	8'421.85	5'000.00	10'295.80
42 Entgelte	1'934'105.10	1'922'900.00	2'115'090.56
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	448'987.97	525'300.00	207'761.33
46 Transferertrag	8'279'032.66	8'538'000.00	8'250'962.07
47 Durchlaufende Beiträge	88'700.00	0.00	23'200.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>25'968'745.19</i>	<i>22'744'200.00</i>	<i>27'028'772.44</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	271'841.73	-3'622'500.00	2'599'519.95
34 Finanzaufwand	185'348.64	138'300.00	151'142.23
44 Finanzertrag	17'563'171.21	17'297'300.00	829'158.89
Ergebnis aus Finanzierung	17'377'822.57	17'159'000.00	678'016.66
Operatives Ergebnis	17'649'664.30	13'536'500.00	3'277'536.61
38 Ausserordentlicher Aufwand	13'536'500.00	13'536'500.00	3'071'600.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-13'536'500.00	-13'536'500.00	-3'071'600.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	4'113'164.30	205'936.61
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	592'864.15	583'100.00	653'640.95
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	592'864.15	583'100.00	653'640.95
Total Aufwand	40'011'616.25	40'624'600.00	28'305'635.67
Total Ertrag	44'124'780.55	40'624'600.00	28'511'572.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	877'622.46	2'459'000.00	996'621.83
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	82'814.10	155'000.00	35'697.66
54	Darlehen	0.00	25'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	59'524.00	60'000.00	342'615.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'019'960.56	2'699'000.00	1'374'934.49
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	521'648.17	400'000.00	2'260'391.95
64	Rückzahlung von Darlehen	26'700.00	30'000.00	26'700.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	283'091.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		548'348.17	430'000.00	2'570'182.95
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'019'960.56	2'699'000.00	1'374'934.49
Total Investitionseinnahmen		548'348.17	430'000.00	2'570'182.95
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-471'612.39	-2'269'000.00	1'195'248.46
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	6'700.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	6'700.00
80	Verkauf von Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	6'700.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	6'700.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	6'700.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	6'700.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'445'051.44	5'466'501.55
101	Forderungen	2'995'826.40	3'689'242.12
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	101'774.90	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	3'246.65	5'073.65
	Umlaufvermögen	10'545'899.39	9'160'817.32
107	Langfristige Finanzanlagen	134'000.00	50'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	21'656'810.00	38'353'633.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	21'790'810.00	38'403'633.00
	Total Finanzvermögen	32'336'709.39	47'564'450.32
140	Sachanlagen VV	15'792'874.25	14'912'088.59
142	Immaterielle Anlagen	153'065.76	191'675.41
144	Darlehen	286'700.00	260'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'699'091.00	1'755'591.00
146	Investitionsbeiträge	541'783.53	511'041.53
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	18'473'514.54	17'630'396.53
	Total Verwaltungsvermögen	18'473'514.54	17'630'396.53
	Total Aktiven	50'810'223.93	65'194'846.85
	* Total Anlagevermögen	40'264'324.54	56'034'029.53

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'340'466.76	8'429'271.99
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'002'268.48	2'268.48
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	271'741.95	348'347.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	88'862.00	106'946.26
	Kurzfristiges Fremdkapital	11'703'339.19	8'886'833.73
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	223'370.78	206'089.83
	Langfristiges Fremdkapital	223'370.78	206'089.83
	Total Fremdkapital	11'926'709.97	9'092'923.56
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'220'967.62	4'789'712.65
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	5'284'801.72	4'853'546.75
294	Finanzpolitische Reserve	3'071'600.00	16'608'100.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	30'527'112.24	34'640'276.54
	Zweckfreies Eigenkapital	33'598'712.24	51'248'376.54
	Total Eigenkapital	38'883'513.96	56'101'923.29
	Total Passiven	50'810'223.93	65'194'846.85

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'113'164.30	205'936.61
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'311'706.40	1'413'370.49
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-907'522.38	298'832.20
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	101'774.90	38'662.85
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-1'827.00	1'617.60
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	3'024.00	27'124.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	-6'000.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-7'200.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	-16'696'823.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	-6'700.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'093'313.76	-3'111'823.02
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	68'942.75	-629.90
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	18'084.26	-7'125.83
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-448'535.92	-207'284.23
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	13'536'500.00	3'071'600.00
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	2'184'602.07	1'717'580.77
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'019'960.56	-1'374'934.49
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	548'348.17	2'570'182.95
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-471'612.39	1'195'248.46
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	7'662.30	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-463'950.09	1'195'248.46

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	84'000.00	-6'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	6'000.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	7'200.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-16'696'823.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	16'696'823.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	6'700.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		91'200.00	6'700.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-372'750.09	1'201'948.46
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00	-4'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	214'106.66	-312'219.74
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-4'508.53	-100'153.94
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-3'790'401.87	-4'412'373.68
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'978'549.89	-1'492'844.45
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		7'445'051.44	8'937'895.89
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		5'466'501.55	7'445'051.44
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'978'549.89	-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 01.01.2023 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. 63 vom 14.06.2022 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	Bemerkungen	Bemerkungen	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1070	Aktien und Anteilsscheine		134'000.00	-84'000.00	50'000.00
	Aktien MRI-Zentrum Spital Bülach AG	24 Aktien à Fr. 1'000.00, Kauf 2007, Verkauf 2023	84'000.00	-84'000.00	0.00
	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 31.12.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	11'169'810.00	0.00	0.00	16'245'723.00	0.00	27'415'533.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	10'487'000.00	0.00	0.00	451'100.00	0.00	10'938'100.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		21'656'810.00	0.00	0.00	16'696'823.00	0.00	38'353'633.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
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	8'259'776.38	97'457.65	0.00	8'357'234.03	-3'287'301.01	-317'844.73	0.00	0.00	0.00	-3'605'145.74	4'752'088.29
1402	Wasserbau	1'648'047.50	0.00	0.00	1'648'047.50	-1'032'989.68	-32'859.74	0.00	0.00	0.00	-1'065'849.42	582'198.08
1403	Übrige Tiefbauten	-6'822'890.68	-510'306.66	0.00	-7'333'197.34	7'124'895.75	-42'844.60	0.00	0.00	0.00	7'082'051.15	-251'146.19
1404	Hochbauten	22'690'001.05	56'793.00	64'365.70	22'811'159.75	-13'565'017.84	-665'667.06	0.00	0.00	0.00	-14'230'684.90	8'580'474.85
1405	Waldungen	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	-9'000.00	-375.00	0.00	0.00	0.00	-9'375.00	5'625.00
1406	Mobilien VV	2'961'675.39	0.00	0.00	2'961'675.39	-2'458'068.84	-171'262.82	0.00	0.00	0.00	-2'629'331.66	332'343.73
1407	Anlagen im Bau VV	183'058.18	711'353.65	-64'365.70	830'046.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	830'046.13
1409	Übrige Sachanlagen	52'293.50	0.00	0.00	52'293.50	-36'605.45	-5'229.35	0.00	0.00	0.00	-41'834.80	10'458.70
Total Sachanlagen		29'056'961.32	355'297.64	0.00	29'412'258.96	-13'264'087.07	-1'236'083.30	0.00	0.00	0.00	-14'500'170.37	14'912'088.59
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	46'152.27	0.00	43'265.75	89'418.02	-46'152.27	-8'653.15	0.00	0.00	0.00	-54'805.42	34'612.60
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	11'303.10	54'374.50	-43'265.75	22'411.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'411.85
1429	Übrige immaterielle Anlagen	980'457.96	28'439.60	0.00	1'008'897.56	-838'695.30	-35'551.30	0.00	0.00	0.00	-874'246.60	134'650.96
Total Immaterielle Anlagen		1'082'181.43	82'814.10	0.00	1'164'995.53	-929'115.67	-44'204.45	0.00	0.00	0.00	-973'320.12	191'675.41
Darlehen												
1444	Öffentliche Unternehmungen	201'700.00	-21'700.00	0.00	180'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'000.00
1445	Private Unternehmungen	85'000.00	-5'000.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00
Total Darlehen		286'700.00	-26'700.00	0.00	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	283'091.00	0.00	0.00	283'091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	283'091.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'601'373.00	59'524.00	0.00	1'660'897.00	-185'373.00	0.00	-3'024.00	0.00	0.00	-188'397.00	1'472'500.00
Total Beteiligungen		1'884'464.00	59'524.00	0.00	1'943'988.00	-185'373.00	0.00	-3'024.00	0.00	0.00	-188'397.00	1'755'591.00
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	7'149'458.45	0.00	0.00	7'149'458.45	-6'607'674.92	-30'742.00	0.00	0.00	0.00	-6'638'416.92	511'041.53
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
Total Investitionsbeiträge		8'807'328.45	0.00	0.00	8'807'328.45	-8'265'544.92	-30'742.00	0.00	0.00	0.00	-8'296'286.92	511'041.53
Total Verwaltungsvermögen		41'117'635.20	470'935.74	0.00	41'588'570.94	-22'644'120.66	-1'311'029.75	-3'024.00	0.00	0.00	-23'958'174.41	17'630'396.53

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	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
1401.0	Strassen und Verkehrswege	8'259'776.38	97'457.65	0.00	8'357'234.03	-3'287'301.01	-317'844.73	0.00	0.00	0.00	-3'605'145.74	4'752'088.29
1402.0	Wasserbau	1'648'047.50	0.00	0.00	1'648'047.50	-1'032'989.68	-32'859.74	0.00	0.00	0.00	-1'065'849.42	582'198.08
1403.0	Übrige Tiefbauten	1'112'387.45	0.00	0.00	1'112'387.45	-383'360.72	-39'528.59	0.00	0.00	0.00	-422'889.31	689'498.14
1404.0	Hochbauten	22'057'766.72	56'793.00	64'365.70	22'178'925.42	-13'336'083.81	-650'155.50	0.00	0.00	0.00	-13'986'239.31	8'192'686.11
1405.0	Waldungen	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	-9'000.00	-375.00	0.00	0.00	0.00	-9'375.00	5'625.00
1406.0	Mobilien VV	2'423'370.15	0.00	0.00	2'423'370.15	-1'937'020.21	-164'197.60	0.00	0.00	0.00	-2'101'217.81	322'152.34
1407.0	Anlagen im Bau VV	159'534.19	661'999.75	-64'365.70	757'168.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	757'168.24
1409.0	Übrige Sachanlagen	52'293.50	0.00	0.00	52'293.50	-36'605.45	-5'229.35	0.00	0.00	0.00	-41'834.80	10'458.70
Total Sachanlagen		35'798'175.89	816'250.40	0.00	36'614'426.29	-20'022'360.88	-1'210'190.51	0.00	0.00	0.00	-21'232'551.39	15'381'874.90
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	43'265.75	43'265.75	0.00	-8'653.15	0.00	0.00	0.00	-8'653.15	34'612.60
1421.0	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
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	11'303.10	54'374.50	-43'265.75	22'411.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'411.85
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	886'237.90	0.00	0.00	886'237.90	-766'430.34	-29'951.89	0.00	0.00	0.00	-796'382.23	89'855.67
Total Immaterielle Anlagen		941'809.10	54'374.50	0.00	996'183.60	-810'698.44	-38'605.04	0.00	0.00	0.00	-849'303.48	146'880.12
Darlehen												
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	201'700.00	-21'700.00	0.00	180'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'000.00
1445.0	Private Unternehmungen	85'000.00	-5'000.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00
Total Darlehen		286'700.00	-26'700.00	0.00	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	283'091.00	0.00	0.00	283'091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	283'091.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'601'373.00	59'524.00	0.00	1'660'897.00	-185'373.00	0.00	-3'024.00	0.00	0.00	-188'397.00	1'472'500.00
Total Beteiligungen		1'884'464.00	59'524.00	0.00	1'943'988.00	-185'373.00	0.00	-3'024.00	0.00	0.00	-188'397.00	1'755'591.00
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	430'433.55	0.00	0.00	430'433.55	-385'567.45	-3'432.62	0.00	0.00	0.00	-389'000.07	41'433.48
1465.0	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
Total Investitionsbeiträge		2'088'303.55	0.00	0.00	2'088'303.55	-2'043'437.45	-3'432.62	0.00	0.00	0.00	-2'046'870.07	41'433.48
Total Verwaltungsvermögen		40'999'452.54	903'448.90	0.00	41'902'901.44	-23'061'869.77	-1'252'228.17	-3'024.00	0.00	0.00	-24'317'121.94	17'585'779.50

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023			
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	-1'356'793.58	-245'385.90	0.00	-1'602'179.48	3'017'413.67	-72'603.03	0.00	0.00	0.00	2'944'810.64	1'342'631.16
1406.1	Mobilien VV	538'305.24	0.00	0.00	538'305.24	-521'048.63	-7'065.22	0.00	0.00	0.00	-528'113.85	10'191.39
1407.1	Anlagen im Bau VV	23'523.99	37'101.62	0.00	60'625.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'625.61
Total Sachanlagen		-794'964.35	-208'284.28	0.00	-1'003'248.63	2'496'365.04	-79'668.25	0.00	0.00	0.00	2'416'696.79	1'413'448.16
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
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		68'399.67	0.00	0.00	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	-179'808.39	-6'438.43	0.00	0.00	0.00	-186'246.82	114'801.98
Total Investitionsbeiträge		301'048.80	0.00	0.00	301'048.80	-179'808.39	-6'438.43	0.00	0.00	0.00	-186'246.82	114'801.98
Total Verwaltungsvermögen		-425'515.88	-208'284.28	0.00	-633'800.16	2'248'156.98	-86'106.68	0.00	0.00	0.00	2'162'050.30	1'528'250.14

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	-6'578'484.55	-264'920.76	0.00	-6'843'405.31	4'490'842.80	69'287.02	0.00	0.00	0.00	4'560'129.82	-2'283'275.49
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	12'252.28	0.00	12'252.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'252.28
Total Sachanlagen		-6'578'484.55	-252'668.48	0.00	-6'831'153.03	4'490'842.80	69'287.02	0.00	0.00	0.00	4'560'129.82	-2'271'023.21
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	71'972.66	28'439.60	0.00	100'412.26	-50'017.56	-5'599.41	0.00	0.00	0.00	-55'616.97	44'795.29
Total Immaterielle Anlagen		71'972.66	28'439.60	0.00	100'412.26	-50'017.56	-5'599.41	0.00	0.00	0.00	-55'616.97	44'795.29
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	6'417'976.10	0.00	0.00	6'417'976.10	-6'042'299.08	-20'870.95	0.00	0.00	0.00	-6'063'170.03	354'806.07
Total Investitionsbeiträge		6'417'976.10	0.00	0.00	6'417'976.10	-6'042'299.08	-20'870.95	0.00	0.00	0.00	-6'063'170.03	354'806.07
Total Verwaltungsvermögen		-88'535.79	-224'228.88	0.00	-312'764.67	-1'601'473.84	42'816.66	0.00	0.00	0.00	-1'558'657.18	-1'871'421.85

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Eigenwirtschaftsbetrieb												
Abfallbeseitigung												
Sachanlagen VV												
1404.1	Hochbauten	632'234.33	0.00	0.00	632'234.33	-228'934.03	-15'511.56	0.00	0.00	0.00	-244'445.59	387'788.74
	Total Sachanlagen	632'234.33	0.00	0.00	632'234.33	-228'934.03	-15'511.56	0.00	0.00	0.00	-244'445.59	387'788.74
	Total Verwaltungsvermögen	632'234.33	0.00	0.00	632'234.33	-228'934.03	-15'511.56	0.00	0.00	0.00	-244'445.59	387'788.74

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
--------------	------------------------------	---------------------------	----------	-----------------------	----------------------------	----------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	--------------------------------

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 31.12.2023
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	3.239%			keine	528'197.00	339'800.00
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											1'755'591.00

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 31.12.2023
Fachstelle für Abhängigkeitserkrankung en 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	347'774
BVK	Nachschusspflicht im Fall einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK				Stiftung	Deckungsgrad 31.12.2023: 102.9%	732'575

