

Politische Gemeinde
8413 Neftenbach



Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeindevorstand	15.03.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	20.03.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	24.03.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	11.04.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	31.05.2023
Veröffentlichung	09.06.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	11
5 Finanzierung	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
8 Bilanz	17
9 Geldflussrechnung	19
10 Anhang	21
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	21
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	24
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	27
Beteiligungsspiegel	30
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	34
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	35
Leasingverträge	keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	36
Eigenkapitalnachweis	38
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keiner
Wohnraumfonds	keiner
Sonderrechnungen	39
Haushaltsgleichgewicht	43
Finanzkennzahlen	45
Kreditrechtliche Angaben	46
Verpflichtungskredite	46
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	47
Weitere Offenlegungen	keine

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	48
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	49
12	Erfolgsrechnung	66
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	135
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	139
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	147
16	Bilanz	149

Kontakt

Gemeindeverwaltung Neftenbach

Schulstrasse 7

8413 Neftenbach

Finanzvorstand: Urs Müller

Leiter/in Finanzen: Thomas Hofmann

Telefon 052 305 06 63

E-Mail thomas.hofmann@neftenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

- Ertragsüberschuss	3'700'950.47
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'981'976.34
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'595'958.16
- Selbstfinanzierungsgrad	117%
- Resultat aus Geldflussrechnung (Abnahme flüssige Mittel)	-2'760'383.91
- Aktiven und Passiven Bilanz	58'216'325.50
- Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	45'342'552.63

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Erfolgsrechnung weicht um CHF 4'896'250.47 vom Budget ab. Dies weil die Grundstückgewinnsteuern die Erwartungen um CHF 2'205'972.10 übertrafen und auch die allgemeinen Steuern in Funktion 9100 um CHF 2'072'082.21 höher ausfielen. Zwar halbiert sich der Ressourcenausgleich dadurch, er war aber aufgrund der Covid-19 Unsicherheit bereits tief budgetiert. Der Bereich der wirtschaftlichen Hilfe in Funktion 5720 schliesst ebenfalls um rund CHF 405'000.- besser ab.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen weisen CHF 4,98 Mio. aus anstelle der geplanten CHF 6,39 Mio. Es mussten Verzögerungen bei den Projekten hingenommen werden. In den Aufwendungen enthalten ist eine Umwandlung von Bilanzwerten der ARA in eine Beteiligung (CHF 1,6 Mio.).

Im Investitionsbereich des Finanzvermögens wurde der Verkauf der Zürichstrasse 12 mit einer Desinvestition von CHF 910'441.50 gebucht.

Das Eigenkapital wird gestuft ausgewiesen und beläuft sich per Ende Jahr kumuliert auf CHF 45 Mio.

c. Begründungen wesentlicher Abweichungen

Begründungen für Abweichungen ab CHF 10'000.- gegenüber dem Budget sind im Anhang ersichtlich.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach genehmigt.
- 2 Es wurden keine Entnahmen aus finanzpolitischen Reserve beantragt.
- 3 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'153'679.49
	Gesamtertrag	Fr.	37'854'629.96
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	3'700'950.47
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'356'965.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'374'989.29
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'981'976.34
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'558.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'100'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-910'441.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	58'216'325.50

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 39'406'339.30.

- 4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach zu genehmigen.

8413 Neftenbach, 20.03.2023
Gemeinderat Neftenbach

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 20.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'153'679.49
	Gesamtertrag	Fr.	37'854'629.96
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	3'700'950.47
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'356'965.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'374'989.29
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'981'976.34
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'558.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'100'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-910'441.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	58'216'325.50

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 39'406'339.30.

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

8413 Neftenbach, **1. April 2023**
Rechnungsprüfungskommission Neftenbach

Präsident/in



Aktuar/in



Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Neftenbach am 31.05.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'153'679.49
	Gesamtertrag	Fr.	37'854'629.96
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	3'700'950.47
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'356'965.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'374'989.29
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'981'976.34
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	189'558.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'100'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-910'441.50
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	58'216'325.50

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 39'406'339.30.

8413 Neftenbach, 31.05.2023
Namens der Gemeindeversammlung Neftenbach

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber



revision.treuhand.beratung.

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022
der Politischen Gemeinde Neftenbach

Brütisellen, 25.04.2023

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

Verantwortung des Gemeindevorstands

Der Gemeindevorstand 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 der Gemeindevorstand 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 Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh

Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



digital signiert

Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte



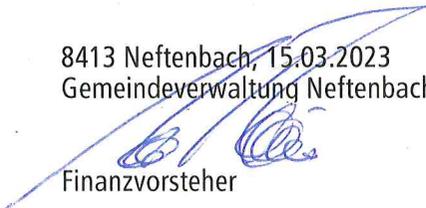
digital signiert

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen 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
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8413 Neftenbach, 15.03.2023
Gemeindeverwaltung Neftenbach


Finanzvorsteher


Abteilungsleiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	3'700'950.47	0.00	3'700'950.47	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	1'195'300.00	0.00	1'195'300.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	543'489.11	1'200'900.00	-	-	543'489.11	1'200'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	18'616.82	127'900.00	-	-	18'616.82	127'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'595'958.16	1'683'400.00	1'528'247.00	1'632'400.00	67'711.16	51'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	5'821'780.92	488'100.00	5'229'197.47	437'100.00	592'583.45	1'124'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'981'976.34	6'386'000.00	4'010'077.66	4'734'000.00	971'898.68	1'652'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	839'804.58	-5'897'900.00	1'219'119.81	-4'296'900.00	-379'315.23	-528'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %), n.a. = nicht anwendbar	117%	n.a.	130%	n.a.	61%	n.a.

n.a. = nicht anwendbar

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	494'978.55	1'200'900.00	48'510.56	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	18'616.82	122'500.00	0.00	0.00	0.00	5'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	17'470.16	46'600.00	48'345.00	4'400.00	1'896.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	-1'146.66	-75'900.00	543'323.55	1'205'300.00	50'406.56	-5'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	53'619.36	1'138'000.00	918'279.32	514'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-54'766.02	-1'213'900.00	-374'955.77	691'300.00	50'406.56	-5'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %), n.a. = nicht anwendbar	n.a.	n.a.	59%	234%	n.a.	n.a.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'734'894.21	6'731'000.00	6'480'241.87
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'302'410.52	8'359'600.00	7'849'010.49
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'594'561.16	1'680'400.00	1'398'065.52
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	543'489.11	1'205'900.00	51'773.55
36 Transferaufwand	16'476'683.71	16'063'200.00	16'267'310.13
37 Durchlaufende Beiträge	53'260.60	35'000.00	14'062.80
Total betrieblicher Aufwand	33'705'299.31	34'075'100.00	32'060'464.36
40 Fiskalertrag	24'768'788.15	20'495'700.00	20'465'724.23
41 Regalien und Konzessionen	100.00	100.00	7'477.00
42 Entgelte	4'713'999.34	4'143'000.00	4'548'053.40
43 Verschiedene Erträge	20'109.30	5'000.00	5'276.88
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'616.82	127'900.00	73'700.16
46 Transferertrag	7'044'583.86	7'522'000.00	7'547'660.01
47 Durchlaufende Beiträge	53'260.60	35'000.00	14'062.80
Total betrieblicher Ertrag	36'619'458.07	32'328'700.00	32'661'954.48
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'914'158.76	-1'746'400.00	601'490.12
34 Finanzaufwand	90'200.93	83'400.00	79'237.20
44 Finanzertrag	876'992.64	634'500.00	597'884.25
Ergebnis aus Finanzierung	786'791.71	551'100.00	518'647.05
Operatives Ergebnis	3'700'950.47	-1'195'300.00	1'120'137.17
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	3'700'950.47	-1'195'300.00	1'120'137.17
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	358'179.25	320'600.00	375'106.50
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	358'179.25	320'600.00	375'106.50
Total Aufwand	34'153'679.49	34'479'100.00	32'514'808.06
Total Ertrag	37'854'629.96	33'283'800.00	33'634'945.23

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50 Sachanlagen	4'531'359.56	6'622'000.00	2'482'431.73
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	196'960.28	214'000.00	139'221.11
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	1'617'623.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	11'022.79	30'000.00	171'215.21
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	6'356'965.63	6'866'000.00	2'792'868.05
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	639'701.30	480'000.00	935'711.45
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	735'287.99	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	1'374'989.29	480'000.00	935'711.45
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	6'356'965.63	6'866'000.00	2'792'868.05
Total Investitionseinnahmen	1'374'989.29	480'000.00	935'711.45
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-4'981'976.34	-6'386'000.00	-1'857'156.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70 Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	8'364.90	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	181'193.60	0.00	0.00
Total Ausgaben	189'558.50	0.00	0.00
80 Verkauf von Sachanlagen	1'100'000.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	512'000.00	1'072'640.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	1'100'000.00	512'000.00	1'072'640.00
Investitionen Finanzvermögen			
Total Ausgaben	189'558.50	0.00	0.00
Total Einnahmen	1'100'000.00	512'000.00	1'072'640.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	910'441.50	512'000.00	1'072'640.00