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	88'862.00	18'084.26	0.00	0.00	0.00	106'946.26	A
Total kurzfristige Rückstellungen		88'862.00	18'084.26	0.00	0.00	0.00	106'946.26	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Stunden und Ferien Personal per 31.12.2023		106'946.26
Total kurzfristige Rückstellungen			106'946.26

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'220'967.62	-	-431'254.97	-	-	-	-	4'789'712.65
Wasserwerk	3'509'989.14		-235'452.62					3'274'536.52
Abwasserbeseitigung	798'433.15		-117'622.66					680'810.49
Abfallwirtschaft	912'545.33		-78'179.69					834'365.64
2910 Fonds im Eigenkapital	63'834.10	-	-	-	-	-	-	63'834.10
Forstreserfefonds	63'834.10							63'834.10
2940 Finanzpolitische Reserve	3'071'600.00	-	-	13'536'500.00	-	-	-	16'608'100.00
Finanzpolitische Reserve	3'071'600.00			13'536'500.00				16'608'100.00
2990 Jahresergebnis	205'936.61	-	-	-	-	3'907'227.69	-	4'113'164.30
2022	205'936.61					-205'936.61	-	-
2023	-					4'113'164.30		4'113'164.30
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'321'175.63	-	-	-	-	205'936.61	-	30'527'112.24
	30'321'175.63					205'936.61		30'527'112.24
Total	38'883'513.96	-	-431'254.97	13'536'500.00	-	4'113'164.30	-	56'101'923.29

Anhang

Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	75'343.73		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.60%		452.05
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				2'931.50	
Total Aufwand / Ertrag				2'931.50	452.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'479.45

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		75'343.73
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'479.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr		72'864.28

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		72'864.28	
Guthaben bei Politischer Gemeinde			
Aktivenüberschuss = Vermögen			72'864.28
Total		72'864.28	72'864.28

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	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	4'113'164.30

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%	85%									80%

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%	-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%	4%									5%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'315	4'350	4'201	
Steuerfuss	88%	88%	88%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'104	2'673	2'811	
Selbstfinanzierungsgrad	3926%	640%	1)	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
1) die Berechnung ist nicht sinnvoll, da im 2022 keine Nettoinvestitionen sondern Einnahmenüberschüsse resultierten				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-324%	-	-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	-8'916	-	-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 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.12.2017	GV	B	40'000.00	217.5060.04	Mobiliar Schulhäuser	15'884.10	0.00	0.00	0.00	15'884.10	0.00	-24'115.90	24.10.2023	SP
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	30'482.20	24.10.2023	SP
07.12.2017	GV	B		2200.5620.01										
06.12.2018	GV	B												
22.10.2023	GV	B	5'938'000.00	2170.5040.25	Neubau Schultrakt A	25'182.14	0.00	80'243.30	0.00	105'425.44	0.00	-5'832'574.56		

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

Bisher aufgeführte Kredite werden bis zur Abnahme weiterhin aufgeführt.

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss				Rechnung 2023										
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	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	403'923.53	0.00	0.00	0.00	403'923.53	0.00	-84'076.47		
23.02.2021 29.06.2021	GR GR	B	468'080.00	6150.5010.32	Bitziberg/Zürichstr.; Strassensanierung und Ersatz Beleuchtung	427'579.35	0.00	0.00	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	116'654.98	0.00	0.00	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	334'277.87	9'223.80	0.00	0.00	334'277.87	9'223.80	-4'945.93	19.12.2023	GR
13.12.2021	GR	B	256'770.00	7101.5030.49	Grabenstrasse/Erlenweg; Ersatz Transportleitung DN 250	249'795.91	0.00	1'674.61	0.00	251'470.52	0.00	-5'299.48	19.12.2023	GR
17.07.2018	GR	B	221'000.00	7201.5030.87	Bruedersteig II; Ersatz Kanalisation	215'694.53	0.00	9'666.90	0.00	225'361.43	0.00	4'361.43		

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

Erfolgsrechnung		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Begründung
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	560'278.48	520'500.00	39'778.48	-Partielle Supportaufträge i. Z. mit der Einheitsgemeinde durch ehem. Gemeindeschreiber - Erhöhung BG um 30% zur befristeten Unterstützung der Abteilung Bau & Infrastruktur - Für das Budget 2023 wurde mit einer Teuerungszulage von 0.60% gerechnet, tatsächlich wurde eine Zulage von 3.50% durch den Regierungsrat festgesetzt.
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'524.75	56'000.00	-37'475.25	Es wurde auf die Berechnung des Arbeitspensums des Bereichs Hauswartung verzichtet (Fr. 20'000). Zudem waren aufgrund der hohen Kompetenz der Verwaltung weniger externe Berater notwendig.
0220.3132.02	Gemeindeingenieur	143'434.72	60'000.00	83'434.72	Die Verbuchungsweise musste bei den Rechnungen des Gemeindeingenieurs angepasst werden; die Rechnungen sind direkt dem Konto 0220.3132.02 zu belasten und in einem zweiten Schritt über das Konto 0220.4260.00 weiter zu verrechnen. Zudem konnten mehr Kosten weiterverrechnet werden als geplant. Ebenfalls waren weniger Leistungen des Gemeindeingenieurs nötig.
0220.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-91'245.60	-400.00	-90'845.60	Siehe Begründungen 0220.3132.02.
1620	Zivilschutz				
1620.3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	88'700.00	0	88'700.00	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	-88'700.00	0	-88'700.00	Die erhaltenen Ersatzabgaben für Schutzraumbauten sind in gleicher Höhe an den Kanton weiterzuleiten, siehe auch 1620.3701.00.
2110	Kindergarten				
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	652'385.79	610'000.00	42'385.79	Seit August 2023 ist ein zusätzlicher (5.) Kindergarten in Betrieb; zusätzliche Lohnkosten.

2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	673'182.35	466'400.00	206'782.35	Aufgrund Lehrpersonalmangel mehr Klassenassistenzen im Einsatz sowie mehr DaZ-Unterricht für Flüchtlingskinder.
2120.3020.01	Besoldungen Vikariate	30'486.25	67'000.00	-36'513.75	Weniger Ausfälle, ergo Vikariate, als angenommen (keine Corona-Ausfälle mehr).
2120.3104.00	Lehrmittel	72'012.87	112'000.00	-39'987.13	Lagerbestände Verbrauchsmaterial aufgebraucht, Bestellstopp durch SL (Sparauftrag).
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'176'658.64	2'300'000.00	-123'341.36	Lehrer- und SHP-Mangel; mehr Angestellte ohne Diplom = tiefere Einstufung = tiefere Lohnkosten.
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'858.85	-25'800.00	22'941.15	Wegzug eines ISR-Kindes, welches in BB beschult wurde und in Bülach wohnte (Dadurch fällt Rückvergütung von Bülach an Bachenbülach weg).
2170	Schulliegenschaften				
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'649.39	77'000.00	-22'350.61	Es sind weniger teure Unterhaltsarbeiten angefallen als erwartet (budgetierter Fassadenschutz im Trakt D und F von Fr. 18'200.- wurde nicht ausgeführt aufgrund der anstehenden Sanierungsarbeiten der gesamten Schultrakte).
2180	Tagesbetreuung				
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294'857.72	259'700.00	35'157.72	Erhöhung Stellenetat um 25% aufgrund Co-Leitung und steigender Zahl zu betreuende Kinder. Anpassung von Stunden- in Monatslöhne bei regelmässigen Einsätzen.
2180.4220.00	Steuern und Kostgelder	-193'168.75	-300'000.00	106'831.25	Bis Ende 2022 wurden die Hort-Rechnungen pro Quintal (von Schulferien zu Schulferien) im Voraus verrechnet. Ab 2023 erfolgte eine Umstellung des Zeitpunkts der Hort-Verrechnung auf Verrechnung im Nachhinein. Fazit: die Verrechnung des 5. Quintals 2023 (Herbst- bis Weihnachtsferien) fehlt im Rechnungsjahr 2023. Zudem fand eine Veränderung der gebuchten Module statt; mehr Mittagstisch-Buchungen (Mittagstisch am kosten-intensivsten)
2190	Schulleitung, Schulpflege				
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	208'947.25	16'800.00	192'147.25	Springereinsatz Schulleitung Jan-Jul aufgrund fehlender Schulleitung (Fa. schulsupport.ch).
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	195'836.12	236'300.00	-40'463.88	Schulleitungs-Vakanzen; ab August wieder "Normal"-Besetzung.
2191	Schulverwaltung				

2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'925.73	221'000.00	54'925.73	Lohnfortzahlung aufgrund einer Freistellung mit gleichzeitigem Springereinsatz. Neubesetzungen mit höherer Besoldungseinstufung. Temporäre Erhöhung der Beschäftigungsgrade aufgrund hohem Arbeitsanfall und Personalwechseln.
2192	Volksschule, Sonstiges				
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'714.10	111'100.00	32'614.10	Verbuchung Lohn Lernatelier auf diesem Konto (budgetiert 2192.3020.00) / SPD-Start von Aug.23 auf Aug.24 verschoben (Fr. - 32'200) / Neuschaffung Stelle SSP (Fr. +38'000).
2192.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	0	29'000.00	-29'000.00	Verbuchung auf Konto 2192.3010.00.
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'926.90	179'300.00	26'626.90	Nicht vorhersehbarer, aufwändiger Einzeltransport eines Kindes in eine Sonderschule (Fr. 20'400) / Erhöhung der Transportkosten (Treibstoffhöhung) der Transportfirma.
2192.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'712.65	27'800.00	-25'087.35	Schulhausfest (Fr. 20'000) verschoben / keine Senioren / weniger Ausgaben für Räbelichtliumzug, Hörbergwanderung.
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'593.75	68'500.00	32'093.75	SPD Bülach Mehrkosten für mehr Abklärungen und Zusammenarbeit (Anstieg Spezialfälle).
2200	Sonderschulen				
2200.3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	617'586.00	0	617'586.00	Die Budgetierung des Gemeindeanteils erfolgte auf dem Konto 2200.3632.00. Die Kosten 2023 sind nur geschätzt, da die Rechnungstellung durch die VSA erst im November erfolgen wird.
2200.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	660'000.00	-660'000.00	Die Verbuchung des Gemeindeanteils an die Sonderschulung hat auf dem Konto 2200.3631.01 zu erfolgen.
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	283'736.90	225'400.00	58'336.90	Zusätzliches Kind in Sonderschule. Ungeplante Fremdplatzierung. Zusätzliche Psychotherapie
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	377'683.95	225'000.00	152'683.95	Anstieg von Pflegebedürftigen (nicht vorhersehbar). 2022: 11 Personen, 2023: 17 Personen
4125.3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'842.30	35'000.00	-29'157.70	Die Akut- und Übergangspflege ist nicht vorhersehbar. In den vergangenen Jahren bestanden sehr grosse Unterschiede bei den effektiven Kosten
4125.3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	570'262.45	650'000.00	-79'737.55	Einerseits hatten im 2023 Pflegebedürftige durchschnittlich eine tiefere Pflegestufe. Andererseits ist zu beobachten, dass vermehrt Leistungen von privaten Unternehmungen in Anspruch genommen werden. Dies führt in diesem Konto zu Minderkosten.

4125.3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	244'139.00	60'000.00	184'139.00	Pflegebedürftige nehmen vermehrt Leistungen von privaten Unternehmungen in Anspruch. Alleine das neue Wohn- und Pflegezentrum Tertianum (Glasi) in Bülach hat Fr. 50'000 höhere Kosten generiert.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	286'397.40	370'000.00	-83'602.60	Die Rechnung November 2023 (Fr. 30'000) wurde erst im Februar 2024 in Rechnung gestellt und konnte nicht mehr ins Rechnungsjahr 2023 verbucht werden. Allgemein weniger Pflegebedürftige.
4215.3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	61'376.55	93'000.00	-31'623.45	Abnahme von Pflegebedürftigen (teils Abwanderung zu privaten Unternehmungen)
4215.3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	246'834.62	185'000.00	61'834.62	Zunahme von Pflegebedürftigen (teils Zuwanderung von öffentlichen Unternehmungen). Leichte Erhöhung der Tarife, zu tief budgetiert (Normefizit für 2023 wurde erst Ende 2022 bestimmt. Zu diesem Zeitpunkt ist die Budgetierungsphase 2023 bereits abgeschlossen gewesen, somit konnte dies nicht berücksichtigt werden).
5120	Prämienverbilligungen				
5120.3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	394'535.35	420'000.00	-25'464.65	Die Anzahl der Sozialhilfeempfangenden variiert ständig und war 2023 etwas tiefer als angenommen.
5120.4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	-135'200.00	135'200.00	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	-268'708.35	-124'800.00	-143'908.35	Gemäss Leitfaden der Gesundheitsdirektion Kanton Zürich vom 22.11.2022 ist der Staatsbeitrag neu zu 100% hier zu verbuchen und nicht unter 5120.4630.00. Die Anzahl der Sozialhilfeempfangenden und die Einnahmen aus dem Konto 5120.4637.10 variieren ständig, somit sind die Einnahmen höher als angenommen.
5120.4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-162'771.60	-190'000.00	27'228.40	Der IPV-Anspruch bei Sozialhilfeempfangenden fiel tiefer aus.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'060'770.00	1'100'000.00	-39'230.00	Die Kosten der Ergänzungsleistungen zur IV variieren ständig und sind schwierig zu budgetieren.
5220.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-742'988.00	-798'000.00	55'012.00	Die Einnahmen variieren gemäss den Ausgaben.
5220.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-67'035.00	-40'000.00	-27'035.00	Rückerstattungen sind im Voraus schwierig zu budgetieren.

5320	Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'372'731.00	1'800'000.00	-427'269.00	Die Kosten der Ergänzungsleistungen zur AHV variieren ständig und sind schwierig zu budgetieren.
5320.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-937'820.70	-1'309'000.00	371'179.30	Die Einnahmen variieren gemäss den Ausgaben.
5320.4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-65'439.00	0	-65'439.00	Budgetierung von Rückerstattungen ist im Voraus nicht möglich.
5320.4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-40'447.00	-10'000.00	-30'447.00	Rückerstattungen sind im Voraus schwierig zu budgetieren.
5440	Jugendschutz				
5440.3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	426'184.95	380'000.00	46'184.95	Die Bildungsdirektion hatte die Kostenanteile der Gemeinden für die Budgetierung berechnet, basierend auf den zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Erfahrungswerten. Durch die verstärkte Inanspruchnahme von ergänzenden Hilfen zur Erziehung, insbesondere der Heimpflege, und der sozialpädagogischen Familienhilfen sind die Kosten höher ausgefallen.
5710	Beihilfen/Zuschüsse				
5710.3637.24	Beihilfen	101'954.13	80'000.00	21'954.13	Die Kosten der Beihilfen sind abhängig von der Anzahl der EL-Bezüger, diese variieren ständig.
5710.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-41'856.00	-66'500.00	24'644.00	Die Einnahmen variieren gemäss den Ausgaben.
5710.4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-43'835.13	0	-43'835.13	Budgetierung von Rückerstattungen in der Beihilfe sind nicht möglich.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'116'261.61	1'500'000.00	-383'738.39	Die Kosten der 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	527'606.50	575'000.00	-47'393.50	siehe 5720.3630.30
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	215'576.75	300'000.00	-84'423.25	siehe 5720.3630.30
5720.4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-339'374.11	-400'000.00	60'625.89	Die Einnahmen variieren gemäss den Fallzahlen.
5720.4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-152'855.55	-240'000.00	87'144.45	Die Einnahmen variieren gemäss den Fallzahlen.
5720.4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-215'576.75	-300'000.00	84'423.25	Konto wird vollständig mit dem Kanton Zürich abrechnet und variiert mit den Ausgaben.

5730	Asylwesen				
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'904.43	25'000.00	64'904.43	Aufgrund der unerwarteten Zunahme von Asylsuchenden und Personen mit Schutzstatus S erhöhen sich die Kosten der Integrationsmassnahmen IAZH.
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	230'393.95	130'000.00	100'393.95	Zunahme von Asylsuchenden mit Status N.
5730.3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge)	280'619.71	240'000.00	40'619.71	Zunahme von Personen mit Schutzstatus S.
5730.4610.00	Entschädigungen vom Bund	-223'621.25	-145'000.00	-78'621.25	Die Entschädigung des Bundes ist abhängig von den Fallzahlen Asylsuchende.
5730.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-310'510.79	-280'000.00	-30'510.79	Die Entschädigung des Kantons ist abhängig von den Fallzahlen VA und S.
5790	Fürsorge, übriges				
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425'944.08	392'400.00	33'544.08	Durch einen Personalwechsel mussten Springereinsätze in Anspruch genommen werden. Teilweise wurden die Lohnstufen angepasst.
5790.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-92'956.20	-53'000.00	-39'956.20	Die Kosten für Integrationsmassnahmen IAZH beim Schutzstatus S werden neu vollständig übernommen.
6150	Gemeindestrassen				
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'947.48	115'000.00	22'947.48	Die Reorganisation des Werkbetriebs führte zu einer Funktionsänderung. Gleichzeitig wurde Stellenetat aufgrund zusätzlicher Aufgaben und höherem Arbeitsanfall um 20% erhöht.
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	329'247.08	380'000.00	-50'752.92	Diverse Investitionen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden und wurden z.T. auf 2024 verschoben (u.a. Länggenstrasse, Grabenweg, Erlenweg)
6150.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-42'606.65	-10'000.00	-32'606.65	Aufgrund des aufgestauten Sanierungsbedarf wurden mehr Grabenflücke ausgeführt als geplant. Deshalb höhere Entnahme aus Grabenflück-Fonds.
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119'822.94	90'000.00	29'822.94	Aufgrund tiefem Grundwasserstand musste mehr Wasser von der Stadt Bülach bezogen werden.
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	52'900.21	77'300.00	-24'399.79	In den öffentlichen Wasserleitungen ereigneten sich weniger Rohrbrüche als erwartet.
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	73'279.68	119'600.00	-46'320.32	Diverse Investitionen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden und wurden z.T. auf 2024 verschoben (u.a. Länggenstrasse, Grabenweg, Erlenweg). Zudem mehr Anschlussgebühren erhalten als budgetiert.
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-235'452.62	-288'700.00	53'247.38	Wasserhaushalt schloss besser ab als budgetiert.

7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-69'287.02	-41'800.00	-27'487.02	Mehr Anschlussgebühren erhalten als budgetiert, dies führt zu einer höheren Minus-Abschreibung.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
7301.4240.12	Grundgebühren Kehricht	-218'191.10	-196'000.00	-22'191.10	Neu wird auch den nicht in Bachenbülach angemeldeten, aber vorhandenen Zweigstellen von Firmen die Grundgebühr für den Kehricht verrechnet.
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-78'179.69	-112'700.00	34'520.31	Abfallhaushalt schloss besser ab als budgetiert.
7900	Raumordnung				
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	20'000.00	-20'000.00	Es wurden keine Leistungen Dritter benötigt, insbesondere wurde der Start der BZO Revision auf das Jahr 2024 verschoben und in der IR 2024 budgetiert.
8200	Forstwirtschaft				
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'551.70	144'500.00	-42'948.30	Infolge der grossen Schäden durch den Borkenkäfer in den Vorjahren konnte aufgrund der gesetzlichen Vorgaben nicht die ursprünglich geplanten Holzarbeiten ausgeführt werden, sondern nur noch die Differenz davon.
8200.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-31'245.75	-53'000.00	21'754.25	Infolge der grossen Schäden durch den Borkenkäfer in den Vorjahren fielen die ursprünglich geplanten Holzarbeiten in kleineren Rahmen aus und damit auch die Pflegemassnahmen, welche subventioniert werden.
8600	Banken und Versicherungen				
8600.4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-426'100.55	-314'000.00	-112'100.55	Die Ertragsausschüttung der ZKB fiel höher aus als budgetiert.
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-7'278'077.80	-7'304'000.00	25'922.20	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	-756'330.25	-454'000.00	-302'330.25	Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel höher aus als erwartet.
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-27'406.35	-49'200.00	21'793.65	Der Nachsteuerertrag fiel tiefer aus als budgetiert.
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-110'181.25	-182'500.00	72'318.75	Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden weniger Steuerauscheidungen der natürlichen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend fiel der Ertrag bei den aktiven Steuerauscheidungen tiefer aus.

9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	160'773.10	229'100.00	-68'326.90	Die Steuerauscheidungen sind sehr schwer zu budgetieren. Es wurden weniger Steuerauscheidungen der natürlichen Personen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen. Entsprechend verringert sich der Aufwand bei den passiven Steuerauscheidungen.
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'222'215.20	-1'056'000.00	-166'215.20	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	-148'814.60	-67'000.00	-81'814.60	Der Steuerertrag der früheren Jahre fiel höher aus als erwartet.
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-503'769.24	-120'000.00	-383'769.24	Der Quellensteuerertrag fiel höher aus als budgetiert.
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-937'271.30	-704'000.00	-233'271.30	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	-694'846.25	-16'000.00	-678'846.25	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	-219'367.80	-272'200.00	52'832.20	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	36'855.35	85'700.00	-48'844.65	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.
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-114'219.50	-176'000.00	61'780.50	Der Steuerertrag des laufenden Jahres fiel tiefer aus als erwartet. Der tiefere Ertrag ist vor allem auf die Kapitalsteuern zurückzuführen.
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	2'982.55	-23'000.00	25'982.55	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	-3'302'565.90	-1'500'000.00	-1'802'565.90	Der Grundstückgewinnsteuerertrag variiert stark und fiel höher aus als erwartet.
9610	Zinsen				
9610.3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	54'750.00	10'000.00	44'750.00	Die Fremdkapitalzinsen sind massiv gestiegen. Dieser Umstand konnte bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt werden.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'797.07	39'700.00	-21'902.93	Zu hoch budgetiert.