Bilanz

Aktiven	31.12.2021	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'479'643.66	5'719'259.75
101 Forderungen	3'200'087.07	4'766'580.41
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	3'000'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'423'895.33	6'341'202.24
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	30'590.00	33'180.00
<i>Umlaufvermögen</i>	<i>19'134'216.06</i>	<i>19'860'222.40</i>
107 Finanzanlagen	20'000.00	0.00
108 Sachanlagen FV	14'011'868.95	13'101'427.45
<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	<i>14'031'868.95</i>	<i>13'101'427.45</i>
Total Finanzvermögen	33'166'085.01	32'961'649.85
140 Sachanlagen VV	19'397'387.46	20'606'275.31
142 Immaterielle Anlagen	45'023.24	640'495.12
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	2'383'295.00	4'000'918.00
146 Investitionsbeiträge	42'951.77	6'987.22
<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	<i>21'868'657.47</i>	<i>25'254'675.65</i>
Total Verwaltungsvermögen	21'868'657.47	25'254'675.65
Total Aktiven	55'034'742.48	58'216'325.50
* Total Anlagevermögen	35'900'526.42	38'356'103.10

Bilanz

Passiven	31.12.2021	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	8'121'890.56	7'185'644.27
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	40'123.30	41'821.60
205 Kurzfristige Rückstellungen	355'563.05	245'871.30
Kurzfristiges Fremdkapital	10'517'576.91	7'473'337.17
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	4'500'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	900'435.70	900'435.70
Langfristiges Fremdkapital	3'400'435.70	5'400'435.70
Total Fremdkapital	13'918'012.61	12'873'772.87
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'381'341.04	5'906'213.33
291 Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	5'411'341.04	5'936'213.33
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'705'388.83	39'406'339.30
Zweckfreies Eigenkapital	35'705'388.83	39'406'339.30
Total Eigenkapital	41'116'729.87	45'342'552.63
Total Passiven	55'034'742.48	58'216'325.50

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	3'700'950.47	1'120'137.17
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'595'958.16	1'401'033.52
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'558'719.30	1'962'784.13
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'082'693.09	-1'063'725.11
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-2'590.00	3'710.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-181'193.60	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-876'914.17	609'394.99
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	1'698.30	-6'456.60
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-39'691.75	32'146.20
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	524'872.29	-21'926.61
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-15'648.70	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		4'231'414.79	4'037'097.69
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-6'356'965.63	-2'792'868.05
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'374'989.29	935'711.45
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'981'976.34	-1'857'156.60
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	1'072'640.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-70'000.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	-186'116.15
+	Aktiviere Eigenleistungen	15'648.70	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-5'036'327.64	-970'632.75

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-2'980'000.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	910'441.50	1'072'640.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	181'193.60	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	-1'072'640.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-1'888'364.90	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-6'924'692.54	-970'632.75
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00	2'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	-2'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-7'774.04	-223'620.51
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-59'332.12	57'501.54
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-67'106.16	-166'118.97
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-2'760'383.91	2'900'345.97
Stand Flüssige Mittel per 31.12.2021	8'479'643.66	5'579'297.69
Stand Flüssige Mittel per 31.12.2022	5'719'259.75	8'479'643.66
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-2'760'383.91	2'900'345.97

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 wird gemäss GR-Beschluss Nr. 106 vom 2. Mai 2019 zeitlich abgegrenzt.

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. 50'000.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 161 vom 17. November 2017). 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. 50'000.-** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

Anhang

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 01.01.2019 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)

Auf die Anwendung Bereichsspezifischer Regelungen wurde gemäss GR-Beschluss Nr. 18 vom 7. Februar 2018 verzichtet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GV-Beschluss vom 24. November 2021 0,0 %. 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 den Sonderrechnungen. 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.

Folgende Organisationen führen eigene Haushalte, an denen die Gemeinde beteiligt ist:

- Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land
- Kehrichtorganisation Winterthur und Umgebung
- Regionalplanung Winterthur-Land
- Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon
- Zivilschutz Winterthur-Land
- Alterszentrum im Geeren
- HGW Heimstättengenossenschaft Winterthur (Anteilsschein angemietete Wohnung)
- Kläranlageverband ARA Pfungen

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	880'274.17		819'952.45
	- aus laufendem Rechnungsjahr			
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR	286'526.05	80'648.20	367'174.25
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell	344'594.47	-6'663.27	337'931.20
1010.02	Forderungen OMPermission	2'720.00	1'360.00	4'080.00
1010.03	Forderungen Ergänzungsleistungen	66'374.55	27'186.15	93'560.70
1010.04	Forderungen Soziales	14'085.75	-4'845.35	9'240.40
1010.06	Forderungen Betriebskosten Steuern	1'934.40	2'902.50	4'836.90
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50	0.00	17.50
	- aus früheren Jahren			
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR	(2021) Pfändungen	350.80	350.80
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR	(2020) in Betreuung	-1'232.60	0.00
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell	(2020) Streitfall	-155'758.20	0.00
1010.02	Forderungen OMPermission	(2021) Pfändungen	240.00	240.00
1010.04	Forderungen Soziales	(2020) Ratenzahlung/TF	-4'509.95	2'520.70
1012	Steuerforderungen	1'187'750.58		2'499'146.02
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr			
1012.00	Forderungen allg. Steuern	1'129'427.41	830'395.36	1'959'822.77
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	9'861.97	-9'861.97	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren			
1012.00	Forderungen allg. Steuern (1999, 2001-2002, 2006, 2017-2020)	48'461.20	490'862.05	539'323.25
1071	Verzinsliche Anlagen	20'000.00		0.00
	Darlehen GRB Nr. 63 vom 20. März 2019 an Tennisclub Neftenbach, Laufzeit bis 2024, zinslos	20'000.00	-20'000.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner (Parzelle)	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
1298	Mehrwertbeitrag Kanalisation	18.02.1980		7'907.40		Grundpfandverschreibung	
"	Mehrwertbeitrag Kanalisation	12.09.1978		1'365.00		Grundpfandverschreibung	
1295	Mehrwertbeitrag Kanalisation	29.04.1980		1'871.80		Grundpfandverschreibung	
1350	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.09.1985		4'691.75		Grundpfandverschreibung	
4274	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.10.1985		5'369.00		Grundpfandverschreibung	
1412	Mehrwertbeitrag Kanalisation	15.10.1985		3'171.00		Grundpfandverschreibung	
1376	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.11.1985		2'233.00		Grundpfandverschreibung	
4273	Mehrwertbeitrag Kanalisation	24.08.1987		2'933.00		Grundpfandverschreibung	
1341	Mehrwertbeitrag Kanalisation	03.12.1986		12'852.00		Grundpfandverschreibung	
	Fürsorgerechliche Zuschüsse	19.03.2002		100'000.00		Grundpfandverschreibung	
	Fürsorgerechliche Zuschüsse	25.01.2022		195'000.00		Grundpfandverschreibung	
	Total			337'393.95			

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV							
Konto	Buchwert 31.12.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umglieder- ungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022	
1080.00 Grundstücke FV	10'916'528.75	0.00	0.00	0.00	0.00	10'916'528.75	
1080.10 Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'183'500.00	
1084.00 Gebäude FV	1'911'840.20	0.00	-910'441.50	0.00	0.00	1'001'398.70	
Gesamttotal	14'011'868.95	0.00	-910'441.50	0.00	0.00	13'101'427.45	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt

Konto und Titel	Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen							Buchwert per 31.12.2022
	Stand per 31.12.2021	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	Stand per 31.12.2021	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	
Sachanlagen VV	91'608'508.64	3'398'920.89	-694'197.88	94'313'231.65	-72'211'121.18	0.00	-1'495'835.16	0.00	0.00	-73'706'956.34	20'606'275.31
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'607'669.49	24'246.10	0.00	1'631'915.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'631'915.59
140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	447.61	0.00	0.00	447.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.61
140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'179'729.96	0.00	821'080.25	14'000'810.21	-10'216'143.44	0.00	-422'398.06	0.00	0.00	-10'638'541.50	3'362'268.71
140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'949'115.02	0.00	0.00	1'949'115.02	-1'498'520.87	0.00	-12'298.00	0.00	0.00	-1'510'818.87	438'296.15
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'285'629.15	-212'024.00	646'244.77	1'719'849.92	-1'062'734.57	0.00	-20'781.33	0.00	0.00	-1'083'515.90	636'334.02
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'063'733.98	-436'391.90	268'590.58	895'932.66	-1'202'254.67	0.00	2'239.84	0.00	0.00	-1'200'014.83	-304'082.17
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	64'165'902.02	0.00	2'639'418.27	66'805'320.29	-52'036'724.58	0.00	-878'214.37	0.00	0.00	-52'914'938.95	13'890'381.34
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-354'667.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-356'563.92	36'416.00
140500 Waldungen allgemeiner Haushalt	202'161.05	0.00	0.00	202'161.05	-178'844.99	0.00	-803.00	0.00	0.00	-179'647.99	22'513.06
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	4'257'745.30	89'291.45	60'000.00	4'407'036.75	-3'705'378.46	0.00	-154'452.24	0.00	0.00	-3'859'830.70	547'206.05
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	0.00	0.00	1'570'492.67	-1'570'492.67	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'570'492.67	0.00
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00	58'322.75	58'322.75	0.00	0.00	-7'290.00	0.00	0.00	-7'290.00	51'032.75
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	291'081.73	4'108'564.11	-4'257'380.89	142'264.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142'264.95
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'255'134.79	-174'764.87	-930'473.61	149'896.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	149'896.31
140900 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	321'523.60	0.00	0.00	321'523.60	-321'523.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-321'523.60	0.00
140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	0.00	0.00	65'162.35	-63'835.41	0.00	58.00	0.00	0.00	-63'777.41	1'384.94
Immaterielle Anlagen	2'852'485.39	0.00	694'197.88	3'546'683.27	-2'807'462.15	0.00	-98'726.00	0.00	0.00	-2'906'188.15	640'495.12
142000 Software allgemeiner Haushalt	95'610.60	0.00	0.00	95'610.60	-61'409.25	0.00	-17'101.00	0.00	0.00	-78'510.25	17'100.35
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'764'673.50	0.00	90'637.60	1'855'311.10	-1'756'650.80	0.00	-20'802.00	0.00	0.00	-1'777'452.80	77'858.30
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	489'096.90	0.00	0.00	489'096.90	-489'096.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-489'096.90	0.00
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	503'104.39	0.00	603'560.28	1'106'664.67	-500'305.20	0.00	-60'823.00	0.00	0.00	-561'128.20	545'536.47
Beteiligungen, Grundkapitalien	2'383'295.00	1'617'623.00	0.00	4'000'918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000'918.00
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	2'380'295.00	0.00	0.00	2'380'295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380'295.00
145410 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	1'617'623.00	0.00	1'617'623.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'617'623.00
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
Investitionsbeiträge	4'700'811.80	-34'567.55	0.00	4'666'244.25	-4'657'860.03	0.00	-1'397.00	0.00	0.00	-4'659'257.03	6'987.22
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	-300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300'000.00	0.00
146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'093'811.80	-34'567.55	0.00	4'059'244.25	-4'059'244.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'059'244.25	0.00
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	82'000.00	0.00	0.00	82'000.00	-73'615.78	0.00	-1'397.00	0.00	0.00	-75'012.78	6'987.22
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	225'000.00	0.00	0.00	225'000.00	-225'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-225'000.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	101'545'100.83	4'981'976.34	0.00	106'527'077.17	-79'676'443.36	0.00	-1'595'958.16	0.00	0.00	-81'272'401.52	25'254'675.65

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt

Konto und Titel	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.2022
	Stand per 31.12.2021	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	Stand per 31.12.2021	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	
Sachanlagen VV	87'260'557.32	4'010'077.66	-90'637.60	91'179'997.38	-69'019'870.51	0.00	-1'488'947.00	0.00	0.00	-70'508'817.51	20'671'179.87
140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'607'669.49	24'246.10	0.00	1'631'915.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'631'915.59
140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'179'729.96	0.00	821'080.25	14'000'810.21	-10'216'143.44	0.00	-422'398.06	0.00	0.00	-10'638'541.50	3'362'268.71
140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'949'115.02	0.00	0.00	1'949'115.02	-1'498'520.87	0.00	-12'298.00	0.00	0.00	-1'510'818.87	438'296.15
140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'285'629.15	-212'024.00	646'244.77	1'719'849.92	-1'062'734.57	0.00	-20'781.33	0.00	0.00	-1'083'515.90	636'334.02
140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt	64'165'902.02	0.00	2'639'418.27	66'805'320.29	-52'036'724.58	0.00	-878'214.37	0.00	0.00	-52'914'938.95	13'890'381.34
140500 Waldungen allgemeiner Haushalt	202'161.05	0.00	0.00	202'161.05	-178'844.99	0.00	-803.00	0.00	0.00	-179'647.99	22'513.06
140600 Mobilien allgemeiner Haushalt	4'257'745.30	89'291.45	60'000.00	4'407'036.75	-3'705'378.46	0.00	-154'452.24	0.00	0.00	-3'859'830.70	547'206.05
140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	291'081.73	4'108'564.11	-4'257'380.89	142'264.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142'264.95
140900 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	321'523.60	0.00	0.00	321'523.60	-321'523.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-321'523.60	0.00
Immaterielle Anlagen	1'860'284.10	0.00	90'637.60	1'950'921.70	-1'818'060.05	0.00	-37'903.00	0.00	0.00	-1'855'963.05	94'958.65
142000 Software allgemeiner Haushalt	95'610.60	0.00	0.00	95'610.60	-61'409.25	0.00	-17'101.00	0.00	0.00	-78'510.25	17'100.35
142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'764'673.50	0.00	90'637.60	1'855'311.10	-1'756'650.80	0.00	-20'802.00	0.00	0.00	-1'777'452.80	77'858.30
Beteiligungen, Grundkapitalien	2'383'295.00	0.00	0.00	2'383'295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'383'295.00
145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	2'380'295.00	0.00	0.00	2'380'295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380'295.00
145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
Investitionsbeiträge	607'000.00	0.00	0.00	607'000.00	-598'615.78	0.00	-1'397.00	0.00	0.00	-600'012.78	6'987.22
146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	-300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300'000.00	0.00
146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	82'000.00	0.00	0.00	82'000.00	-73'615.78	0.00	-1'397.00	0.00	0.00	-75'012.78	6'987.22
146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	225'000.00	0.00	0.00	225'000.00	-225'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-225'000.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	92'111'136.42	4'010'077.66	0.00	96'121'214.08	-71'436'546.34	0.00	-1'528'247.00	0.00	0.00	-72'964'793.34	23'156'420.74

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe

Konto und Titel	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.2022
	Stand per 31.12.2021	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	Stand per 31.12.2021	ausserpl. Abschr.	Laufende Abschr.	Zu- und Abgänge	Umglieder - ungen	Stand per 31.12.2022	
Sachanlagen VV	7'682'380.58	53'619.36	0.00	7'735'999.94	-7'242'942.55	0.00	-17'470.16	0.00	0.00	-7'260'412.71	475'587.23
140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	447.61	0.00	0.00	447.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447.61
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	5'974'144.70	-255'313.90	268'590.58	5'987'421.38	-5'608'614.47	0.00	-17'528.16	0.00	0.00	-5'626'142.63	361'278.75
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	0.00	0.00	1'570'492.67	-1'570'492.67	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'570'492.67	0.00
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	72'133.25	308'933.26	-268'590.58	112'475.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	112'475.93
140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	0.00	0.00	65'162.35	-63'835.41	0.00	58.00	0.00	0.00	-63'777.41	1'384.94
Immaterielle Anlagen	489'096.90	0.00	0.00	489'096.90	-489'096.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-489'096.90	0.00
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	489'096.90	0.00	0.00	489'096.90	-489'096.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-489'096.90	0.00
1 Wasserversorgung	8'171'477.48	53'619.36	0.00	8'225'096.84	-7'732'039.45	0.00	-17'470.16	0.00	0.00	-7'749'509.61	475'587.23
Sachanlagen VV	-3'727'409.18	-664'776.13	-603'560.28	-4'995'745.59	4'406'359.80	0.00	12'478.00	0.00	0.00	4'418'837.80	-576'907.79
140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'910'410.72	-181'078.00	0.00	-5'091'488.72	4'406'359.80	0.00	19'768.00	0.00	0.00	4'426'127.80	-665'360.92
140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00	58'322.75	58'322.75	0.00	0.00	-7'290.00	0.00	0.00	-7'290.00	51'032.75
140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'183'001.54	-483'698.13	-661'883.03	37'420.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'420.38
Immaterielle Anlagen	503'104.39	0.00	603'560.28	1'106'664.67	-500'305.20	0.00	-60'823.00	0.00	0.00	-561'128.20	545'536.47
142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	503'104.39	0.00	603'560.28	1'106'664.67	-500'305.20	0.00	-60'823.00	0.00	0.00	-561'128.20	545'536.47
Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	1'617'623.00	0.00	1'617'623.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'617'623.00
145410 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	1'617'623.00	0.00	1'617'623.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'617'623.00
Investitionsbeiträge	4'093'811.80	-34'567.55	0.00	4'059'244.25	-4'059'244.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'059'244.25	0.00
146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'093'811.80	-34'567.55	0.00	4'059'244.25	-4'059'244.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'059'244.25	0.00
2 Abwasserbeseitigung	869'507.01	918'279.32	0.00	1'787'786.33	-153'189.65	0.00	-48'345.00	0.00	0.00	-201'534.65	1'586'251.68
Sachanlagen VV	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-354'667.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-356'563.92	36'416.00
140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-354'667.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-356'563.92	36'416.00
3 Abfallbeseitigung	392'979.92	0.00	0.00	392'979.92	-354'667.92	0.00	-1'896.00	0.00	0.00	-356'563.92	36'416.00
Total Eigenwirtschaftsbetriebe	9'433'964.41	971'898.68	0.00	10'405'863.09	-8'239'897.02	0.00	-67'711.16	0.00	0.00	-8'307'608.18	2'098'254.91