9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
9639.4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	-451'100.00	-235'800.00	-215'300.00	Die Anpassung des GVZ-Index per 01.01.2023 hatte eine höhere Bewertung der Gebäude im Finanzvermögen zur Folge.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'933'758.77	862'012.85	2'877'300.00	744'600.00	3'047'808.16	1'063'061.20
Nettoergebnis		2'071'745.92		2'132'700.00		1'984'746.96
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	988'853.52	241'025.30	937'200.00	90'900.00	974'680.38	118'536.40
Nettoergebnis		747'828.22		846'300.00		856'143.98
2 Bildung	8'472'474.35	244'408.36	8'307'500.00	359'300.00	7'690'496.77	323'048.15
Nettoergebnis		8'228'065.99		7'948'200.00		7'367'448.62
3 Kultur, Sport und Freizeit	306'206.05	12'977.00	312'100.00	18'400.00	280'512.15	19'211.30
Nettoergebnis		293'229.05		293'700.00		261'300.85
4 Gesundheit	1'966'738.84		1'806'600.00		2'061'399.21	
Nettoergebnis		1'966'738.84		1'806'600.00		2'061'399.21
5 Soziale Sicherheit	7'625'286.38	3'995'955.10	8'400'400.00	4'373'100.00	7'321'661.91	3'905'909.07
Nettoergebnis		3'629'331.28		4'027'300.00		3'415'752.84
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'106'460.07	341'187.76	1'181'900.00	296'100.00	994'273.58	109'741.26
Nettoergebnis		765'272.31		885'800.00		884'532.32
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'755'954.93	1'529'791.00	1'906'600.00	1'629'900.00	1'580'216.17	1'313'294.73
Nettoergebnis		226'163.93		276'700.00		266'921.44
8 Volkswirtschaft	266'756.44	740'197.47	327'400.00	659'900.00	295'461.36	728'221.85
Nettoergebnis		473'441.03		332'500.00		432'760.49
9 Finanzen und Steuern	14'589'126.90	36'157'225.71	14'567'600.00	32'452'400.00	4'059'125.98	20'930'548.32
Nettoergebnis		21'568'098.81		17'884'800.00		16'871'422.34
Total Aufwand / Ertrag	40'011'616.25	44'124'780.55	40'624'600.00	40'624'600.00	28'305'635.67	28'511'572.28
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		4'113'164.30			205'936.61	
Total	44'124'780.55	44'124'780.55	40'624'600.00	40'624'600.00	28'511'572.28	28'511'572.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		44'124'780.55	44'124'780.55	40'624'600.00	40'624'600.00	28'511'572.28	28'511'572.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'933'758.77	862'012.85	2'877'300.00	744'600.00	3'047'808.16	1'063'061.20
	Nettoergebnis		2'071'745.92		2'132'700.00		1'984'746.96
01	Legislative und Exekutive	368'980.70		382'000.00		359'842.67	300.00
	Nettoergebnis		368'980.70		382'000.00		359'542.67
0110	Legislative	94'603.00		101'300.00		91'162.22	300.00
	Nettoergebnis		94'603.00		101'300.00		90'862.22
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	33'549.40		28'100.00		25'600.60	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'542.85		1'100.00		1'141.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	535.20		500.00		224.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	230.05		100.00		129.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	261.05		200.00		200.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	64.55				31.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'602.40		12'000.00		10'626.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'910.70		34'800.00		28'109.07	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'740.60		24'000.00		23'261.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	853.60		500.00		1'837.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	112.60					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
0120	Exekutive	274'377.70		280'700.00		268'680.45	
	Nettoergebnis		274'377.70		280'700.00		268'680.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	213'210.00		206'000.00		203'338.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'690.20		13'200.00		13'057.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'474.00		20'900.00		21'443.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'915.80		1'200.00		1'289.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'303.40		2'300.00		2'278.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	594.60		600.00		393.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	872.95		1'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'150.00		3'900.00		3'900.00	
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	7'562.35		21'000.00		13'397.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'604.40		9'600.00		8'981.45	
02	Allgemeine Dienste	2'564'778.07	862'012.85	2'495'300.00	744'600.00	2'687'965.49	1'062'761.20
	Nettoergebnis		1'702'765.22		1'750'700.00		1'625'204.29
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	575'456.39	282'158.97	607'300.00	276'000.00	599'928.52	289'015.05
	Nettoergebnis		293'297.42		331'300.00		310'913.47
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	339'289.47		336'500.00		339'653.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'295.00		21'600.00		21'765.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'901.60		26'700.00		26'027.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'245.05		6'200.00		4'567.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'750.00		3'800.00		3'796.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'464.95		2'400.00		1'868.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'725.00		5'000.00		3'506.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		800.00		1'100.00	
3100.00	Büromaterial	857.80		1'400.00		1'558.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'204.05		2'000.00		1'571.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	625.85		1'000.00		588.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	768.00		800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'308.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'480.19		46'100.00		42'114.79	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	920.00		1'200.00		860.00	
3130.05	Betriebskosten	10'600.80		7'000.00		9'790.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'118.50		25'000.00		34'596.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'855.50		17'100.00		6'380.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'741.30		4'300.00		3'805.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'255.30		1'900.00		2'062.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'817.85		4'300.00		395.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'253.50		4'600.00		2'066.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'130.20		3'000.00		1'749.93	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software			7'800.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'394.03		17'000.00		14'455.41	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	62'854.45		59'800.00		75'547.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'075.00		1'500.00		2'190.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						876.45
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		10'648.05		7'000.00		8'737.15
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK						20'652.45
4290.00	Übrige Entgelte		0.02				1.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		158'449.00		160'000.00		153'666.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'500.00		7'500.00		7'500.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		100'486.90		100'000.00		95'391.85
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'217'689.79	406'758.53	1'141'700.00	310'400.00	1'399'887.34	625'110.60
	Nettoergebnis		810'931.26		831'300.00		774'776.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			5'000.00		1'120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	560'278.48		520'500.00		747'276.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'282.35		33'600.00		47'601.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'292.40		60'300.00		84'805.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'316.50		9'800.00		10'755.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'001.35		5'900.00		8'338.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'974.80		3'700.00		4'238.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'292.50		8'000.00		9'440.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'893.52		6'300.00		6'295.82	
3100.00	Büromaterial	1'214.18		2'700.00		2'475.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'172.91		5'700.00		8'543.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'159.60		2'000.00		935.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	477.70		3'000.00		1'104.35	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					311.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'896.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'999.48		10'600.00		7'813.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'141.30		6'700.00		6'844.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Führung Gemeindearchiv	11'370.25		16'000.00		10'532.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'524.75		56'000.00		38'071.90	
3132.02	Gemeindeingenieur	143'434.72		60'000.00		58'960.49	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	280'071.95		283'000.00		315'522.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'978.75		3'300.00		6'043.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	650.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'326.00		5'700.00		3'275.26	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'573.20		17'900.00		6'752.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'971.60		12'000.00		12'672.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'395.50					
3320.00	Planmässige Abschreibung Software			4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					156.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'961.28		4'000.00		16'642.50
4210.01	Baubewilligungsgebühren		125'995.25		120'000.00		246'035.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen				1'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		91'245.60		400.00		2'398.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		177'506.40		181'000.00		356'035.05
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'000.00		4'000.00		4'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	6'865.57	6'170.00	4'200.00	5'800.00	2'851.10	5'890.00
	Nettoergebnis		695.57	1'600.00		3'038.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	298.15		300.00		267.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	138.20		2'000.00		479.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		100.00		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'736.02					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'569.30		800.00		1'003.70	
4250.00	Verkäufe		100.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'650.00		2'500.00		2'500.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'470.00		1'400.00		1'440.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'950.00		1'900.00		1'950.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Gemeindehaus	156'473.75	444.20	126'600.00		135'835.84	401.60
	Nettoergebnis		156'029.55		126'600.00		135'434.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'024.69		15'900.00		16'717.94	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'072.10		1'100.00		941.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'961.50		2'500.00		1'397.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	595.80		300.00		206.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	348.65		200.00		163.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	229.60		100.00		81.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		628.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'542.65		2'700.00		3'226.33	
3106.00	Medizinisches Material			500.00		225.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'417.30		3'000.00		6'938.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'746.30		5'000.00		3'251.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'741.45		18'500.00		18'127.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'329.85		1'500.00		1'365.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'539.36		9'400.00		12'323.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'325.45		1'000.00		1'087.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	492.00		300.00		190.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'844.44		2'800.00		2'844.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'059.61		60'300.00		60'318.89	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	203.00				5'800.00	
4250.00	Verkäufe		100.00				400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		344.20				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1.60
0292	Werkgebäude	111'623.44	116'759.50	108'100.00	111'600.00	104'303.48	96'652.00
	Nettoergebnis	5'136.06		3'500.00			7'651.48
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'192.75		2'900.00		2'866.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	204.95		200.00		184.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.30				7.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.35				31.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	203.40		3'000.00		412.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'813.45		3'000.00		69.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'056.45		15'000.00		20'619.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90.45		1'500.00		90.45	
3130.05	Betreibungskosten	91.80					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'333.00		3'300.00		2'364.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'506.30		5'600.00		15'101.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'313.35		4'500.00		1'657.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'522.29		48'100.00		44'360.98	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'500.00			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'251.60		18'500.00		16'538.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		275.50				96.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		300.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'455.00		20'300.00		20'340.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'429.00		20'300.00		20'316.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'300.00		3'700.00		3'600.00
4470.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4470.06	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00		40'000.00		30'000.00
4470.07	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		10'000.00
0293	Baumtrotte	78'796.76	31'636.00	77'900.00	27'300.00	44'370.06	28'042.00
	Nettoergebnis		47'160.76		50'600.00		16'328.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'931.11		15'900.00		4'395.30	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	966.60		1'100.00		281.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'421.50		2'500.00		419.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	278.40		300.00		61.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	162.50		200.00		49.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107.50		100.00		24.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	956.00		1'000.00		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	920.00				574.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'613.85		7'000.00		8'326.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'858.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	607.40		1'300.00		863.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'426.09		26'700.00		5'778.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'997.65		3'900.00		1'549.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	218.40		400.00		43.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'127.46		12'000.00		11'127.46	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'204.00		5'000.00		10'800.00	
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'310.00		14'800.00		14'808.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'516.00		9'400.00		9'384.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'810.00		3'100.00		3'850.00
0295	Übungslokal Bachstrasse	3'408.30		4'100.00		2'125.50	
	Nettoergebnis		3'408.30		4'100.00		2'125.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'037.50		1'500.00		1'561.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	143.85		400.00		242.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'226.95		2'200.00		321.40	
0297	Mehrzweckanlage Dorf	414'464.07	18'085.65	425'400.00	13'500.00	398'663.65	17'649.95
	Nettoergebnis		396'378.42		411'900.00		381'013.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'036.70		121'600.00		109'662.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	230.55		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'371.10		7'800.00		6'849.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'602.05		12'300.00		11'212.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'033.10		3'300.00		2'638.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'408.10		1'400.00		1'194.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	925.85		900.00		597.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	773.85		1'000.00		350.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'045.86		5'500.00		4'743.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'884.30		9'500.00		6'758.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	190.00				582.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'872.14		28'000.00		27'067.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'439.13		2'800.00		1'837.25	
3130.05	Betriebskosten					33.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'626.75		3'800.00		2'843.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	96.93		1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'737.73		22'400.00		23'116.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'165.20		6'000.00		7'530.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'706.00		1'400.00		708.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	184'032.35		188'200.00		180'852.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'083.38		6'000.00		4'083.37	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	203.00				5'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'080.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'880.65		4'000.00		6'346.50
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						33.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						120.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'205.00		2'500.00		3'069.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		7'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	988'853.52	241'025.30	937'200.00	90'900.00	974'680.38	118'536.40
	Nettoergebnis		747'828.22		846'300.00		856'143.98
11	Öffentliche Sicherheit	125'888.24	24'136.00	136'600.00	7'500.00	136'345.24	12'353.75
	Nettoergebnis		101'752.24		129'100.00		123'991.49
1110	Polizei	125'888.24	24'136.00	136'600.00	7'500.00	136'345.24	12'353.75
	Nettoergebnis		101'752.24		129'100.00		123'991.49
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'448.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'770.25		12'000.00		10'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	256.99		300.00		256.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	43'064.00		44'000.00		43'344.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	79'797.00		80'000.00		79'296.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'718.00		3'000.00		2'303.75
4270.00	Bussen		8'418.00		4'500.00		10'050.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	18'250.55	5'640.00	21'800.00	4'200.00	14'853.60	3'764.00
	Nettoergebnis		12'610.55		17'600.00		11'089.60
1200	Rechtsprechung	18'250.55	5'640.00	21'800.00	4'200.00	14'853.60	3'764.00
	Nettoergebnis		12'610.55		17'600.00		11'089.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'681.25		15'000.00		11'545.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'000.00		148.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	537.15		3'000.00		2'071.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42.00		100.00		25.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		25.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			200.00		293.25	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'726.15				118.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'264.00		2'000.00		625.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'640.00		4'200.00		3'764.00
14	Allgemeines Rechtswesen	449'065.05	100'078.40	457'200.00	78'700.00	430'687.95	73'796.20
	Nettoergebnis		348'986.65		378'500.00		356'891.75
1400	Allgemeines Rechtswesen	449'065.05	100'078.40	457'200.00	78'700.00	430'687.95	73'796.20
	Nettoergebnis		348'986.65		378'500.00		356'891.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'572.05		80'000.00		73'276.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'125.45		5'100.00		4'579.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'474.50		5'200.00		4'631.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'471.85		1'500.00		1'021.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	862.70		900.00		798.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	566.50		600.00		405.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'600.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	163.80		400.00		366.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	258.80		600.00		329.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	156.45		500.00		207.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'214.20		1'600.00		1'250.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Betriebskosten	111.50					
3130.08	Nachführung Grundbuch und Vermessungswesen	12'517.30		12'000.00		7'376.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	311.20		700.00		895.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	313.85		600.00		485.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'204.45		1'300.00		92.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'140.00		1'400.00		570.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	547.00		200.00		60.00	
3199.01	Betriebsaufwand Einbürgerungen	5'804.00		5'800.00		3'313.95	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	39'354.20		35'000.00		28'766.10	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	31'194.00		28'800.00		27'439.00	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	8'080.00				-2'417.00	
3612.03	Entschädigung an KESB	238'707.65		254'800.00		258'163.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'713.60		17'600.00		17'775.90	
4120.00	Konzessionen		8'421.85		5'000.00		10'295.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'952.00		60'000.00		54'209.80
4210.03	Einbürgerungsgebühren		16'340.00		13'500.00		9'050.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200.00		
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		93.20				40.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'271.35				200.00
15	Feuerwehr	200'302.65	2'465.60	215'000.00	500.00	258'180.18	424.05
	Nettoergebnis		197'837.05		214'500.00		257'756.13
1500	Feuerwehr	200'302.65	2'465.60	215'000.00	500.00	258'180.18	424.05
	Nettoergebnis		197'837.05		214'500.00		257'756.13
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					131.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200'302.65		214'000.00		199'366.67	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					58'681.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'465.60		500.00		424.05
16	Verteidigung	195'347.03	108'705.30	106'600.00		134'613.41	28'198.40
	Nettoergebnis		86'641.73		106'600.00		106'415.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	11'438.47		2'500.00		16'701.48	
	Nettoergebnis		11'438.47		2'500.00		16'701.48
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'895.00				14'158.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'543.47		2'500.00		2'543.48	
1620	Zivilschutz	177'250.18	108'705.30	94'100.00		108'315.79	28'198.40
	Nettoergebnis		68'544.88		94'100.00		80'117.39
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'266.30				4'451.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'427.50		16'000.00		12'023.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					311.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'109.72		2'100.00		2'109.72	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'746.66		76'000.00		66'219.27	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	88'700.00				23'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'843.80				1'638.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		360.00				360.00
4502.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		14'801.50				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00				3'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		88'700.00				23'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'658.38		10'000.00		9'596.14	
	Nettoergebnis		6'658.38		10'000.00		9'596.14
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'658.38		10'000.00		9'596.14	
2	BILDUNG	8'472'474.35	244'408.36	8'307'500.00	359'300.00	7'690'496.77	323'048.15
	Nettoergebnis		8'228'065.99		7'948'200.00		7'367'448.62
21	Obligatorische Schule	7'539'663.43	217'846.51	7'391'900.00	346'800.00	6'950'384.95	312'542.85
	Nettoergebnis		7'321'816.92		7'045'100.00		6'637'842.10
2110	Kindergarten	1'042'396.83		1'052'800.00		1'022'439.58	
	Nettoergebnis		1'042'396.83		1'052'800.00		1'022'439.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	247.35					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	260'947.15		267'400.00		278'963.00	
3020.01	Besoldungen Vikariate	3'200.20		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'860.75		22'000.00		16'781.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'254.45		37'000.00		26'159.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'894.75		5'500.00		4'777.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'696.50		3'600.00		2'958.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'881.10		3'200.00		2'239.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'275.00		4'600.00		2'432.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'919.00		9'800.00		12'882.60	
3104.00	Lehrmittel	17'071.55		10'100.00		8'098.69	
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	10'092.50		9'200.00		10'477.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'369.60		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'433.05		3'400.00		2'088.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200.39		12'000.00		43'146.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'167.10		2'500.00		2'291.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			5'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					85.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	513.60		1'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'212.00				3'020.90	
3171.01	Schneesportlager			2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	652'385.79		610'000.00		589'808.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'775.00		36'000.00		16'229.60	
2120	Primarstufe	3'559'291.82	15'735.11	3'562'700.00	43'800.00	3'321'773.74	25'687.70
	Nettoergebnis		3'543'556.71		3'518'900.00		3'296'086.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	386.50					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	673'182.35		466'400.00		564'280.35	
3020.01	Besoldungen Vikariate	30'486.25		67'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'052.80		34'000.00		35'579.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'761.45		58'000.00		56'465.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'222.55		7'900.00		7'516.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'455.50		5'800.00		6'214.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'054.75		5'200.00		3'167.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'524.15		27'000.00		15'339.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	38'014.20		34'500.00		38'766.60	
3100.00	Büromaterial	151.50		800.00		47.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					426.30	
3104.00	Lehrmittel	72'012.87		112'000.00		115'320.71	
3104.01	Lehrmittel Klassenkredite	25'155.77		23'800.00		21'880.00	
3104.02	Lehrmittel Klassenkredite Handarbeit	19'280.70		21'000.00		20'352.60	
3106.00	Medizinisches Material	80.40		700.00		1'580.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					396.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'622.25		4'000.00		8'679.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'414.10				10'683.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	129.20		2'800.00		1'907.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'583.04		31'000.00		3'875.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'653.75					
3134.00	Sachversicherungsprämien	506.80				506.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'726.80		3'000.00		3'037.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	61'608.25		70'100.00		65'872.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	660.25				874.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'340.00		18'000.00		26'701.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'666.95		8'900.00		3'004.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'773.64		60'200.00		68'435.90	
3171.01	Schneesportlager	20'436.60		38'000.00		288.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	690.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	126'587.31		126'600.00		139'160.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'176'658.64		2'300'000.00		2'068'797.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'412.50		36'000.00		32'613.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'858.85		25'800.00		21'906.00
4260.02	Elternbeiträge Schneesportlager		12'830.00		18'000.00		
4260.05	Rückerstattungen Dritter / FAK						3'764.50
4290.00	Übrige Entgelte		0.01				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		46.25				17.20
2140	Musikschulen	135'185.96		150'200.00		155'216.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			135'185.96		150'200.00		155'216.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	134'478.78		149'500.00		154'509.72	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	707.18		700.00		707.18	
2170	Schulliegenschaften	961'596.66	7'931.10	1'008'200.00	3'000.00	921'250.10	5'437.50
Nettoergebnis			953'665.56		1'005'200.00		915'812.60
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					730.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	332'958.66		314'300.00		305'903.75	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	36'409.45		47'500.00		11'706.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'959.75		23'300.00		19'917.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'835.45		33'900.00		32'705.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'510.55		6'700.00		5'558.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'861.90		4'100.00		3'474.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'488.85		2'600.00		2'674.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'373.85		3'500.00		350.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	449.60		4'900.00		2'966.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'684.45		25'800.00		17'313.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					189.30	
3104.00	Lehrmittel	188.25					
3106.00	Medizinisches Material					119.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'617.65		19'600.00		15'193.40	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'374.90					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			14'900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'060.60		47'300.00		50'308.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'487.58				736.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'727.25		7'000.00		2'175.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'061.05		17'600.00		17'657.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	465.90		300.00		230.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'649.39		77'000.00		34'719.68	
3144.01	Unterhalt Schulanlage I + II					35'352.73	
3144.02	Unterhalt Kiga Halden					209.31	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.03	Unterhalt Kiga Bächliwis					11'859.70	
3144.04	Unterhalt Sportanlagen + Haus F					16'152.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'555.62		15'300.00		8'697.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'765.85		4'300.00		2'340.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'867.45		14'900.00		14'867.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	294'011.53		308'900.00		294'023.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'531.13		10'500.00		10'531.14	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					2'584.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'700.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'412.50		3'000.00		5'257.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'518.60				180.00
2180	Tagesbetreuung	440'041.04	194'180.30	416'800.00	300'000.00	396'143.96	281'413.35
	Nettoergebnis		245'860.74		116'800.00		114'730.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294'857.72		259'700.00		257'056.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'256.10		17'500.00		15'327.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'331.20		29'500.00		25'127.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'177.65		4'300.00		3'927.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'070.20		3'000.00		2'673.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'976.40		2'600.00		1'811.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	606.60		4'500.00		645.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'118.25		1'900.00		2'218.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'022.73		11'400.00		6'538.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3105.00	Lebensmittel	75'704.55		79'500.00		68'454.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'900.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	458.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	295.24		200.00		11'021.41	
3130.05	Betreibungskosten					126.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'266.00		500.00		1'216.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.40				-0.40	
4220.00	Steuern und Kostgelder		193'168.75		300'000.00		281'413.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'011.55				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung, Schulpflege	503'937.21		369'800.00		386'111.97	
	Nettoergebnis		503'937.21		369'800.00		386'111.97
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	62'100.00		60'000.00		96'213.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			6'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00				17'499.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'394.60		7'200.00		7'301.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31.95		3'900.00		3'056.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	199.65				843.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	738.65		700.00		1'273.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.75		400.00		370.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'923.80		16'000.00		1'625.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'437.90		12'700.00		4'159.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	320.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	223.54					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00		1'800.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	208'947.25		16'800.00		24'355.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'482.00		8'000.00		6'903.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	195'836.12		236'300.00		221'610.70	
2191	Schulverwaltung	389'503.95		332'100.00		312'468.30	4.30
	Nettoergebnis		389'503.95		332'100.00		312'464.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'925.73		221'000.00		197'498.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'979.95		14'500.00		12'882.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'435.25		29'000.00		26'821.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'879.15		3'800.00		3'667.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'856.20		2'900.00		2'246.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'877.40		2'400.00		1'746.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'079.30		3'000.00		1'249.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'271.22		2'700.00		5'542.55	
3100.00	Büromaterial	1'993.80		1'500.00		827.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	707.15		3'000.00		1'587.66	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.50		1'300.00		254.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'349.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	3'347.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	999.60		5'400.00		4'442.94	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	475.00		700.00		1'155.50	
3130.04	Führung Gemeindearchiv	5'871.90		5'500.00		5'442.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'084.95		7'000.00		7'100.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					16'657.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'024.25		600.00		646.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'121.30		18'500.00		15'947.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'692.30					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'474.70		3'600.00		3'877.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'340.00		3'700.00		1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00		323.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4.30
2192	Volksschule, Sonstiges	507'709.96		499'300.00		434'980.40	
	Nettoergebnis		507'709.96		499'300.00		434'980.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'714.10		111'100.00		124'755.90	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			29'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'494.05		10'000.00		7'574.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'850.30		16'000.00		11'358.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'588.65		2'500.00		1'836.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'596.95		1'900.00		1'321.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	984.80		1'600.00		859.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'136.75		700.00		1'890.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'036.35		4'600.00		9'320.65	
3104.00	Lehrmittel	10.70		17'000.00		7'795.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'926.90		179'300.00		153'877.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'594.10		6'000.00		7'292.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'655.00		4'800.00		2'109.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'712.65		27'800.00		3'411.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'529.21		2'000.00		1'595.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'303.00		4'500.00		6'303.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'593.75		68'500.00		90'744.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'982.70		3'000.00		2'933.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			7'000.00			
22	Sonderschulen	923'182.47	26'561.85	908'800.00	12'500.00	731'131.17	10'505.30
	Nettoergebnis		896'620.62		896'300.00		720'625.87
2200	Sonderschulen	923'182.47	26'561.85	908'800.00	12'500.00	731'131.17	10'505.30
	Nettoergebnis		896'620.62		896'300.00		720'625.87
3130.05	Betriebskosten					25.30	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	617'586.00				453'750.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	21'677.60		23'200.00		24'785.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			660'000.00		1'495.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	283'736.90		225'400.00		250'892.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181.97		200.00		181.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'890.00		12'500.00		10'480.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						25.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'671.85				
23	Berufliche Grundbildung	9'628.45		6'800.00		8'980.65	
	Nettoergebnis		9'628.45		6'800.00		8'980.65
2300	Berufliche Grundbildung	9'628.45		6'800.00		8'980.65	
	Nettoergebnis		9'628.45		6'800.00		8'980.65
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand					381.00	
3104.00	Lehrmittel	1'044.00		200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	933.35		200.00		237.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'981.10		5'500.00		5'712.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'570.00				2'050.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			900.00		600.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	306'206.05	12'977.00	312'100.00	18'400.00	280'512.15	19'211.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			293'229.05		293'700.00		261'300.85
32	Kultur, übrige	111'402.45	2'847.00	101'900.00	11'900.00	89'242.55	10'941.30
	Nettoergebnis		108'555.45		90'000.00		78'301.25
3210	Bibliotheken und Literatur	51'895.58	1'948.00	53'300.00	11'500.00	47'040.70	10'117.30
	Nettoergebnis		49'947.58		41'800.00		36'923.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	550.00		1'000.00		1'150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'940.27		29'000.00		28'506.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'819.35		1'900.00		1'897.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	81.10		100.00		81.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	306.10		300.00		330.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		1'600.00			
3100.00	Büromaterial	229.40		800.00		884.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'415.45		1'000.00		204.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'966.00		12'000.00		10'371.65	
3106.00	Medizinisches Material					102.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	725.00		800.00		246.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					360.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	716.96		1'800.00		660.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	845.10					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.85		2'000.00		2'100.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen			700.00		142.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'948.00		4'500.00		10'117.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				7'000.00		
3220	Musik und Theater	9'000.00		10'000.00		1'750.00	
	Nettoergebnis		9'000.00		10'000.00		1'750.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		10'000.00		1'750.00	
3290	Kultur, übriges	50'506.87	899.00	38'600.00	400.00	40'451.85	824.00
	Nettoergebnis		49'607.87		38'200.00		39'627.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'401.75					
3130.03	Repräsentationen, Anlässe und Ehrungen	5'988.12					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'989.15		9'300.00		11'231.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'200.00		11'300.00		11'250.00	
3636.01	Bundesfeier	4'018.85		5'000.00		3'678.50	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'909.00		12'700.00		14'292.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		899.00		400.00		824.00
33	Medien	51'141.70	4'290.00	41'200.00	3'000.00	48'012.00	5'320.00
	Nettoergebnis		46'851.70		38'200.00		42'692.00
3320	Massenmedien	51'141.70	4'290.00	41'200.00	3'000.00	48'012.00	5'320.00
	Nettoergebnis		46'851.70		38'200.00		42'692.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00				1'375.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'000.00		125.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96.00		100.00		96.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174.00		100.00		175.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27.60		100.00		21.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.20		100.00		16.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.80				8.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'554.90		30'000.00		34'677.40	
3102.01	Versandkosten	4'962.20		5'000.00		4'715.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'290.00		3'000.00		5'320.00
34	Sport und Freizeit	143'661.90	5'840.00	169'000.00	3'500.00	143'257.60	2'950.00
	Nettoergebnis		137'821.90		165'500.00		140'307.60
3410	Sport	115'041.25	840.00	137'300.00	1'000.00	120'347.20	450.00
	Nettoergebnis		114'201.25		136'300.00		119'897.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					50.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'384.40		22'000.00		4'703.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'500.00		224.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00		1.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.85		100.00		12.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			300.00		39.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		0.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					414.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					327.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	105'025.00		107'000.00		105'525.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'625.00		5'000.00		8'248.25	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		840.00		1'000.00		450.00
3420	Freizeit	28'620.65	5'000.00	31'700.00	2'500.00	22'910.40	2'500.00
	Nettoergebnis		23'620.65		29'200.00		20'410.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	121.50				209.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'460.95		8'500.00		1'225.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'537.40		15'500.00		15'537.40	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'800.80		7'300.00		5'537.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00		2'500.00		2'500.00
4	GESUNDHEIT	1'966'738.84		1'806'600.00		2'061'399.21	
	Nettoergebnis		1'966'738.84		1'806'600.00		2'061'399.21
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'217'546.55		975'700.00		1'088'143.39	
	Nettoergebnis		1'217'546.55		975'700.00		1'088'143.39
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	8'253.35		5'200.00		32'353.35	
	Nettoergebnis		8'253.35		5'200.00		32'353.35
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'229.35		5'200.00		5'229.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3650.40	Wertberichtigung Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen	3'024.00				27'124.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'209'293.20		970'500.00		1'055'790.04	
	Nettoergebnis		1'209'293.20		970'500.00		1'055'790.04
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					0.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					0.55	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	377'683.95		225'000.00		216'393.70	
3632.45	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'842.30		35'000.00		74'398.45	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	570'262.45		650'000.00		653'701.54	
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	11'365.50		500.00		5'045.75	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	244'139.00		60'000.00		98'980.55	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)					5'638.95	
42	Ambulante Krankenpflege	614'977.57		669'300.00		833'613.29	
	Nettoergebnis		614'977.57		669'300.00		833'613.29
4210	Ambulante Krankenpflege	3'565.00		4'500.00		3'045.00	
	Nettoergebnis		3'565.00		4'500.00		3'045.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'565.00		4'500.00		3'045.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	594'608.57		648'000.00		813'684.29	
	Nettoergebnis		594'608.57	648'000.00	648'000.00	813'684.29	813'684.29
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Pflege (Spitex)	286'397.40		370'000.00		452'870.35	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	61'376.55		93'000.00		82'359.00	
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)	246'834.62		185'000.00		276'624.44	
4220	Rettungsdienste	16'804.00		16'800.00		16'884.00	
	Nettoergebnis		16'804.00	16'800.00	16'800.00	16'884.00	16'884.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'804.00		16'800.00		16'884.00	
43	Gesundheitsprävention	58'876.07		77'900.00		59'578.50	
	Nettoergebnis		58'876.07	77'900.00	77'900.00	59'578.50	59'578.50
4310	Alkohol- und Drogenprävention	28'832.10		34'500.00		32'501.70	
	Nettoergebnis		28'832.10	34'500.00	34'500.00	32'501.70	32'501.70
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'832.10		34'500.00		32'501.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	29'411.12		42'900.00		26'658.60	
	Nettoergebnis		29'411.12	42'900.00	42'900.00	26'658.60	26'658.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'165.85		4'800.00		2'949.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	267.45		500.00		189.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.90		100.00		7.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.05				33.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	544.97		1'300.00		643.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'375.90		35'900.00		22'836.35	
4340	Lebensmittelkontrolle	632.85		500.00		418.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		632.85		500.00		418.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	632.85		500.00		418.20	
49	Gesundheitswesen, übriges	75'338.65		83'700.00		80'064.03	
	Nettoergebnis		75'338.65		83'700.00		80'064.03
4900	Gesundheitswesen, übrige	75'338.65		83'700.00		80'064.03	
	Nettoergebnis		75'338.65		83'700.00		80'064.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'257.54		45'200.00		50'218.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'984.15		2'900.00		3'161.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'811.30		4'700.00		5'265.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	857.95		800.00		673.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	501.20		500.00		551.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	330.20		300.00		269.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		620.05	
3100.00	Büromaterial	96.35		300.00		183.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	152.25		500.00		164.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	92.05		200.00		69.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	714.25		1'300.00		578.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300.00		447.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	184.60		400.00		242.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	708.50		1'000.00		46.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'805.01		10'500.00		8'383.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'243.30		14'100.00		8'887.95	
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'625'286.38	3'995'955.10	8'400'400.00	4'373'100.00	7'321'661.91	3'905'909.07
	Nettoergebnis		3'629'331.28		4'027'300.00		3'415'752.84
51	Krankheit und Unfall	443'805.05	443'490.05	450'000.00	460'000.00	360'959.20	364'801.25
	Nettoergebnis		315.00	10'000.00		3'842.05	
5120	Prämienverbilligungen	443'805.05	443'490.05	450'000.00	460'000.00	360'959.20	364'801.25
	Nettoergebnis		315.00	10'000.00		3'842.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	394'535.35		420'000.00		323'233.45	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	49'269.70		30'000.00		37'725.75	
4290.00	Übrige Entgelte		2'850.00		10'000.00		8'544.05
4630.00	Beiträge vom Bund				135'200.00		-4'272.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		268'708.35		124'800.00		174'183.90
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		162'771.60		190'000.00		184'605.30
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		9'160.10				1'740.00
52	Invalidität	1'175'712.78	813'026.24	1'217'100.00	838'000.00	1'170'085.75	822'299.25
	Nettoergebnis		362'686.54		379'100.00		347'786.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'131'448.78	813'026.24	1'180'000.00	838'000.00	1'125'143.75	822'299.25
	Nettoergebnis		318'422.54		342'000.00		302'844.50
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'060'770.00		1'100'000.00		1'037'232.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	70'678.78		80'000.00		87'911.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		742'988.00		798'000.00		706'637.25
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		67'035.00		40'000.00		115'662.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'026.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'977.24				
5230	Invalidenheime	44'264.00		37'100.00		44'942.00	
	Nettoergebnis		44'264.00		37'100.00		44'942.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	44'264.00		37'100.00		44'942.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'507'935.65	1'060'074.60	1'956'600.00	1'325'100.00	1'615'641.40	1'161'865.65
	Nettoergebnis		447'861.05		631'500.00		453'775.75
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	25'179.95	5'947.40	30'000.00	6'100.00	21'323.05	5'944.40
	Nettoergebnis		19'232.55		23'900.00		15'378.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'179.95		30'000.00		21'323.05	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'947.40		6'100.00		5'944.40
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'456'050.70	1'054'127.20	1'880'000.00	1'319'000.00	1'559'963.95	1'155'921.25
	Nettoergebnis		401'923.50		561'000.00		404'042.70
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	858.00				1'013.60	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'372'731.00		1'800'000.00		1'460'110.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV	82'461.70		80'000.00		98'840.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		937'820.70		1'309'000.00		942'766.25
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		65'439.00				203'858.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		40'447.00		10'000.00		9'297.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'420.50				
5330	Leistungen an Pensionierte					554.60	
	Nettoergebnis						554.60
3064.00	Überbrückungsrenten					554.60	
5350	Leistungen an das Alter	26'705.00		46'600.00		33'799.80	
	Nettoergebnis		26'705.00		46'600.00		33'799.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'025.00		5'000.00		4'020.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.90				19.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'574.50		15'700.00		10'034.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen					221.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'414.00		16'800.00		6'125.00	
3636.02	Altersanlässe	14'674.60		9'100.00		13'378.55	
54	Familie und Jugend	1'097'372.99	134'136.53	1'097'000.00	140'600.00	1'008'242.36	77'509.60
	Nettoergebnis		963'236.46		956'400.00		930'732.76

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	80'135.05	16'886.30	100'000.00	10'000.00	54'248.25	34'553.70
	Nettoergebnis		63'248.75		90'000.00		19'694.55
3637.00	Beiträge an private Haushalte	80'135.05		100'000.00		54'248.25	
4290.00	Übrige Entgelte		16'886.30		10'000.00		34'553.70
5440	Jugendschutz	941'924.04	92'112.73	913'000.00	88'000.00	867'909.16	2'500.00
	Nettoergebnis		849'811.31		825'000.00		865'409.16
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'074.05		5'300.00		6'048.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	268.05				319.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55.10				22.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.05				55.50	
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	5'101.20		5'000.00		508.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	328.40		2'000.00		330.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'258.75		141'900.00		134'336.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	69.15				69.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'353.78		4'000.00		6'137.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'215.30		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					205.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'078.11		2'100.00		2'078.11	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	426'184.95		380'000.00		367'762.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	360'004.75		356'500.00		333'955.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'900.00		13'000.00		13'400.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'987.40		2'000.00		2'340.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		270.00				1'500.00
4250.00	Verkäufe		3'000.00				1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'842.73		88'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	21'371.00	15'633.00	38'500.00	15'600.00	26'419.30	15'633.00
	Nettoergebnis		5'738.00		22'900.00		10'786.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'371.00		38'500.00		26'419.30	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				15'600.00		15'633.00
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'633.00				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	53'942.90	9'504.50	45'500.00	27'000.00	59'665.65	24'822.90
	Nettoergebnis		44'438.40		18'500.00		34'842.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'195.00		3'500.00		2'625.00	
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	18'459.50		27'000.00		25'811.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	32'288.40		15'000.00		17'160.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'004.50		27'000.00		24'822.90
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'400'459.91	1'545'227.68	3'679'700.00	1'609'400.00	3'166'733.20	1'479'433.32
	Nettoergebnis		1'855'232.23		2'070'300.00		1'687'299.88
5710	Beihilfen/Zuschüsse	104'482.13	86'543.13	95'000.00	66'500.00	101'277.00	71'719.80
	Nettoergebnis		17'939.00		28'500.00		29'557.20
3637.24	Beihilfen	101'954.13		80'000.00		89'726.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	2'528.00		15'000.00		11'551.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		41'856.00		66'500.00		68'966.80
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		43'835.13				2'326.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		852.00				427.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'859'444.86	759'693.81	2'375'000.00	997'400.00	1'871'973.26	896'741.60
	Nettoergebnis		1'099'751.05		1'377'600.00		975'231.66
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'116'261.61		1'500'000.00		1'113'855.33	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	527'606.50		575'000.00		506'539.88	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	215'576.75		300'000.00		251'578.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		46'065.65		57'400.00		40'634.80
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		5'821.75				2'812.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		339'374.11		400'000.00		459'098.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		152'855.55		240'000.00		147'355.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		215'576.75		300'000.00		246'839.85
5730	Asylwesen	697'565.24	597'105.29	513'500.00	485'000.00	506'454.31	427'635.52
	Nettoergebnis		100'459.95		28'500.00		78'818.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'345.55		35'400.00		30'165.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'081.30		1'900.00		1'122.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	906.80		1'300.00		734.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	350.10		400.00		195.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	238.90		200.00		172.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	420.05					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'692.70		2'000.00		1'112.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'828.25		2'500.00		819.42	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	161.85					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'444.30		5'500.00		4'398.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'904.43		25'000.00		104'369.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	95.90		300.00		96.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'869.25		14'900.00		4'956.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'419.45		10'000.00		9'848.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'194.95		11'200.00		11'194.94	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					1'442.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	14'647.80		30'000.00		2'940.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	230'393.95		130'000.00		127'183.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.48	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an vorläufige aufgenommene Ausländer (Asylfürsorge)	280'619.71		240'000.00		202'692.40	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'059.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'950.00		1'900.00		1'950.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'298.85		5'000.00		2'887.50
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'020.00		10'000.00		10'020.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'020.00		10'000.00		10'020.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'020.00		10'000.00		10'020.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		223'621.25		145'000.00		120'057.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		310'510.79		280'000.00		251'700.47
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		2'264.40				200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'350.00		25'000.00		22'730.00
5790	Fürsorge, übriges	738'967.68	101'885.45	696'200.00	60'500.00	687'028.63	83'336.40
	Nettoergebnis		637'082.23		635'700.00		603'692.23
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'750.00		12'000.00		9'222.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	425'944.08		392'400.00		384'052.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'282.05		25'200.00		25'446.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'748.75		39'300.00		37'489.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'696.55		7'200.00		5'607.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'588.60		4'400.00		4'438.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'947.85		2'800.00		2'217.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'960.00		7'000.00		6'118.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'040.55		1'000.00		870.00	
3100.00	Büromaterial	790.20		1'700.00		2'150.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'248.35		2'500.00		1'727.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'680.30		1'800.00		858.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					43.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'074.20		79'000.00		80'336.99	
3130.05	Betriebskosten	1'735.25		100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'151.60				4'700.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'513.75		2'400.00		2'547.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'340.05		15'400.00		14'140.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'200.00		7'500.00		3'776.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'601.15		7'100.00		3'930.30	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	8'653.15		9'600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	73.25				72.95	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	250.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'027.05		1'000.00		1'028.25	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	80'645.05		76'800.00		96'253.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'150.00				3'112.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'779.25		6'500.00		6'734.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		92'956.20		53'000.00		72'489.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'106'460.07	341'187.76	1'181'900.00	296'100.00	994'273.58	109'741.26
	Nettoergebnis		765'272.31		885'800.00		884'532.32
61	Strassenverkehr	746'326.64	318'529.76	813'300.00	280'100.00	648'820.95	83'041.26
	Nettoergebnis		427'796.88		533'200.00		565'779.69
6130	Kantonsstrassen, übrige	-13'838.08	20'918.99	-13'800.00	14'500.00	-13'838.08	15'375.75
	Nettoergebnis	34'757.07		28'300.00		29'213.83	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	-13'838.08		-13'800.00		-13'838.08	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'976.34		14'500.00		15'375.75
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'942.65				
6150	Gemeindestrassen	760'164.72	297'610.77	827'100.00	265'600.00	662'659.03	67'665.51
	Nettoergebnis		462'553.95		561'500.00		594'993.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'947.48		115'000.00		71'188.17	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					5'723.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'695.35		7'400.00		4'713.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'868.50		15'200.00		8'539.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'263.60		3'200.00		2'042.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'462.20		1'300.00		822.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	961.15		800.00		408.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	380.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'916.55		16'600.00		16'136.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'061.35		11'400.00		1'236.60	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	18.75		2'500.00		485.10	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	397.55		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'037.05		25'000.00		19'037.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'334.87		4'000.00		543.30	
3130.05	Betriebskosten					103.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'260.30		3'800.00		4'039.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00				400.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	290.80				1'964.10	
3141.10	Winterdienst	14'166.25		20'500.00		17'387.26	
3141.20	Strassenreinigung	5'260.45		4'500.00		5'025.50	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	58'754.85		52'500.00		42'465.55	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	43'951.25		54'000.00		11'825.60	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	3'252.65		8'600.00		5'364.68	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					770.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'809.70		12'500.00		13'826.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'636.00		1'000.00		480.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					544.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	329'247.08		380'000.00		319'409.38	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'022.31		5'000.00		5'022.31	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'995.78		35'000.00		26'377.03	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	27'022.90		33'300.00		64'777.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'309.75		16'000.00		22'496.41
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'606.65		10'000.00		520.15
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						507.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		177'879.27		197'800.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'315.10		40'300.00		42'641.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	360'133.43	22'658.00	368'600.00	16'000.00	345'452.63	26'700.00
	Nettoergebnis		337'475.43		352'600.00		318'752.63
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	133'364.00		130'100.00		128'314.00	
	Nettoergebnis		133'364.00		130'100.00		128'314.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	133'364.00		130'100.00		128'314.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	226'769.43	22'658.00	238'500.00	16'000.00	217'138.63	26'700.00
	Nettoergebnis		204'111.43		222'500.00		190'438.63
3134.00	Sachversicherungsprämien	46.70		600.00		228.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'435.73		2'400.00		2'435.73	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			12'000.00		5'400.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	224'287.00		223'500.00		209'074.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'658.00		16'000.00		26'700.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'755'954.93	1'529'791.00	1'906'600.00	1'629'900.00	1'580'216.17	1'313'294.73
	Nettoergebnis		226'163.93		276'700.00		266'921.44
71	Wasserversorgung	543'127.02	538'433.37	612'000.00	605'800.00	486'475.87	470'086.67
	Nettoergebnis		4'693.65		6'200.00		16'389.20
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'693.65		6'200.00		16'389.20	
	Nettoergebnis		4'693.65		6'200.00		16'389.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	838.70		1'800.00		4'789.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	171.25		2'500.00		3'369.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'683.70		1'900.00		8'230.40	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	538'433.37	538'433.37	605'800.00	605'800.00	470'086.67	470'086.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'245.79		120'900.00		49'862.55	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					13'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'649.30		7'800.00		4'145.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'024.70		14'100.00		7'037.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'730.70		3'300.00		1'796.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'287.10		1'400.00		723.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	845.45		900.00		359.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	789.98		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.82		3'700.00		2'712.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	46.53		1'000.00		155.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'871.26		12'500.00		6'651.83	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	119.78		500.00		119.78	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'919.96					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119'822.94		90'000.00		95'491.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'336.11		26'900.00		17'329.17	
3130.05	Betriebskosten					33.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'121.10		3'400.00		2'287.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'672.20		5'900.00		4'702.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	52'900.21		77'300.00		47'293.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'009.70		10'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'230.91		4'000.00		1'559.49	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					44.99	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'762.58		21'700.00		16'620.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000.00		40'000.00		30'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'278.00		1'800.00		360.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-3.84				0.98	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'966.01		3'000.00		4'711.86	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	73'279.68		119'600.00		78'745.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'065.22		7'100.00		7'065.21	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'438.43		6'400.00		6'438.43	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'386.90		4'100.00		53'965.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'935.85		16'500.00		16'675.35	
4240.01	Wasserabgabe an Private		134'075.05		150'000.00		145'178.00
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		25'028.40		25'000.00		24'740.40
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen		6'434.00		2'000.00		8'203.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Anlagen		3'741.00		5'000.00		3'981.00
4240.05	Wasserzählermieten		69'299.50		70'000.00		69'513.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		255.55		500.00		
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						33.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		235'452.62		288'700.00		151'813.87
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'240.00		12'500.00		12'240.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'847.30		31'700.00		32'412.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'059.95		20'400.00		21'970.80
72	Abwasserbeseitigung	428'620.66	428'620.66	440'700.00	440'700.00	349'019.33	349'019.33
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	428'620.66	428'620.66	440'700.00	440'700.00	349'019.33	349'019.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'557.45		26'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'757.50		1'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'915.15		3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	504.40		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	296.25		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	194.45		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52.55		1'000.00		112.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'920.01					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	204.65		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		2'000.00		1'930.87	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'757.75		51'000.00		29'802.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'237.33		17'700.00		17'132.28	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	288.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-1.92				157.26	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-69'287.02		-41'800.00		-62'637.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'599.41		9'500.00		2'439.46	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	341'585.25		331'200.00		303'974.41	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'870.95		20'900.00		20'870.95	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	268.50				25'236.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.06	Klägebühren Frischwasseranteil		181'220.45		192'000.00		193'189.45
4240.07	Klägebühren Regenwasseranteil		16'745.80		19'000.00		16'717.05
4240.08	Wohnungs- und Gewerbepauschale		76'328.50		71'000.00		70'924.55
4240.09	Klägebühren Staatsstrassen		3'968.80		9'000.00		3'968.80
4240.10	Klägebühren Gemeindestrassen		17'676.00		20'000.00		17'676.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		127.80		2'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		117'622.66		118'900.00		37'308.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'930.65		8'800.00		9'235.45
73	Abfallwirtschaft	566'761.82	562'736.97	587'400.00	583'400.00	497'542.38	494'188.73
	Nettoergebnis		4'024.85		4'000.00		3'353.65
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'024.85		4'000.00		3'353.65	
	Nettoergebnis		4'024.85		4'000.00		3'353.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	169.70				232.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'174.75		2'000.00		1'433.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'680.40		2'000.00		1'688.40	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	562'736.97	562'736.97	583'400.00	583'400.00	494'188.73	494'188.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'023.12		120'700.00		64'971.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'307.90		2'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'148.00		5'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'435.40		700.00		701.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	385.80		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	313.10		900.00		42.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	912.86		3'000.00		1'974.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'603.30		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	307.32				1'610.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	266'604.61		270'500.00		257'537.06	
3130.05	Betriebskosten	18.30					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	262.81		19'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	799.12		2'500.00		1'499.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	620.70		300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30.40					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'972.36		6'200.00		3'514.34	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'511.56		15'500.00		15'511.54	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'780.90		3'800.00		3'798.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	108'438.31		106'400.00		107'011.87	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	25'841.30		20'000.00		32'503.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'419.80		2'600.00		2'512.85	
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren		202'524.73		202'000.00		195'763.00
4240.12	Grundgebühren Kehricht		218'191.10		196'000.00		206'354.70
4240.13	Sonderabfuhrgebühren Kehricht		26'038.08		32'000.00		26'546.96
4240.14	Glasentsorgungsgebühren (VEG)		11'410.99		13'000.00		12'059.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'917.13		22'500.00		33'916.39
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		78'179.69		112'700.00		13'989.43
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'475.25		5'200.00		5'559.20
74	Verbauungen	66'357.29		81'700.00		40'432.84	
	Nettoergebnis		66'357.29		81'700.00		40'432.84
7410	Gewässerverbauungen	66'357.29		81'700.00		40'432.84	
	Nettoergebnis		66'357.29		81'700.00		40'432.84
3142.00	Unterhalt Wasserbau	28'986.15		40'600.00		5'139.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	32'859.74		37'100.00		32'859.74	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'511.40		4'000.00		2'433.80	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	11'987.90		12'500.00		8'395.95	
	Nettoergebnis		11'987.90		12'500.00		8'395.95
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	11'987.90		12'500.00		8'395.95	
	Nettoergebnis		11'987.90		12'500.00		8'395.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'987.90		12'500.00		8'395.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	102'454.15		113'800.00		139'173.61	
	Nettoergebnis		102'454.15		113'800.00		139'173.61
7710	Friedhof und Bestattung	102'454.15		113'800.00		139'173.61	
	Nettoergebnis		102'454.15		113'800.00		139'173.61
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	102'274.15		113'800.00		114'539.80	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen IR-Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					24'633.81	
79	Raumordnung	36'646.09		58'500.00		59'176.19	
	Nettoergebnis		36'646.09		58'500.00		59'176.19
7900	Raumordnung	36'646.09		58'500.00		59'176.19	
	Nettoergebnis		36'646.09		58'500.00		59'176.19
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'000.00		9'228.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	29'951.89		30'000.00		29'951.89	
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					12'707.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'694.20		8'500.00		7'287.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	266'756.44	740'197.47	327'400.00	659'900.00	295'461.36	728'221.85
	Nettoergebnis	473'441.03		332'500.00		432'760.49	
81	Landwirtschaft	6'018.66		6'600.00		4'428.68	
	Nettoergebnis		6'018.66		6'600.00		4'428.68
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'018.66		6'600.00		4'428.68	
	Nettoergebnis		6'018.66		6'600.00		4'428.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.85				2.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'815.81		5'100.00		3'125.83	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	200.00				300.00	
82	Forstwirtschaft	146'541.20	127'646.14	205'300.00	150'500.00	196'218.00	147'856.65
	Nettoergebnis		18'895.06		54'800.00		48'361.35
8200	Forstwirtschaft	134'202.02	124'145.68	190'200.00	147'500.00	186'890.87	145'925.35
	Nettoergebnis		10'056.34		42'700.00		40'965.52
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	673.95		3'500.00		1'083.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'551.70		144'500.00		153'869.03	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	23'684.55		31'000.00		25'206.49	
3145.00	Unterhalt Wald	650.00		2'000.00		603.53	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'189.29		4'900.00		2'138.87	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	375.00		400.00		375.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	180.46		600.00		547.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'302.97		900.00		630.41	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'294.10		2'100.00		2'135.80	
4250.01	Stammholz		14'248.75		20'000.00		28'586.70
4250.02	Industrieholz		78.69		1'000.00		5'309.25
4250.03	Brennholz		8'733.76		7'500.00		15'549.60
4250.05	Schnitzelverkauf		64'201.48		57'500.00		64'744.60
4250.06	Verkauf Weihnachtsbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		3'559.10		7'000.00		4'119.80
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer				1'500.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		2'078.15				1'991.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						120.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'245.75		53'000.00		25'503.45
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	12'339.18	3'500.46	15'100.00	3'000.00	9'256.33	1'931.30
	Nettoergebnis		8'838.72		12'100.00		7'325.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'378.95		3'500.00		1'764.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.65				5.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6.80					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'194.59		3'000.00		1'494.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.75		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'682.45		2'600.00		47.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16.95					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'945.49		5'900.00		5'945.49	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.46		3'000.00		1'931.30
8206	Forstliche Nebenbetriebe					70.80	
	Nettoergebnis						70.80
3134.00	Sachversicherungsprämien					70.80	
83	Jagd und Fischerei	83.00	502.80	100.00	500.00	83.00	502.80
	Nettoergebnis	419.80		400.00		419.80	
8300	Jagd und Fischerei	83.00	502.80	100.00	500.00	83.00	502.80
	Nettoergebnis	419.80		400.00		419.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	83.00		100.00		83.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		502.80		500.00		502.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	8'524.00		10'000.00		9'796.30	
	Nettoergebnis		8'524.00		10'000.00		9'796.30
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	8'524.00		10'000.00		9'796.30	
	Nettoergebnis		8'524.00		10'000.00		9'796.30
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'524.00		10'000.00		9'796.30	
86	Banken und Versicherungen		426'100.55		314'000.00		378'239.10
	Nettoergebnis	426'100.55		314'000.00		378'239.10	
8600	Banken und Versicherungen		426'100.55		314'000.00		378'239.10
	Nettoergebnis	426'100.55		314'000.00		378'239.10	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		426'100.55		314'000.00		378'239.10
87	Brennstoffe und Energie	105'589.58	185'947.98	105'400.00	194'900.00	84'935.38	201'623.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		80'358.40		89'500.00		116'687.92	
8710	Elektrizität (allgemein)		89'995.00		82'000.00		87'374.00
Nettoergebnis		89'995.00		82'000.00		87'374.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		89'995.00		82'000.00		87'374.00
8790	Energie, übriges (allgemein)	105'589.58	95'952.98	105'400.00	112'900.00	84'935.38	114'249.30
Nettoergebnis			9'636.60	7'500.00		29'313.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31.25		500.00		73.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'367.95		50'300.00		39'719.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'274.04		3'000.00		409.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	316.10		300.00		348.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'262.25		11'000.00		7'045.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.02					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'337.97		33'300.00		33'337.97	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Gemeindehaus		5'771.70		12'500.00		13'087.95
4240.21	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / MZA		8'308.44		15'000.00		18'639.60
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 13		3'934.44		4'400.00		3'998.55
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Zürichstrasse 36		20'039.04		18'000.00		19'614.00
4240.24	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Wohnenplus		34'485.50		40'000.00		35'633.25
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Eschenmosenstrasse 2		9'594.72		10'000.00		10'138.20
4240.26	Benützungsgebühren und Dienstleistungen / Dorfstrasse 3		13'819.14		13'000.00		13'137.75
9	FINANZEN UND STEUERN	18'702'291.20	36'157'225.71	14'567'600.00	32'452'400.00	4'265'062.59	20'930'548.32
Nettoergebnis		17'454'934.51		17'884'800.00		16'665'485.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	1'319.30	15'209'497.61	11'100.00	11'753'000.00	17'357.35	16'421'576.58
	Nettoergebnis	15'208'178.31		11'741'900.00		16'404'219.23	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-3'579.25	11'886'586.71	6'000.00	10'233'000.00	11'946.60	10'485'205.83
	Nettoergebnis	11'890'165.96		10'227'000.00		10'473'259.23	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-3'579.25		6'000.00		11'946.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'278'077.80		7'304'000.00		6'871'744.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		756'330.25		454'000.00		718'347.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		27'406.35		49'200.00		7'928.33
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		110'181.25		182'500.00		309'875.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-160'773.10		-229'100.00		-273'094.25
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellesteuern natürliche Personen		-9'166.65		-9'000.00		-8'138.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'222'215.20		1'056'000.00		1'087'723.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		148'814.60		67'000.00		157'005.75
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		22'447.31		34'600.00		4'630.90
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		35'820.30		53'700.00		82'275.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-71'066.90		-53'300.00		-96'021.25
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-757.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		503'769.24		120'000.00		385'469.13
4008.00	Personalsteuern		82'657.28		85'000.00		80'939.32
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		937'271.30		704'000.00		809'634.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		694'846.25		16'000.00		227'554.55
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'380.72				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		219'367.80		272'200.00		139'425.40
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-36'855.35		-85'700.00		-55'334.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		114'219.50		176'000.00		141'645.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'982.55		23'000.00		-107'681.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-9.49				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		15'502.75		23'800.00		11'600.80
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'867.15		-10'900.00		-9'567.20
9101	Sondersteuern	4'898.55	3'322'910.90	5'100.00	1'520'000.00	5'410.75	5'936'370.75
	Nettoergebnis	3'318'012.35		1'514'900.00		5'930'960.00	
3130.05	Betriebskosten	278.55		100.00		150.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400.00		520.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'620.00		4'600.00		4'740.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'302'565.90		1'500'000.00		5'916'236.85
4033.00	Hundesteuern		20'345.00		20'000.00		20'020.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten						113.90
93	Finanz- und Lastenausgleich	565'238.00	3'328'626.00	565'200.00	3'328'600.00	626'793.00	3'691'117.00
	Nettoergebnis	2'763'388.00		2'763'400.00		3'064'324.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	565'238.00	3'328'626.00	565'200.00	3'328'600.00	626'793.00	3'691'117.00
	Nettoergebnis	2'763'388.00		2'763'400.00		3'064'324.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	565'238.00		565'200.00		626'793.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'328'626.00		3'328'600.00		3'691'117.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	482'686.05	17'613'283.20	449'300.00	17'364'300.00	338'248.53	809'709.24
	Nettoergebnis	17'130'597.15		16'915'000.00		471'460.71	
9610	Zinsen	118'051.80	270'149.31	63'400.00	260'300.00	71'906.25	179'693.32
	Nettoergebnis	152'097.51		196'900.00		107'787.07	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'835.25		1'000.00		7'322.10	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'733.20		7'500.00		6'871.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	54'750.00		10'000.00		7'192.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	12'815.45		10'000.00		13'278.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'917.90		34'900.00		37'242.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		319.44				3'881.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		25'852.42		12'000.00		28'182.37
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		500.00		500.00		500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		243'477.45		247'800.00		147'129.05
9620	Emissionskosten			6'000.00		655.17	
	Nettoergebnis				6'000.00		655.17
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			6'000.00		655.17	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	297'558.16	382'142.13	312'200.00	367'500.00	196'823.02	363'765.65
	Nettoergebnis	84'583.97		55'300.00		166'942.63	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'797.07		39'700.00		6'091.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'127.05		2'500.00		423.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'671.80		1'400.00		629.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	321.40		700.00		93.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	189.30		400.00		74.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	123.40		300.00		37.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	27'779.57		27'000.00		39'396.18	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27.80				181.55	
3431.50	Spesenentschädigungen	261.60		200.00		64.80	
3439.11	Ver- und Entsorgung	32'885.48		26'000.00		30'582.95	
3439.31	Sachversicherungsprämien	2'106.60		3'000.00		2'284.75	
3439.41	Dienstleistungen Dritter	19'478.80		19'000.00		17'732.70	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	271.19				276.49	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		412.90			5'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		193'104.20		192'000.00		93'154.85
4430.01	Mietzinse FV		275'837.00		267'400.00		276'800.00
4430.03	Pachtzinsen FV		55'064.00		55'100.00		44'447.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		51'241.13		45'000.00		40'718.65
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'800.00
9631	Im Baumgarten	67'076.09	256'968.76	67'700.00	255'000.00	68'864.09	253'550.27