Anhang**Beteiligungsspiegel**

alle Beträge in CHF

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%) / Kontokorrent	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaft- fungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Alterszentrum im Geeren (AZiG)	Zweckverband	HRM2	4125	Alters- und Pflegeheim	17'348'114.70	14.84%	0/7	2/22	lange Kündigungsfrist, ev. Hohe Investitionen	2'319'350.00	2'319'350.00
Kläranlageverband ARA Pfungen	Zweckverband	HRM2	7201	Abwasser	4'017'251.75	40.27%	1/5	keine Delegierte	Keine	1'617'623.00	1617623
Zivilschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2	1620	Sicherheit	251'579.68	27.73%	0/3	1/9	-	60'945.00	60'945.00
Heimstättengenossenschaft Winterthur	Genossenschaft	OR	5720/5730	Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	1 Anteils- schein	Depot CHF 3'000.- (1 Anteil während Wohnungsmiete)	3'000.00	3'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											4'000'918.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

alle Beträge in CHF

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaf- fungswert	Buchwert 31.12.2022
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Privatrechtliche Utnernehmen (nach OR/ZGB)											
Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2	1400	Umsetzung Massnahmen im Erwachsenenschutz Recht	1'210'373.00	9.16%	1/18	1/18	-	0.00	0.00
Regionalplanung W'thur-Land	Zweckverband	HRM2	7900	Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung	-	-	0/7	2/52	-	0.00	0.00
Spitex Neftenbach-Pfungen- Dättlikon	Zweckverband	HRM2	4210	Spitalexterne Dienstleistungen im Bereich Hilfe und Pflege	261'128.00	54.00%	1/3	keine Delegierte	-	0.00	0.00
Kehricht Organisation W'thur Umgebung	Zweckverband	HRM2	7300	Abfall	86'292.00	18.70%	1/3	1/14	Keine	0.00	0.00
ZürichHolz AG Hr-Nr.CH- 020.3.028.402-2	AG	OR	-	Vermarktung von Holzprodukten aus dem Kt Zürich	2'120'000.- nominal	1'000 nominal (Wert 2020: CHF 3'400.-)	0/7	0.05% 2 Aktien- Stimmen GV	Keine	1'000.00	0.00
Intrum Justitia AG	AG	OR	-	Verlustscheinbewirtschaftung	-	-	-	-	Auf Erfolgsbasis 30% Ertragsanteil	-	0.00
Theater Kt. ZH HR-Nr.CH- 020.5.900.709-4	Genossenschaft	OR	3220	mobiles Theater für Gemeinden	-	CHF 300.-/1000 Einwohner	0/9	-	Keine	-	0.00
Seniorenwohnungen Wolfgässli HR- Nr.CH020.5.000.360-0	Genossenschaft	OR	-	Bau, Kauf sowie Betrieb von Senioren-Wohnungen	-	110'000.00	2/5	-	Keine Nachschusspflichten	100'000.00	0.00
Trägerverein Energiestadt	Verein	OR	7690	Förderung einer nachhaltige kommunalen Energiepolitik	-	-	0/10	1/GV	Jahresbeitrag CHF 2'600.-	-	0.00
IG Nest ZH	Verein	OR	210	Hauptansprech-partner für EDV Firma Steuerprogramm	-	-	0/8	1/GV	Jahresbeitrag CHF 2'000.-	-	0.00
IG Rettungsdienst Region Winterthur	Verein	OR	4220	Organisation Krankentransport- und Rettungsdienst-wesen	-	-	0/7	1/GV	Jahresbeitrag CHF 1/EW Haftung nur Vereinsvermögen	Eintrittsgeld für Neumitglieder, Gründungsmit- glieder frei	0.00
SKOS Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe	Fachverband / Verein	OR	5790	die Förderung von Koptetenz, Koordination, Zusammenarbeit in der Sozialhilfe	-	-	0/51	1/GV	Jahresbeitrag: CHF 1'150.-	-	0.00
Theater Winterthur	AG	OR	3632	Bühnenproduktionen	2'036'000.00	2'500	-	5 Aktienstimmer	Kauf 2019 und abgeschrieben	2'500.00	

Anschlussverträge											
Zivilstandsamt Winterthur (Zivilstandskreis Winterthur)	Anschlussvertrag	-		Erfüllung aller Aufgaben Zivilstandswesens	-	-	-	-	-	nach Einwohner: rund CHF 42'000.00	
Jugendmusikschule Winterthur und Umgebung	Vereinbarung	-		Erteilung Musikunterricht	-	-	-	-	-	nach Schüler + Lektionen	
Betreibungskreis Seuzach	Anschlussvertrag	-		Führen eines gemeinsamen Betreibungsamtes	-	-	-	-	-	Kosten nach Anzahl Betreibungen	
Jugendsekretariat Winterthur-Land (AJB Amt für Jugend und Berufsberatung Kt. ZH)	gemäss Jugendhilfegesetz	-		Individuelle Hilfe an Kinder und Jugendliche in den Bereichen Vormund-schaft und Alimen-tenbevorschussung	-	-	-	-	-	Alimente Berufsberatung pro Fall + Alter	
KESB Kinder und Erwachsenen Schutzbehörde	Anschlussvertrag	HRM		Fürsorge und Vormundschaft	-	-	0/5	1/20	-	keine	
Soziale Dienste Stadt Winterthur	Vereinbarung	-		Suchtprävention, Suchthilfe, Drogenanlauf-stelle	-	-	-	-	-	Beitrag von CHF 7.80 pro Einwohner jährlich	
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Gesetzlich	-		Öffentlicher Verkehr	-	-	-	-	-	Defizitausgleich: rund CHF 300'000.-	
Stadtgärtnerei Winterthur	Leistungsvereinbarung (Vertrag)	-		Einäscherung von Verstorbenen im Krematorium Winterthur	-	-	-	-	-	Beitrag pro Kremation	
Stadtwerk Winterthur, Wasserliefervertrag	Leistungsvereinbarung (Vertrag)	-		Lieferung von Trinkwasser	-	-	-	-	-	Preis/m3	
Tagesfamilien	Leistungsvereinbarung (Vertrag)	-		Koordination / Vermittlung Tagesfamilien	-	-	-	-	-	Initialgebühr CHF 1'000.-, gestufte Elterntarife	
Standortförderung Region Winterthur	Vereinbarung	-		Engagiert sich für einen attraktiven Wohn- und Wirtschafts-standort Region Winterthur	-	-	-	-	--	Beitrag von CHF 4.- pro Einwohner jährlich	
SVA Zürich, Zusatzleistungen	Anschlussvertrag	-		Durchführung ZL-Stelle	-	-	-	-	-	Fallpauschale CHF 128.-	
Rotkreuz Fahrdienst	Vereinbarung	-		Dienstleistung für Verunfallte, Kranke und ältere Leute	-	-	-	-	-	CHF 25.-/Std.	
Pusch Praktischer Umweltschutz Schweiz	Vereinbarung	-		Abfallunterricht KG bis Oberstufe	-	-	-	-	-	CHF 600.-	
Zalk Zürich. Arbeitsgemeinschaft der Ligen und Heilstätten für chronische Krankheiten	Vereinbarung	-		Unterstützung für chronisch Kranke	-	-	-	-	-	nach Einwohner ca. CHF 1'300.-	
Kt. ZH Forstdienst + Staatswald	Vereinbarung	-		Wildschutzmassnahmen	-	-	-	-	-	Beitrag: rund CHF 9'000.-	
Amt für Landschaft und Natur	Vereinbarung	-		Schutzwaldbeitrag Tobelbach	-	-	-	-	-	ca. CHF 5'000.-	
Amt für Landschaft und Natur	Vereinbarung	-		Schutzwaldbeitrag Wartgut	-	-	-	-	-	ca. CHF 2'000.-	
okaj Zürich Kant. Kinder und Jugendförderung	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	-	CHF 900.-	
Gemeindepräsidentenverband Kanton Zürich	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	-	CHF 3'650.-	
Schweiz. Gemeindeverwaltung	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	-	CHF 1'560.00	
Schweiz. Feuerwehrverband	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	-	CHF 800.-	

VZGV Verein Zürcher Gemeindeschreiber und Verwaltungsfachleute	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 3'700.-		
WSKVW	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 2'100.-		
Schweizerischer Gemeindeverband	Mitgliedschaft	-		-	-	-	-	-	CHF 1'560.-		

Weitere Mitgliedschaften											
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Es bestehen zahlreiche weitere Mitgliedschaften in Fachverbänden in welchen sich die Abteilungen organisieren (Bsp. Steuern, Finanzen, Museum, Einwohnerkontrolle, Friedensrichter etc.). Abrufbar in Konten 3130.03.