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	189'892.67		187'300.00		184'686.18	
3439.41	Dienstleistungen Dritter	28'058.49		29'000.00		32'078.09	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	37'017.60		36'700.00		34'786.00	
4430.01	Mietzinse FV		256'968.76		255'000.00		253'550.27
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		16'696'823.00		16'481'500.00		
	Nettoergebnis	16'696'823.00		16'481'500.00			
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		16'245'723.00		16'245'700.00		
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		451'100.00		235'800.00		
9690	Finanzvermögen, übriges		7'200.00				12'700.00
	Nettoergebnis	7'200.00				12'700.00	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV		7'200.00				
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						6'700.00
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV						6'000.00
97	Rückverteilungen		2'435.35		1'000.00		3'018.40
	Nettoergebnis	2'435.35		1'000.00		3'018.40	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'435.35		1'000.00		3'018.40
	Nettoergebnis	2'435.35		1'000.00		3'018.40	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'435.35		1'000.00		3'018.40
99	Nicht aufgeteilte Posten	17'653'047.85	3'383.55	13'542'000.00	5'500.00	3'282'663.71	5'127.10
	Nettoergebnis		17'649'664.30		13'536'500.00		3'277'536.61
9900	Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen	13'536'500.00		13'536'500.00		3'071'600.00	
	Nettoergebnis	13'536'500.00	13'536'500.00	13'536'500.00	13'536'500.00	3'071'600.00	3'071'600.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	13'536'500.00		13'536'500.00		3'071'600.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'383.55	3'383.55	5'500.00	5'500.00	5'127.10	5'127.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	452.05		500.00		477.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'931.50		5'000.00		4'650.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		2'931.50		5'000.00		4'650.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		452.05		500.00		477.10
9999	Abschluss	4'113'164.30				205'936.61	
	Nettoergebnis		4'113'164.30				205'936.61
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'113'164.30				205'936.61	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Investitionsrechnung		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung	Begründungen
2170	Schulliegenschaften				
2170.5040.25	Schulraumplanung Projektierung und Ausführung	237'364.15	320'000.00	-82'635.85	tieferer Kosten als geplant, teilweise verschoben sich Ausführungen ins Jahr 2024
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.21	Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse	10'909.05	260'000.00	-249'090.95	Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros verschieben sich die Arbeiten.
6150.5010.49	Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center)	138'797.85	80'000.00	58'797.85	Erweiterung Projektumfang: Erhöhung Anzahl Bäume mit Baumgruben, Zusätzlicher Schlammsammler, Vorbereitung für Weihnachtsbeleuchtung. Hohe Teuerung im Baubereich.
6150.5010.52	Grabenweg; Rad-Gehweg Grabenstrasse-Erlenweg (Bereich Rietbach-Center/Parkallee)	151'452.45	250'000.00	-98'547.55	Aufgrund der viel umfassenderen Planungsarbeiten des Grabenweges wurden die Erstellungsarbeiten auf die Jahre 2023 und 2024 aufgeteilt.
6150.5010.56	Erlenweg Bereich Coop; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz	0.00	115'000.00	-115'000.00	Aufgrund des verzögerten Baufortschrittes beim Coop verzögerten sich auch die Bauarbeiten bei der Umgebung. Deshalb werden diese erst 2024 ausgeführt.
6150.5010.59	Tempo 30; bauliche Massnahmen, Markierungen, Schilder	0.00	50'000.00	-50'000.00	Aufgrund zusätzlicher Abklärungen mit der Kantonspolizei (Bewilligungsinstanz), verzögerte sich die Bewilligung und damit auch die Umsetzung der baulichen Massnahmen.
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
7101.5030.15	WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos	7'613.74	100'000.00	-92'386.26	Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros verschieben sich die Arbeiten.
7101.5030.50	Grabenstrasse; Aussenraum Neuer Brunnen	0.00	50'000.00	-50'000.00	Die beiden Brunnen wurden von den Eigentümern des Rietbachcenters bezahlt.
7101.5030.52	Erlenweg Bereich Parkallee; Neubau Ringschluss DN 125	0.00	102'000.00	-102'000.00	Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros verschieben sich die Arbeiten.
7101.5030.53	Erlenweg Bereich Rietbach-Center; Ersatz WL DN 150	0.00	114'000.00	-114'000.00	Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros verschieben sich die Arbeiten.
7101.5030.54	Erlenweg Bereich Coop/Amag; Ersatz WL DN 250	0.00	341'000.00	-341'000.00	Aufgrund des Fachkräftemangels bei den Ingenieurbüros verschieben sich die Arbeiten.