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			
2014.40	Kurzfristige Verbindlichkeiten	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	weniger als 1 Jahr Darlehen der Suva bis 01.02.2022 zu 0,23%	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.23%
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			
2064.00	Langfristige Verbindlichkeiten	4'500'000.00	-	4'500'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre Darlehen der Suva bis 01.02.2022 zu 0,23%	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	2 bis 5 Jahre Darlehen der Postfinance bis 02.02.2026 zu 0,48%	2'500'000.00	-	2'500'000.00
	über 5 Jahre Darlehen der Suva bis 01.02.2025 zu 0,02%	-	2'000'000.00	2'000'000.00
	über 5 Jahre keine	-	-	0.00
	Total			4'500'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.28%

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.)							
BVK, Personalvorsorge des kantons Zürich, Zürich	Vorsorgekapitalien	31.12.2022		Vorsorgekapitalien von CHF 22'245'218.35	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich (ab 1.1.2014 als Stiftung organisiert)	Deckungsgrad per 31.12.2022: 97,6%	878'775.85
Krankenversicherer	MiGel (hängige Rück- forderungsklage)	31.12.2022		Ehem. Rückstellung CHF 20'000.-			0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Schiessanlage Hünikon	Altlastensanierung Schiesshang			Budget Total: CHF 250'000.-	Gemeinde Neftenbach	Sanierung der Anlage nach Vorgaben des Bundes	24'246.10
BVK Unterdeckung	siehe BVK oben	31.12.2022		CHF 533'885.25			0

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	215'563.05	57'917.47	0.00	-27'609.22	0.00	245'871.30	1)
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	70'000.00	0.00	0.00	-70'000.00	0.00	0.00	2)
2059	Übrige Rückstellungen	70'000.00	0.00	0.00	-70'000.00	0.00	0.00	3)
205x	Total kurzfristige Rückstellungen	355'563.05	57'917.47	0.00	-167'609.22	0.00	245'871.30	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
2050	1) Ferien- und Überzeitguthaben (inkl. Sozialleistungen) der Angestellten		245'871.30
2058	2) Noch nicht eingetroffene Unternehmerrechnungen für Leitungsmaterial Eigenwirtschaftsbetriebe (Auflösung 2022)		0.00
2059	3) Rückstellung für Migel-Kosten Pflegefinanzierung + CHF 50'000.- für ZVV JR 2020 (Auflösung 2022)		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			245'871.30

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Langfristige Rückstellungen	Stand 31.12.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2081 Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082 Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083 Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084 Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085 Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086 Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088 Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089 Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
	0.00
	0.00
Total langfristige Rückstellungen	0.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 31.12.2021	Umbuchung	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital											-5'906'213.33
Wasserwerk	-2'621'708.41	0.00	0.00	18'616.82							-2'603'091.59
Abwasserbeseitigung	-2'298'071.52	0.00	-494'978.55	0.00							-2'793'050.07
Abfallwirtschaft	-461'561.11	0.00	-48'510.56	0.00							-510'071.67
2910 Fonds im Eigenkapital											-30'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-30'000.00				0.00	0.00					-30'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00						0.00	0.00			0.00
2950 Aufwertungsreserve											0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00									0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00	0.00									0.00
2990 Jahresergebnis	-1'120'137.17	1'120'137.17							-3'700'950.47	0.00	-3'700'950.47
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-34'585'251.66	-1'120'137.17									-35'705'388.83
Total	-41'116'729.87	0.00	-543'489.11	18'616.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'700'950.47	0.00	-45'342'552.63

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	2092.00 - Legat Alfred Wening
Zweck	Schulreisen, Exkursionen, Ferien und Jugendwanderungen

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	43'373.45		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		keine		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			43'373.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			43'373.45

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		43'373.45	
Aktivenüberschuss = Vermögen			43'373.45
Total		43'373.45	43'373.45

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	2092.01 - Legat Felix Aebersold
Zweck	Wohnen im Alter

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	332'601.80		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		keine		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			332'601.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			332'601.80

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		332'601.80	
Aktivenüberschuss = Vermögen			332'601.80
Total		332'601.80	332'601.80

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto 2092.02 - Fonds für soziale Zwecke
Zweck Fonds zur Verfügung der Fürsorge

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	45'272.30		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		Für Pflegekind (Feriengeld, Trotinet, Drucker etc.)		1'493.55	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'493.55	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'493.55
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					45'272.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'493.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr					43'778.75
Bilanz per 31.12.2022				Aktiven	Passiven
Kapital				43'778.75	
Aktivenüberschuss = Vermögen					43'778.75
Total				43'778.75	43'778.75

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Jubiläumsdividende ZKB
Bezeichnung, Konto	2092.03 - Fonds ZKB Jubiläumsdividende
Zweck	Zur Verfügung für Projekte von Kultur, Sport, Musik usw. - befristet auf 10 Jahre (GV vom 27.11.2019)

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Einlage			0.00
Aufwand		Auflösung ZKB Fonds (GV 2.6.2021)		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			0.00

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

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	-1'195'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	3'700'950.47

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem VV zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das FV grösser als das FK [Nettvermögen], 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 die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote											Richtwerte	
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.											> 25 %	genügend
											< 25 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
77%	73%	73%	77%							75%		

Zinsbelastungsquote											Richtwerte	
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 %.											< 5 %	genügend
											> 5 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
0%	0%	0%	0%							0%		

Investitionsanteil											Richtwerte	
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.											> 10 %	genügend
											< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
11%	15%	8%	17%							13%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'752	5'850	5'797	
Steuerfuss	107%	107%	107%	
Steuerkraft pro Einwohner (im Abschlussjahr provisorisch)	3'470	3'086	3'074	
Selbstfinanzierungsgrad	117%	2%	135%	<ul style="list-style-type: none"> > 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	<ul style="list-style-type: none"> 0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-93%	-53%	-100%	<ul style="list-style-type: none"> < 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'492	-1'753	-3'320	<ul style="list-style-type: none"> < 0 CHF Nettovermögen 1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss										Rechnung 2022		Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022				
29.11.2017	GV	B	300'000.00	Diverse	Drei Photovoltaikanlagen (6190/290/2170)	83'738.40	19'359.60	0.00	0.00	83'738.40	19'359.60	-235'621.20			
06.06.2018	GV	B	410'000.00	7410.5020.001	Revitalisierung Weiher	291'621.90	0.00	0.00	0.00	291'621.90	0.00	-118'378.10	*	01.06.2022	GV
27.11.2019	GV	B	592'000.00	7101.5030.503	Neubau Reservoir Oberhueb	60'136.52	0.00	0.00	0.00	60'136.52	0.00	-531'863.48		Neuauflage	
24.11.2021	GV	B	835'000.00	7101.5030.503	Neubau Reservoir Oberhueb	72'133.25	0.00	17'357.44	0.00	89'490.69	0.00	-745'509.31			
02.06.2021	GV	B	424'960.00	3420.5000.001	Umlage Land FV für Spielplatz VV	424'960.00	0.00	0.00	0.00	424'960.00	0.00	-			
02.06.2021	GV	B	383'000.00	0290.5040.003 3410.5030.001	Zentrumsgestaltung Erstellung Pumptrack	13'635.50 7'390.00	0.00 186'116.15	342'529.85 149'821.35	0.00 61'285.40	356'165.35 157'211.35	0.00 247'401.55	-117'024.85			
02.06.2021	GV	B	512'000.00	3410.5000.001	Umlage Land FV für Pumptrack VV	512'000.00	0.00	0.00	0.00	512'000.00	0.00	-			
02.06.2021	GV	B	1'370'000.00	2170.5040.402	Umnutzung TH drei Linden	72'074.75	0.00	941'569.25	0.00	1'013'644.00	0.00	-356'356.00			
01.06.2022	GV	B	650'000.00	6150.5010.017	Strassenbeleuchtung, Umrüstung auf LED	0.00	0.00	197'323.85	0.00	197'323.85	0.00	-452'676.15			

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

* Die Abweichung gemäss Abrechnung GV betrifft eine Ingenieurrechnung von 2017 über CHF 7'939.55 (Planungskosten), welche in der Bauabrechnung aufgeführt ist.

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2022							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
21.03.2018	GR	B	390'000.00	1610.5000.001	Sanierung Schiesshang	195'370.60	96'000.00	0.00	0.00	195'370.60	*	96'000.00	-290'629.40	11.12.2019	GR
02.10.2019	GR	B	320'000.00	7101.5030.004	Ersatz Wasserl. Schaffhausenstr.	346'605.14	0.00	0.00	0.00	346'605.14		0.00	26'605.14	pendent	
03.02.2020	GR	B	350'000.00	6150.5010.011	San. Steigstrasse/Kirchweg	337'721.00	0.00	0.00	0.00	337'721.00		0.00	-12'279.00	19.09.2022	GR
07.02.2022	GR	B	388'000.00	2170.5040.404	Sanierung Fenster SH 3Linden	0.00	0.00	369'058.55	0.00	369'058.55		0.00	-18'941.45	pendent	
16.05.2022	GR	B	277'400.00	2171.5030.002	Erweiterung Nahwärme	24'705.10	0.00	493'494.98	188'849.00	518'200.08		188'849.00	51'951.08	pendent	

* Differenz zur Bauabrechnung CHF 975.- für nachträglich eingetroffene Gebührenrechnung 2020 vom Kanton Zürich für Abrechnung der VASA-Gelder (Einnahmen).

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abweichungen ab CHF 10'000.- zum Budget

0

Allgemeine Verwaltung

Die Funktion ist geprägt von:

Vakanz im Steueramt, Abrechnung von Vermessungsarbeiten durch Ingenieurbüro. Abrechnung des Feuerschadens im Gemeindehaus.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0210				
3118.00	59'716.25	47'200.00	12'516.25	GRB 2022-233 Kredit für nicht budgetierte Lizenzkosten und Projekt Kreditorenvisum.
3130.00	30'230.97	5'600.00	24'630.97	GRB 2022-073 Springereinsatz für Ausfall Mitarbeiterin infolge Mutterschaft.
3133.00	17'520.60	3'300.00	14'220.60	Die Kosten der Software in der Cloud waren in 210.3118.00 geplant, gehören aber in 3133.
3612.00	16'441.00	27'300.00	-10'859.00	Es fielen weniger Scanning Kosten in Winterthur an.
4611.00	202'473.00	215'000.00	-12'527.00	Entschädigung für eingeschätzte Steuererklärungen fiel durch Vakanz tiefer aus.
0220				
3010.00	454'856.28	469'300.00	-14'443.72	Personalwechsel und Auflösung von Rückstellung CHF 22'000.- aufgrund Abbau Überstunden.
3010.09	-10'937.50		-10'937.50	Einnahmen Unfalltaggelder und EO-Entschädigungen.
3118.00	40'369.75	62'000.00	-21'630.25	Cloudkosten fielen nicht hier an, dafür vergessene Kosten für Lizenzkosten (Missverständnis).
3131.00		20'000.00	-20'000.00	Die eingestellte Ressourcenreserve für eigene Bauprojekte wurde nicht benötigt.
3132.01	351'720.90	314'000.00	37'720.90	Ingenieurrechnungen von CHF 91'000.- für alte Projekte wurden in Rechnung gestellt. Budgetiert waren CHF 40'000.-. Die Kosten werden bei Bauprojekten Dritter weiterverrechnet.
3133.00	73'107.30	16'100.00	57'007.30	Lizenzkosten Cloud von CHF 48'000.- wurden in 220.3118.00 budgetiert gehören aber in 3133.
3320.00		18'000.00	-18'000.00	Geplant waren Abschreibungen für CMI-Software. Die Software wurde jedoch über die Erfolgsrechnung abgebucht.
4210.01	130'167.90	190'000.00	-59'832.10	Die Baubewilligungsgebühren erreichten die Erwartungen nicht, rsp. Bauten konnten noch nicht abgerechnet werden.
4260.00	58'618.15	47'000.00	11'618.15	Höhere Weiterverrechnung von Ingenieurkosten.

0290				
3140.00	3'584.05	20'000.00	-16'415.95	Geplanter Unterhalt nicht ausgeführt. Nur Zaunmontage.
3144.00	99'219.35	53'000.00	46'219.35	Schlussarbeiten nach Feuerschaden in Wohnung Gemeindehaus.
3300.40	45'154.18	34'600.00	10'554.18	Zentrumsgestaltung wurde aktiviert. Im Finanzplan war 2023 vorgesehen.
4260.00	79'606.20	8'200.00	71'406.20	Versicherungsrückerstattung für Feuerschaden in Wohnung Gemeindehaus.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Die Funktion ist geprägt von:

Mehrerträgen bei den Patentabgaben.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1110				
3130.00	52'803.20	40'000.00	12'803.20	Häufigere Personenkontrollen führten zu durchschnittlichen längeren Patrouillengängen.
1400				
4210.00	96'994.65	73'000.00	23'994.65	Einnahmen zu tief budgetiert, zudem Umbuchung Patentabgaben von CHF 9'600.- aus Funktion 8500.
1500				
3010.00	61'289.35	50'500.00	10'789.35	GRB 2022-240 Rückwirkende Anpassung Ansätze Feuerwehrbesoldung per 1.1.2020.
3111.00	26'879.36	37'600.00	-10'720.64	Günstiger Anhängerkauf, Atemschutzflaschenprüfung in 1500.3151.00 gebucht.
3144.00	29'023.80	18'000.00	11'023.80	GRB 2022-086 Ersatz Schliessanlage ausserhalb Budget. Kredit CHF 12'000.-.
3151.00	29'406.90	19'100.00	10'306.90	Siehe 1500.3111.00
1610				
3144.00	23'048.80	35'000.00	-11'951.20	Schützenhaus Teggenberg, Belag Parkplätze günstiger als geplant.
3300.60	-5'204.00	5'400.00	-10'604.00	Es wurde mit Abschreibungen aus den Kosten Rückbau Schiessstand Hünikon gerechnet. Die rückgebaute Fläche wurde aber am Ende den Grundstücken zugeteilt, wo keine Abschreibungen erfolgen.

1620

3701.00	48'800.00	30'000.00	18'800.00	Durchlauf Ersatzabgaben Schutzraumbauten zu tief eingeschätzt.
4707.00	48'800.00	30'000.00	18'800.00	Durchlauf Ersatzabgaben Schutzraumbauten zu tief eingeschätzt.

2

Bildung

Die Funktion ist geprägt von:

Krankheitsfällen beim Lehrpersonal, nicht vollends ausgeschöpfte Budgetbeträge (Lehrmittel, Exkursionen) sowie Mehrkosten für Gymnasium und Berufswahljahr. Personalfuktuation in der Schulverwaltung und den Auswirkungen der neuen Finanzierung der Sonderschulen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
2110				
3020.00	176'815.90	193'900.00	-17'084.10	Weniger Therapiefälle als angenommen (Logopädie, Psychomotorik).
3611.00	817'936.15	759'300.00	58'636.15	Mehr Teamteachingstunden aufgrund übergrossen Klassen im Kindergarten. SPB 2022-762
2120				
3020.01	98'359.85	15'000.00	83'359.85	Vikariate für Krankheitsausfälle Corona sowie Personalkosten für Projektwochen. Erarbeitung Förderkonzept (SPB 2021-660). DAZ für Aufnahmeklassen (SPB 2022-761).
3020.09	-36'961.60		-36'961.60	Einnahmen Taggeldversicherung für Krankheitsfälle (ab 90. Tag).
3104.00	132'628.82	165'400.00	-32'771.18	Lehrmittelbudget nicht ausgeschöpft.
3119.00	70'104.24	98'100.00	-27'995.76	Nur teilweise Ausrüstung eines Schulzimmers, dafür Anschaffungen Psychomotorik.
3130.00	17'026.20	6'000.00	11'026.20	Abgaben für Zivildienstleistende müssen gemäss Anpassung Kontoplan neu in 3130 gebucht werden.
3132.00	5'385.75	16'000.00	-10'614.25	Beratung ISR-Schüler fiel nicht an, keine externe Unterstützung Präventionsprogramm.
3158.00	33'242.70	45'400.00	-12'157.30	Im Budget war geplant den IT-Support ganze Schule in der Primar zu buchen. In der Jahresrechnung wurden die Kosten aber auf die Stufen verteilt.
3171.00	102'991.59	119'400.00	-16'408.41	Lagerbudget und Exkursionen wurde nicht ausgeschöpft.
3300.60		23'200.00	-23'200.00	Die IT-Anschaffungen Primar sind Ende 2021 gänzlich abgeschlossen. Die neuen Anschaffungen laufen über die Sekundarschule. Dies wurde im Budget nicht bedacht.
3611.00	3'837'851.70	3'750'900.00	86'951.70	2,3% Schätzungsunschärfe kantonales Lehrpersonal. Mehr kantonale Vikariate aufgrund Corona.

4260.00	78'980.05	10'200.00	68'780.05	Einnahmen Taggeldversicherung für Krankheitsfälle kantonal (ab 90. Tag).
4631.00	30'560.00	12'000.00	18'560.00	Höhere Staatsbeiträge an Sonderschulung ISR.
2130				
3020.01	46'217.15	21'000.00	25'217.15	Vikariate für Krankheitsausfälle (Corona). Entschädigungen für das Förderkonzept.
3104.00	95'048.78	82'600.00	12'448.78	Mehr Lehrmittelausgaben aufgrund neuer Lizenzgebühren für elektronische Lehrmittel.
3105.00	14'508.65	28'400.00	-13'891.35	Der geschätzte Betrag pro Kopf für Lebensmittel Hauswirtschaft musste nicht ausgeschöpft werden (eingeschränkter Unterricht aufgrund Corona).
3111.00	20'377.14	45'800.00	-25'422.86	Pauschalen für Anschaffungen nicht ausgeschöpft, Umsetzung Sicherheitsbericht noch nicht abgeschlossen.
3171.00	80'360.46	131'600.00	-51'239.54	Lager- und Exkursionsbudget aufgrund Corona nicht ausgeschöpft.
3610.00	3'961.80	24'000.00	-20'038.20	Abgaben für Zivildienstleistende wurden in 2120 auf 3130 gebucht.
3611.00	1'952'001.35	1'935'000.00	17'001.35	0,87% Schätzungsunschärfe kantonale Lehrerlöhne. Mehr kantonale Vikariate aufgrund Corona.
3612.00		16'000.00	-16'000.00	Es wurde keine Schülerin in anderer Gemeinde beschult, daher keine Ausgleichszahlung.
3631.00	188'400.00	133'000.00	55'400.00	Mehr Schülerinnen und Schüler besuchen das Gymnasium, weshalb der Beitrag steigt.
3634.00	176'771.60	95'000.00	81'771.60	Mehr Schülerinnen und Schüler besuchen das Berufsvorbereitungsjahr, weshalb der Beitrag steigt.
3636.00	13'955.00		13'955.00	Beiträge an Talent Campus Winterthur direkt. SP-Beschluss.
3637.00	10'050.00		10'050.00	Beiträge an Talent Campus Winterthur als Rückerstattung an Private. SP-Beschluss.
4260.00	11'665.00	50'000.00	-38'335.00	Skilager konnte nicht durchgeführt werden, daher keine Elternbeiträge.
2170				
3010.01	189'945.95	232'100.00	-42'154.05	Die Ausgaben liegen im Bereich der Jahre 2019 bis 2021, das Budget ist zu hoch veranschlagt.
3111.00	43'074.50	25'000.00	18'074.50	Beamerersatz Mehrzweckhalle mit Installation CHF 14'680.-
3143.00	70'061.66	28'000.00	42'061.66	Kindergarten und SH Auenrain Kanalsanierungen.
3300.40	562'568.07	623'000.00	-60'431.93	Abschreibungen aus verschobenen Projekten (Fotovoltaik, Schulraumanpassung) fielen nicht an.
4470.00	64'248.00	52'300.00	11'948.00	Mietzinsvergünstigen nicht im Budget eingerechnet.
4479.00	10'809.11		10'809.11	Erträge aus Fotovoltaikanlagen nach angepasstem Kontenplan neu in 4479.
2171				
3144.00	14'890.44	43'000.00	-28'109.56	Ausser den Serviceabos und kleineren Störungen fiel kein Unterhalt an. Nacheichung der Wärmezähler fand nicht statt.