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
7201.6370.00	Anschlussgebühren	-274'587.66	-200'000.00	-74'587.66	Mehr Baugesuche sowie höhere Bausummen ergaben höhere Anschlussgebühren.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	159'078.55		297'000.00		89'680.65	
Nettoergebnis		159'078.55		297'000.00		89'680.65
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit			25'000.00	3'000.00	14'391.00	14'391.00
Nettoergebnis				22'000.00		
2 Bildung	236'978.95	21'700.00	320'000.00	22'000.00	65'218.28	21'700.00
Nettoergebnis		215'278.95		298'000.00		43'518.28
3 Kultur, Sport und Freizeit		5'000.00		5'000.00		5'000.00
Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4 Gesundheit	59'524.00		60'000.00		59'524.00	
Nettoergebnis		59'524.00		60'000.00		59'524.00
5 Soziale Sicherheit	31'962.65		36'000.00		11'303.10	
Nettoergebnis		31'962.65		36'000.00		11'303.10
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	417'884.80		1'049'000.00		491'650.55	
Nettoergebnis		417'884.80		1'049'000.00		491'650.55
7 Umweltschutz und Raumordnung	114'531.61	521'648.17	912'000.00	400'000.00	643'166.91	2'529'091.95
Nettoergebnis	407'116.56			512'000.00	1'885'925.04	
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	1'019'960.56	548'348.17	2'699'000.00	430'000.00	1'374'934.49	2'570'182.95
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	471'612.39	0.00	2'269'000.00	1'195'248.46	0.00
Total	1'019'960.56	1'019'960.56	2'699'000.00	2'699'000.00	2'570'182.95	2'570'182.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	159'078.55		297'000.00		89'680.65	
	Nettoergebnis		159'078.55		297'000.00		89'680.65
02	Allgemeine Dienste	159'078.55		297'000.00		89'680.65	
	Nettoergebnis		159'078.55		297'000.00		89'680.65
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	22'411.85		39'000.00			
	Nettoergebnis		22'411.85		39'000.00		
5200.02	Züri-Central			39'000.00			
5200.03	Nest Update	22'411.85					
0220	Allgemeine Dienste, übrige			20'000.00			
	Nettoergebnis				20'000.00		
5200.01	Digitalisierungsprojekt			20'000.00			
0291	Gemeindehaus			15'000.00			
	Nettoergebnis				15'000.00		
5040.22	Schaltereinbau Bau & Infrastruktur			15'000.00			
0292	Werkgebäude			50'000.00		48'541.10	
	Nettoergebnis				50'000.00		48'541.10
5040.06	Werkareal Analyse und Umsetzung Sanierungsmassnahmen			30'000.00			
5040.18	Werkhof; Ersatz Tore zu Werkhalle					25'314.95	
5040.30	Werkgebäude; Ersatz Schliesssystem					23'226.15	
5060.13	Sanierung Leuchten Werkhof			20'000.00			
0293	Baumtrotte	34'720.40		18'000.00			
	Nettoergebnis		34'720.40		18'000.00		
5040.23	Baumtrotte; Fassade	34'720.40		18'000.00			
0297	Mehrzweckanlage Dorf	101'946.30		155'000.00		41'139.55	
	Nettoergebnis		101'946.30		155'000.00		41'139.55
5040.15	MZH; Sanierung Hallenboden	22'457.80		25'000.00			
5040.20	MZA; PV-Anlage	1'507.80		15'000.00			
5040.21	MZA; Bühnenvorhänge und Bühnenbeleuchtung	77'980.70		100'000.00			
5040.30	MZA; Ersatz Schliesssystem					41'139.55	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.13	MZA; Sanierung Leuchten			15'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			25'000.00	3'000.00	14'391.00	14'391.00
	Nettoergebnis				22'000.00		
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
16	Verteidigung			25'000.00	3'000.00		
	Nettoergebnis				22'000.00		
1620	Zivilschutz			25'000.00	3'000.00		
	Nettoergebnis				22'000.00		
5420.02	SZBW; Darlehen. Investition Personentransporter Zivilschutz			25'000.00			
6420.02	SZBW; Rückz. Darlehen. Investition Personentransporter Zivilschutz				3'000.00		
2	BILDUNG	236'978.95	21'700.00	320'000.00	22'000.00	65'218.28	21'700.00
	Nettoergebnis		215'278.95		298'000.00		43'518.28
21	Obligatorische Schule	236'978.95		320'000.00		65'218.28	
	Nettoergebnis		236'978.95		320'000.00		65'218.28
2170	Schulliegenschaften	236'978.95		320'000.00		65'218.28	
	Nettoergebnis		236'978.95		320'000.00		65'218.28
5040.19	Umnutzung Werkraum in Gruppenräume (Schulgeb. E)	-385.20				37'849.84	
5040.25	Schulraumplanung Projektierung und Ausführung	237'364.15		320'000.00		27'368.44	
22	Sonderschulen		21'700.00		22'000.00		21'700.00
	Nettoergebnis	21'700.00		22'000.00		21'700.00	
2200	Sonderschulen		21'700.00		22'000.00		21'700.00
	Nettoergebnis	21'700.00		22'000.00		21'700.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6440.00	Rückzahlung Darlehen HPS		21'700.00		22'000.00		21'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
32	Kultur, übrige		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3220	Konzert und Theater		5'000.00		5'000.00		5'000.00
	Nettoergebnis	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6450.00	Stiftung Kammerspiele; Darlehen 2004-2029, Rückzlg ab 2020		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4	GESUNDHEIT	59'524.00		60'000.00		59'524.00	
	Nettoergebnis		59'524.00		60'000.00		59'524.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	59'524.00		60'000.00		59'524.00	
	Nettoergebnis		59'524.00		60'000.00		59'524.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	59'524.00		60'000.00		59'524.00	
	Nettoergebnis		59'524.00		60'000.00		59'524.00
5540.00	Erhöhung Dotationskapital KZU	59'524.00		60'000.00		59'524.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	31'962.65		36'000.00		11'303.10	
	Nettoergebnis		31'962.65		36'000.00		11'303.10
57	Sozialhilfe und Asylwesen	31'962.65		36'000.00		11'303.10	
	Nettoergebnis		31'962.65		36'000.00		11'303.10
5790	Fürsorge, übriges	31'962.65		36'000.00		11'303.10	
	Nettoergebnis		31'962.65		36'000.00		11'303.10
5200.01	Digitalisierungsprojekt Soziales	31'962.65		36'000.00		11'303.10	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	417'884.80		1'049'000.00		491'650.55	
	Nettoergebnis		417'884.80		1'049'000.00		491'650.55
61	Strassenverkehr	417'884.80		1'049'000.00		491'650.55	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoergebnis			417'884.80		1'049'000.00		491'650.55
6150	Gemeindestrassen	417'884.80		1'049'000.00		491'650.55	
	Nettoergebnis		417'884.80		1'049'000.00		491'650.55
5010.11	Zürichstrasse; Einlenker Länggenstrasse-Oberglatterstrasse			20'000.00			
5010.21	Länggenstrasse II, Bächliwis-Hinterroos, Belagersatz, Abschlüsse	10'909.05		260'000.00			
5010.24	ÖV; Umgestaltung Bushaltestelle Schmiede, Wartehäuser mit Inventar			5'000.00			
5010.26	Strassenbeleuchtung; Ersatz Kandelaber / Werterhaltung	97'457.65		75'000.00		65'000.00	
5010.32	Bitziberg-Strasse; Zürichstrasse bis Nr. 16, Belag, Abschlüsse, Beleuchtung					197'299.70	
5010.39	Randabschlüsse, verschiedene Strassen			30'000.00			
5010.48	Grabenstrasse IV; Gestaltung Strassenraum (Bereich Aldi)					2'000.00	
5010.49	Grabenstrasse VI; Gestaltung Strassenraum (Bereich Rietbach-Center)	138'797.85		80'000.00		1'454.65	
5010.52	Grabenweg; Rad-Gehweg Grabenstrasse-Erlenweg (Bereich Rietbach-Center/Parkallee)	151'452.45		250'000.00		10'219.80	
5010.53	Erlenweg; Aussenraumgestaltung (Bereich Rietbach-Center)			47'000.00			
5010.55	Erlenweg Bereich AMAG; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			20'000.00			
5010.56	Erlenweg Bereich Coop; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			115'000.00			
5010.57	Grabenstr. Teil 7, Bereich Coop; Gestaltung Strassenraum	13'707.95		50'000.00		1'695.15	
5010.58	Erlenweg Bereich Parkallee; Aussenraumgestaltung, Belag-/Fundationsersatz			47'000.00			
5010.59	Tempo 30; bauliche Massnahmen, Markierungen, Schilder			50'000.00			
5010.60	Erlenweg; Aussenraumgestaltung, Belag- und Fundationsersatz	5'559.85					
5060.04	Ersatz Kommunalfahrzeug (Meili 7000)					213'981.25	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	114'531.61	521'648.17	912'000.00	400'000.00	643'166.91	2'529'091.95
	Nettoergebnis	407'116.56			512'000.00	1'885'925.04	
71	Wasserversorgung	39'452.88	247'060.51	727'000.00	200'000.00	303'980.13	1'168'318.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoergebnis		207'607.63		527'000.00		864'338.62	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	39'452.88	247'060.51	727'000.00	200'000.00	303'980.13	1'168'318.75
Nettoergebnis		207'607.63		527'000.00		864'338.62	
5030.15	WL Länggenstrasse II; Bächliwis-Hinterroos	7'613.74		100'000.00			
5030.16	Kasernenstrasse/Oberglatterstrasse; Sanierung	20'418.63					
5030.24	Zürichstrasse; Ersatz WL DN 200 Länggenstrasse-Oberglatterstrasse	731.00		20'000.00		31.66	
5030.34	Bitziberg, WL 125					35'700.56	
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	1'674.61				233'825.48	
5030.50	Grabenstrasse; Aussenraum Neuer Brunnen			50'000.00			
5030.52	Erlenweg Bereich Parkallee; Neubau Ringschluss DN 125			102'000.00			
5030.53	Erlenweg Bereich Rietbach-Center; Ersatz WL DN 150			114'000.00			
5030.54	Erlenweg Bereich Coop/Amag; Ersatz WL DN 250			341'000.00			
5030.55	Erlenweg; Neubau Ringschluss und Ersatz WL	9'014.90					
5060.13	Res. Mettlen + Chürzi; Nachrüstung aufgrund QS					3'037.93	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		247'060.51		200'000.00		1'168'318.75
72	Abwasserbeseitigung	50'358.78	274'587.66	95'000.00	200'000.00	66'237.83	1'092'073.20
Nettoergebnis		224'228.88		105'000.00		1'025'835.37	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	50'358.78	274'587.66	95'000.00	200'000.00	66'237.83	1'092'073.20
Nettoergebnis		224'228.88		105'000.00		1'025'835.37	
5030.16	Kasernenstrasse/Oberglatterstrasse; Sanierung	11'893.88					
5030.65	Länggenstr. II; Bächliwis-Hinterroos, Ersatz Kanaldeckel	358.40		20'000.00			
5030.84	Bitziberg; Teilersatz					41'843.27	
5030.87	Bruedersteig II; RWK Rindli-Geissbergstrasse	9'666.90					
5030.88	Zürichstrasse; Ersatz Haltungen G4011-G4012 und G92-G93			5'000.00			
5030.90	Kanalunterhalt; Werthaltung			10'000.00			
5290.06	GEP; Erneuerung	28'439.60		60'000.00		24'394.56	
6370.00	Anschlussgebühren		274'587.66		200'000.00		1'092'073.20
73	Abfallwirtschaft			10'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis				10'000.00		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			10'000.00			
	Nettoergebnis				10'000.00		
5040.09	Unterflurcontainer Blumenau			5'000.00			
5040.10	Unterflurcontainer Zwischenwegen			5'000.00			
74	Verbauungen	24'719.95		80'000.00		4'248.95	
	Nettoergebnis		24'719.95		80'000.00		4'248.95
7410	Gewässerverbauungen	24'719.95		80'000.00		4'248.95	
	Nettoergebnis		24'719.95		80'000.00		4'248.95
5020.03	Massnahmen Naturgefahren	24'719.95		70'000.00			
5020.04	Rietbach; Aufwertung Bachprofil (Planung)					4'248.95	
5020.05	Rietbach; Revitalisierung			10'000.00			
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	548'348.17	1'019'960.56	430'000.00	2'699'000.00	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	471'612.39		2'269'000.00			1'195'248.46
99	Nicht aufgeteilte Posten	548'348.17	1'019'960.56	430'000.00	2'699'000.00	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	471'612.39		2'269'000.00			1'195'248.46
9990	Abschluss	548'348.17	1'019'960.56	430'000.00	2'699'000.00	2'570'182.95	1'374'934.49
	Nettoergebnis	471'612.39		2'269'000.00			1'195'248.46
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	548'348.17		430'000.00		2'570'182.95	
6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'019'960.56		2'699'000.00		1'374'934.49