2180				
3010.01	77'221.50	53'800.00	23'421.50	Aufgrund Vakanz wurden Mehrstunden bei den Stundenlöhnern geleistet. Zudem hat die Betreuung zugenommen (siehe Einnahmen).
4240.00	227'274.00		227'274.00	Gemäss Anpassungen am Kontenplan gehören Betreuungseinnahmen in Konto 4240.
4260.00		193'000.00	-193'000.00	Gemäss Anpassungen am Kontenplan gehören Betreuungseinnahmen in Konto 4240.
4631.00	35'983.95		35'983.95	Verfügung Covid19 Entschädigung für geschlossene Betreuungseinrichtung.
2190				
3132.00	41'077.30	70'400.00	-29'322.70	SPB 2021-660 Entschädigungen für interne Mitarbeitende für das Förderkonzept wurde im Kto 2120.3020 bei den Vikariaten gebucht.
2191				
3010.00	261'652.59	289'700.00	-28'047.41	Vakanzen in der Schulverwaltung führen zu weniger Monatslohnkosten.
3010.01	34'313.70		34'313.70	Überbrückung mit angestellten im Stundenlohn.
3130.00	31'625.85	300.00	31'325.85	Überbrückung mit Springereinsätzen Firma.
2192				
3010.09	-12'186.30		-12'186.30	Einnahmen Taggelder aus Krankheitsfall.
3113.00	15'482.30		15'482.30	Kopiererkauf, Installation Accesspoints im Herrenhaus gem. SPB 2022 Nr. 749.
2200				
3130.00	83'859.30	41'000.00	42'859.30	Es mussten mehr Schülerinnen und Schüler transportiert werden.
3611.00	24'539.35		24'539.35	Schulgelder für Schülerinnen und Schüler im Zentrum für Gehör und Sprache Zürich.
3631.00	561'018.30	911'400.00	-350'381.70	Abgrenzung Schülerzahlen Sonderschule x Schätzung CHF 55'000.-. Budgetiert waren alle Kosten in diesem Konto. In der Realität muss zwischen bewilligten und nicht bewilligten Angeboten unterschieden werden.
3635.00	238'150.00		238'150.00	Schülerinnen und Schüler, welche ein nicht vom Kanton unterstütztes Angebot nutzen.
4260.00	13'030.00		13'030.00	Einnahmen aus Verpflegungsbeiträgen zu Lasten der Eltern, nicht budgetiert.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Die Funktion ist geprägt von:

Personalwechsel auf der Sportanlage Pöschenriet, sowie Mehraufwendungen und Mehrerträge im Schwimmbad durch den warmen Sommer.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3110				
3010.01	48'436.10	35'000.00	13'436.10	Für Sanierung der Huebstrasse 1, wurde vom Museumsteam Eigenleistungen erbracht, was Mehrstunden zur Folge hatte.
4310.00	14'768.00		14'768.00	Die Eigenleistungen werden dem Projekt in Rechnung gestellt. Eine Differenz ergibt sich aus der pauschalisierung der Weiterverrechnung.
3210				
3010.01	47'014.75	58'600.00	-11'585.25	Ausfall Mitarbeiter und Reinigung durch Putzinstitut.
3410				
3010.00	40'647.91	53'500.00	-12'852.09	Vakanz 60% BG nach Kündigung ab September 2022.
3010.01	29'416.95	13'700.00	15'716.95	Durch Vakanz musste mehr Personal im Stundenlohn eingesetzt werden.
3101.00	8'548.58	25'000.00	-16'451.42	Budgetpauschale zu hoch angesetzt, kann gesenkt werden.
3143.00	56'553.20	67'000.00	-10'446.80	Zaununterhalt wurde nicht notwendig.
3415				
3010.01	30'947.00	13'900.00	17'047.00	Durch heissen Sommer musste mehr Badeaufsicht im Stundenlohn angestellt werden.
3143.00	3'622.85	15'000.00	-11'377.15	Kein Unterhalt an Kittfugen notwendig. Pflege der Rabatten günstiger.
4240.00	94'694.00	75'000.00	19'694.00	Mehreinnahmen an Schwimmbadeintritten durch schönes Wetter im Sommer.
3420				
3300.60		32'500.00	-32'500.00	Ersatz der Videoanlagen auf öffentlichen Anlagen ist noch nicht umgesetzt und daher keine Abschreibungen angefallen.

4

Gesundheit

Die Funktion ist geprägt von:

Die Betreuungskosten von Personen in Altersheimen sind stark angetiegen. Die Spitexkosten erhöhen sich ebenfalls.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4125				
3632.40	404'395.85	360'000.00	44'395.85	Im Budget wurde mit CHF 30'000.-/Monat gerechnet. Effektiv fallen Monatsrechnungen des Altersheim AziG mit rund CHF 34'000.- an. Nach Abschluss der Pandemie wird eine Zunahme festgestellt.
3632.46	130'211.45	240'000.00	-109'788.55	2022 waren weniger Personen in einem Pflegeheim der öffentlichen Hand betreut, dafür nahm die Betreuung in privaten Pflegeheimen stark zu.
3635.46	566'734.65	244'000.00	322'734.65	2022 waren weniger Personen in einem Pflegeheim der öffentlichen Hand betreut, dafür nahm die Betreuung in privaten Pflegeheimen stark zu.
4210				
3614.00	141'188.62	122'000.00	19'188.62	Gegenüber dem Spitexbudget musste ein Kostenanstieg in Kauf genommen werden. Es sind Ausfälle zu beklagen und die Rekrutierung von neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern gestaltet sich schwierig.
4215				
3635.56	108'923.02	96'000.00	12'923.02	Mehraufwand private Spitex Organisationen. Zu tiefes Budget aufgrund der Abschlusszahlen 2020.

5

Soziale Sicherheit

Die Funktion ist geprägt von:

Einem starken Rückgang der Kosten an Schweizer Sozialhilfeempfänger und einer angespannten Situation im Asylwesen, dass durch die Unterbringunspauschalen jedoch im positiven Bereich abschliesst sowie Staatsbeiträgen für diverse Integrationsmassnahmen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5120				
4630.00		126'500.00	-126'500.00	Der Bund leistet keine Beiträge mehr, alle Beiträge werden vom Kanton getragen. Das war im Budget 2022 noch nicht klar.
4631.00	141'266.25	103'500.00	37'766.25	Der Bund leistet keine Beiträge mehr, alle Beiträge werden vom Kanton getragen. Durch höhere Kostenübernahmen Dritter fällt der Kantonsbeitrag tiefer aus.
4637.10	100'720.75	20'000.00	80'720.75	Höhere Rückerstattungen und Prämienverbilligungen als im Budget erwartet => Ukrainer haben keinen Anspruch auf IPV, solange sie noch Sozialhilfe abhängig sind. Wir haben alle Personen, welche in die Sozialhilfe gekommen sind, nachgemeldet und so mehr Ansprüche geltend machen können.
5220				
3637.20	832'401.00	800'000.00	32'401.00	2022 wurden etwas mehr Ergänzungsleistungen ZL ausbezahlt als angenommen. Die Budgetsenkung war jedoch korrekt, wurden doch 2021 über 1 Mio. Ergänzungsleistungen gezahlt.
3637.22	78'570.21	56'000.00	22'570.21	Die Ergänzungsleistungen zu Krankheits- und Behinderungskosten sind höher und schwer abzuschätzen.
4631.00	603'096.10	582'400.00	20'696.10	Durch die höheren Kosten werden mehr Staatsbeiträge ausbezahlt, derzeit 70% am Nettoaufwand.
4637.20	45'168.00	24'000.00	21'168.00	Es mussten mehr Leistungen zurückbezahlt werden, da kein Anspruch bestand. Die Kontrollen erfolgen durch die SVA Zürich.
5320				
3637.21	835'335.00	600'000.00	235'335.00	In den Vorjahren lagen die Ausgaben bei rund CHF 680'000.-. Die Ergänzungsleistungen zur AHV sind im 2022 nun aber stark angestiegen. Die Anzahl Bezüger blieb in etwa gleich.