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					6'700.00	6'700.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	6'700.00	6'700.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	6'700.00	6'700.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					6'700.00	6'700.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					6'700.00	6'700.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die					6'700.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien FV						6'700.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1	Aktiven	50'810'223.93	65'194'846.85
10	Finanzvermögen	32'336'709.39	47'564'450.32
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'445'051.44	5'466'501.55
1000	Kasse	19'072.15	16'446.50
1000.00	Kasse	4'542.50	5'530.40
1000.01	Kasse Bibliothek	132.55	278.25
1000.02	Kasse Soziales	13'597.10	9'837.85
1000.20	Kassenstock Friedensrichteramt	500.00	500.00
1000.21	Kassenstock Zentrale Entsorgungsstelle	300.00	300.00
1001	Post	4'278'907.92	4'156'743.95
1001.00	Postkonto	4'278'511.68	4'156'392.71
1001.01	Postkonto Kassenbezug	396.24	351.24
1002	Bank	3'142'880.67	1'276'620.50
1002.00	ZKB 1124-0025.002	2'701'079.90	1'031'087.50
1002.01	ZKB "Mietzinskonto Zürichstr. 36" 1124-066.078	211'082.76	213'491.29
1002.02	CS 125600-91	26'001.75	28'921.75
1002.03	UBS 207-926690.B1X	204'716.26	3'119.96
1009	Übrige flüssige Mittel	4'190.70	16'690.60
1009.00	Reka-Checks	2'190.00	14'690.00
1009.02	Briefmarken und vorfrankierte Postsendungen	2'000.70	2'000.60
101	Forderungen	2'995'826.40	3'689'242.12
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	281'340.14	369'239.88
1010.01	Forderungen Einmalrechnungen Gemeinde	117'266.65	113'865.33
1010.02	Forderungen Einmalfaktura Schule	15'907.20	2'515.80
1010.03	Forderungen Wiederkehrende Rechnungen	13'946.70	1'325.15
1010.04	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	92'105.89	158'016.40

1010.05	Forderungen Zusatzleistungen (SVA)	37'505.00	83'071.00
1010.07	Forderungen Betreuungskosten	3'348.70	7'508.30
1010.08	Forderungen Abklärungskonto	0.00	2'937.90
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	1'260.00	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	360'304.31	146'197.65
1011.07	NOV Gutschriften	0.00	16'982.95
1011.27	Kontokorrent Zusatzleistungen mit SVA	333'144.45	81'788.81
1011.10	Kontokorrent mit Sicherheitszweckverband Bachenbülach-Winkel	20'543.66	0.00
1011.11	Kontokorrent mit Friedhof Zweckverband Bülach	6'616.20	18'216.60
1011.20	Kontokorrent Fürsorgebereich	0.00	29'209.29
1012	Steuerforderungen	1'037'772.90	1'520'316.88
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	789'516.50	1'482'228.88
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	248'256.40	38'088.00
1014	Transferforderungen	1'177'591.56	1'443'492.05
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	59'013.15	73'849.70
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'118'578.41	1'369'642.35
1015	Interne Kontokorrente	0.00	108'135.77
1015.02	Kontokorrent KLIB / Durchlaufkonto DTA (ZKB+Post)	0.00	108'135.77
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	48'599.95	0.00
1016.04	Vorschüsse Klassenkredite	48'599.95	0.00
1019	Übrige Forderungen	90'217.54	101'859.89
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	54'079.60	54'101.74
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	4'500.00	4'500.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	17.00	0.00
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	2'758.47	5'396.82
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	1'476.19	2'276.54
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	11'334.74	18'434.88
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	1'878.39	1'391.50
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallbeseitigung	9'829.19	11'245.23
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Forstbetrieb	4'343.96	4'513.18
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	101'774.90	0.00
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	101'774.90	0.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	101'774.90	0.00

106	Vorräte und angefangene Arbeiten	3'246.65	5'073.65
1061	Roh- und Hilfsmaterial	3'246.65	5'073.65
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	3'246.65	5'073.65
107	Finanzanlagen	134'000.00	50'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	134'000.00	50'000.00
1070.00	Aktien	84'000.00	0.00
1070.21	Anteilscheine yellow tennis club	50'000.00	50'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	21'656'810.00	38'353'633.00
1080	Grundstücke FV	11'169'810.00	27'415'533.00
1080.00	Grundstücke FV	11'169'810.00	27'415'533.00
1084	Gebäude FV	10'487'000.00	10'938'100.00
1084.00	Gebäude FV	10'487'000.00	10'938'100.00
14	Verwaltungsvermögen	18'473'514.54	17'630'396.53
140	Sachanlagen VV	15'792'874.25	14'912'088.59
1400	Grundstücke VV	70'000.00	70'000.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	70'000.00	70'000.00
1401	Strassen und Verkehrswege	4'972'475.37	4'752'088.29
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	8'259'776.38	8'357'234.03
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-3'287'301.01	-3'605'145.74
1402	Wasserbau	615'057.82	582'198.08
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'648'047.50	1'648'047.50
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'032'989.68	-1'065'849.42
1403	Übrige Tiefbauten	302'005.07	-251'146.19
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'112'387.45	1'112'387.45
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-383'360.72	-422'889.31
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	-1'356'793.58	-1'602'179.48
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	3'017'413.67	2'944'810.64
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-6'578'484.55	-6'843'405.31

1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	4'490'842.80	4'560'129.82
1404	Hochbauten	9'124'983.21	8'580'474.85
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	22'057'766.72	22'178'925.42
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-13'336'083.81	-13'986'239.31
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	632'234.33	632'234.33
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-228'934.03	-244'445.59
1405	Waldungen	6'000.00	5'625.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	15'000.00	15'000.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-9'000.00	-9'375.00
1406	Mobilien VV	503'606.55	332'343.73
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'423'370.15	2'423'370.15
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'937'020.21	-2'101'217.81
1406.10	Mobilien Wasserwerk	538'305.24	538'305.24
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-521'048.63	-528'113.85
1407	Anlagen im Bau VV	183'058.18	830'046.13
1407.01	Anlagen im Bau, Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	35'553.00	355'980.15
1407.02	Anlagen im Bau, Wasserbau	32'247.05	56'967.00
1407.04	Anlagen im Bau, Hochbauten allgemeiner Haushalt	91'734.14	344'221.09
1407.13	Anlagen im Bau, Tiefbauten Wasserwerk	23'523.99	60'625.61
1407.23	Anlagen im Bau, Tiefbauten Abwasserbeseitigung		12'252.28
1409	Übrige Sachanlagen	15'688.05	10'458.70
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	52'293.50	52'293.50
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-36'605.45	-41'834.80
142	Immaterielle Anlagen	153'065.76	191'675.41
1420	Software	0.00	34'612.60
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	0.00	43'265.75
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	0.00	-8'653.15
1420.10	Software Eigenwirtschaftsbetriebe	46'152.27	46'152.27
1420.19	WB Software Eigenwirtschaftsbetriebe	-46'152.27	-46'152.27
1421	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	11'303.10	22'411.85
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	11'303.10	22'411.85
1429	Übrige immaterielle Anlagen	141'762.66	134'650.96
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	886'237.90	886'237.90
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-766'430.34	-796'382.23
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	71'972.66	100'412.26
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-50'017.56	-55'616.97
144	Darlehen	286'700.00	260'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	201'700.00	180'000.00
1444.00	Darlehen des allgemeinen Haushalts an öffentliche Unternehmungen	201'700.00	180'000.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	85'000.00	80'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	85'000.00	80'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'699'091.00	1'755'591.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	283'091.00	283'091.00
1452.00	Beteiligungen des allgemeinen Haushalts an Gemeinden und Zweckverbänden	283'091.00	283'091.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'416'000.00	1'472'500.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'601'373.00	1'660'897.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-185'373.00	-188'397.00
146	Investitionsbeiträge	541'783.53	511'041.53
1462	IR Beiträge an Gemeinden + Gemeindeverbände	541'783.53	511'041.53
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	430'433.55	430'433.55
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-385'567.45	-389'000.07
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	-179'808.39	-186'246.82
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	-6'042'299.08	-6'063'170.03

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		31.12.2022	31.12.2023
2	Passiven	50'810'223.93	65'194'846.85
20	Fremdkapital	11'926'709.97	9'092'923.56
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'340'466.76	8'429'271.99
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'405'820.14	3'725'073.96
2000.01	Kreditoren	3'405'820.14	3'722'859.31
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	2'214.65
2001	Kontokorrente mit Dritten	677'655.05	673'146.52
2001.10	Kontokorrent Sicherheitszweckverband Bachenbülach-Winkel	0.00	9'595.03
2001.12	Kontokorrent mit Zweckverband / Planungsgruppe Zürcher Unterland	7'287.95	6'694.20
2001.20	Kontokorrent mit Flurgenossenschaft	660'729.24	656'857.29
2001.23	Kontokorrent Fürsorgebereich	9'637.86	0.00
2002	Steuern	1'231'469.26	1'956'926.45
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'086'627.32	1'867'493.24
2002.10	Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern	15'000.00	0.00
2002.20	MWST Wasserwerk	25'260.75	11'719.67
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	75'299.73	43'604.62
2002.24	MWST Abfallbeseitigung	26'667.01	28'346.61
2002.26	MWST Forstbetrieb	2'614.45	5'762.31
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	642.85	5'000.00
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	5'000.00
2003.01	Vorauszahlungen Debitoren	642.85	0.00
2004	Transferverbindlichkeiten	478'535.90	630'458.50
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten Erfolgsrechnung	478'535.90	630'458.50
2005	Interne Kontokorrente	17'901.68	28'952.71
2005.43	Abrechnungskonto MFH Zürichstrasse 36	17'901.68	28'952.71

2006	Depotgelder und Kautionen	1'434'538.13	1'349'301.30
2006.00	Schlüsseldepot Spycher	50.00	50.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'363'436.80	1'275'876.80
2006.30	Baudepots Sammelkonto	71'051.33	73'374.50
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	93'903.75	60'412.55
2009.81	Pauschale Vorauszahlungen Strassenflicke	88'903.75	55'412.55
2009.84	Sperrkonto Auflösung Frauenverein	5'000.00	5'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'002'268.48	2'268.48
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	4'000'000.00	0.00
2010.39	Darlehen Swissquote 1.35% 14.12.22-14.12.23	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	271'741.95	348'347.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	189'820.80	238'656.80
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	189'820.80	238'656.80
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	81'921.15	102'027.90
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	81'921.15	102'027.90
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR	0.00	7'662.30
2046.00	RA passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00	7'662.30
205	Kurzfristige Rückstellungen	88'862.00	106'946.26
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	88'862.00	106'946.26
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	88'862.00	106'946.26
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	223'370.78	206'089.83
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	148'027.05	133'225.55
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	148'027.05	133'225.55
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	75'343.73	72'864.28

2092.00	Armenfonds	75'343.73	72'864.28
29	Eigenkapital	38'883'513.96	56'101'923.29
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'220'967.62	4'789'712.65
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'220'967.62	4'789'712.65
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	3'509'989.14	3'274'536.52
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	798'433.15	680'810.49
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	912'545.33	834'365.64
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	3'071'600.00	16'608'100.00
2940	Finanzpolitische Reserve	3'071'600.00	16'608'100.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	3'071'600.00	16'608'100.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	30'527'112.24	34'640'276.54
2990	Jahresergebnis	205'936.61	4'113'164.30
2990.00	Jahresergebnis	205'936.61	4'113'164.30
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'321'175.63	30'527'112.24
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'321'175.63	30'527'112.24