3637.23	32'155.20	50'000.00	-17'844.80	Die Ergänzungsleistungen im Bereich Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV nahm ab, was schwer abzuschätzen war im Budget.
4631.00	566'046.74	441'000.00	125'046.74	Durch die höheren Kosten werden mehr Staatsbeiträge ausbezahlt, derzeit 70% am Nettoaufwand.
4637.20	55'292.00		55'292.00	Es mussten Leistungen zurückbezahlt werden, da kein Anspruch bestand. Die Kontrollen erfolgen durch die SVA Zürich.
4637.21	3'560.00	20'000.00	-16'440.00	Tiefere Rückerstattungen der Ergänzungsleistungen (aus Nachlässen).
5430				
4637.00		10'000.00	-10'000.00	Bei den Alimentenbevorschussungen erfolgten keine direkten Rückerstattungen von Privaten.
5440				
3144.00	10'708.90	21'000.00	-10'291.10	Geplante Unterhaltsarbeiten wurden ausgeführt, die eingestellten Beträge jedoch zu hoch.
3631.00	719'071.25	730'900.00	-11'828.75	Ab 2022 gelten die neuen Kinder- und Jugendheim- sowie Kinder- und Jugendhilfegesetze. Für die Beträge mussten Abgrenzungen vorgenommen werden, die Abrechnung erfolgt im 2. Semester 2023. Es fehlen noch die Erfahrungswerte.
5450				
3637.00	95'607.90		95'607.90	Die Beiträge an die Kinderbetreuung war in F5451 budgetiert musste aber in F5450 gebucht werden. Sie wurden stark nachgefragt und stiegen an.
5451				
3637.00		36'000.00	-36'000.00	Siehe 5450.3637.00 oben.
5710				
3637.25	22'737.00	55'000.00	-32'263.00	Reichen die Ergänzungsleistungen bei Personen in Heimen nicht aus, können kantonale Zuschüsse gewährt werden. Diese sind aufgrund des Basisjahr 2020 zu hoch eingeschätzt worden.
4631.00	31'843.70	76'300.00	-44'456.30	Durch tiefere Ausgaben fällt auch der Staatsbeitrag tiefer aus.
4637.24	23'819.00	2'000.00	21'819.00	Es mussten Leistungen zurückbezahlt werden, da kein Anspruch bestand. Die Kontrollen erfolgen durch die SVA Zürich.

5720				
3637.30	687'345.47	1'089'800.00	-402'454.53	Weniger Schweizer, mussten wirtschaftliche Hilfe in Anspruch nehmen, weshalb die Ausgaben massiv zurück gingen (2021: CHF 1'178'019.-). Allenfalls kann dies in Verbindung mit dem angespannten Arbeitsmarkt in Verbindung gebracht werden. Auch meldeten sich ein paar kostenintensive Fälle ab, was zu einer Entlastung führte.
3637.34	90'748.35	144'000.00	-53'251.65	Ebenfalls weniger Kosten fielen bei den ausländischen Staatsangehörigen an. 2020 beliefen sich hier die Ausgaben noch auf über CHF 200'000.-, was zum höheren Budgetbetrag 2022 führte.
3637.35	175'111.10	192'000.00	-16'888.90	Die Ausgaben blieben im erwarteten Rahmen. Die Kosten werden zu 100% zurückerstattet durch Kanton und Dritte.
4631.00	19'093.85	40'600.00	-21'506.15	Da weniger Ausgaben angefallen sind, liegt auch der Staatsbeitrag tiefer.
4631.35	172'689.95	100'000.00	72'689.95	Es fand eine Verlagerung von der Rückerstattung Dritter 5720.4637.35 zum Kanton statt. Die Konten 4637.00 und 4631.35 sollten in etwa den Ausgaben in 3637.35 entsprechen.
4637.30	197'383.00	300'000.00	-102'617.00	Bei weniger Klienten, nehmen tendentiell auch die Rückerstattungen ab.
4637.34	102'253.15	30'000.00	72'253.15	Rückerstattung von Ausländern ohne Kostenersatz. Sofern möglich, wurden die Rückforderungen auch auf dem Betreuungsweg eingefordert.
4637.35	3'541.75	92'000.00	-88'458.25	Es fand eine Verlagerung von der Rückerstattung Dritter 5720.4637.35 zum Kanton statt. Die Konten 4637.00 und 4631.35 sollten in etwa den Ausgaben in 3637.35 entsprechen.
5730				
3130.00	20'425.25	35'500.00	-15'074.75	Keine ausserordentliche Sprachkurse benötigt.
3637.00	201'161.86	120'000.00	81'161.86	Mehrkosten für Unterstützungsbeiträge, da mehr asylsuchende Personen betreut. In die Abrechnung Asyl fallen auch alle Personen, welche mit Schutzstatus S (Ukrainer) gemeldet sind.
4260.00	10'100.00		10'100.00	Kostenrückerstattungen von Asylsuchenden. Zu hohe Auszahlungen werden über dieses Konto an die Gemeinde zurück bezahlt.
4480.00		34'300.00	-34'300.00	Die Verbuchung der Mietzinseinnahmen fand in 5790.4480.00 statt.
4631.00	406'145.28	150'000.00	256'145.28	Durch die hohe Zahl an gemeldeten asylsuchenden Personen, fallen die Unterbringungsentspauschalen vom Kanton entsprechend hoch aus.
4637.00	22'548.40	12'000.00	10'548.40	Einige Asylsuchende konnten Kosten zurückerstatten.
5790				
3130.00	6'760.85	43'500.00	-36'739.15	Die Reserve für Familienbegleitungen wurden nicht benötigt, zudem fielen sehr wenig Umzugskosten an.
3130.30	40'880.00		40'880.00	Neues Konto für Förderprogramm Deutschkurse IAZH.

4260.30	48'176.00		48'176.00	Übernahme Deutschkurskosten durch Kanton im Rahmen IAZH.
4480.00	32'273.00	1'000.00	31'273.00	Für Asylsuchende werden Untermietverträge erstellt. Bei hohen Belegungen kann dies zu einem Gewinn gegenüber dem effektiven Mietzins führen (bei tiefen Belegungen zu einem Verlust). Aktuell sind hohe Belegungen zu verzeichnen, die Differenzen werden in F5790 umgebucht.
4631.00	49'020.21	1'000.00	48'020.21	Staatsbeiträge für Integrationsbemühungen "qualifiziert engagiert" (neu).
5920				
3636.00	14'500.00	2'500.00	12'000.00	GRB 2022-090 Spende Flüchtlingshilfe Ukraine.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Die Funktion ist geprägt von:

Einsparungen beim Unterhalt der Strassenbeleuchtung, einem milden Winter sowie der Auflösung der Rückstellung für den ZVV aus dem Jahr 2020.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150				
3120.00	92'738.40	103'000.00	-10'261.60	U.a. Umstellung auf LED Beleuchtung.
3130.00	14'116.85	25'500.00	-11'383.15	Weniger Unkrautbekämpfungseinsätze durch externe.
3141.01	54'084.20	70'000.00	-15'915.80	Milder Winter benötigte weniger Winterdienst.
3141.03	10'581.05	40'000.00	-29'418.95	Keine grösseren Ersatzmassnahmen bei der Beleuchtung, zumal Gemeindeversammlung den Ersatz der Beleuchtung durch LED-Lampen bewilligt hat.
3300.10	422'398.06	410'600.00	11'798.06	Abschreibungen von Gemeindestrassen schwanken je nach endgültigen Baukosten.
4240.00	33'158.35	19'600.00	13'558.35	Durch mehr Baustellen und Belagsaufbrüche (Bsp. EKZ), stellte das Werkamt mehr Rechnungen für die Belagsreparatur/Minderwert aus.
6190				
3120.00	6'280.56	17'100.00	-10'819.44	Kein Heizöleinkauf, welcher im Budget eingestellt war.
3910.00	13'400.00	300.00	13'100.00	Gegenüber den verbuchten Löhnen wurden mehr Stunden im Werkhof gearbeitet, was mit einer internen Aufwandbelastung abgebildet wird.
4930.00	20'500.00	35'800.00	-15'300.00	Interne Verrechnung von Werkmaterial (Bsp. Avant, Bagger etc.) gegenüber anderen Abteilungen führt zu einer Gutschrift.

6210				
3144.00	8'306.85	20'000.00	-11'693.15	Keine Vandalenschäden und auch kein weiterer Unterhalt notwendig, nur Reinigung der Bushäuschen.
3631.00	175'634.00	165'000.00	10'634.00	Der mitgeteilte Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds liegt höher als erwartet.
6220				
3634.00	275'618.00	325'700.00	-50'082.00	Auflösung der Rückstellung von CHF 50'000.- aus der Pandemie.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Die Funktion ist geprägt von:

Reduzierten Anschaffungen und tieferen Unterhaltskosten im Wasserbereich sowie einem Beteiligungsgewinn im Abwasserbereich.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101				
3101.00	97'739.30	151'100.00	-53'360.70	Das eingeplante Material für die Versorgungssicherheit (Trinkwasser in Notlagen) wurde noch nicht alles gekauft. Allgemein weniger Kleinmaterial benötigt.
3143.00	220'135.19	240'500.00	-20'364.81	Die Objektpauschale musste nicht aufgebraucht werden.
3143.01	85'111.88	75'000.00	10'111.88	Diverse Leitungsbrüche übersteigen das Budget.
3300.30	17'528.16	43'300.00	-25'771.84	Eingeplant waren erste Abschreibungen aus dem Bau Reservoir Oberhueb, welcher sich aber verzögert.
4240.00	765'481.90	795'000.00	-29'518.10	Trotz des heissen Sommers wurde weniger Wasser verkauft als erwartet (2021: CHF 778'523.-). Möglicherweise wurde den Wassersparaufrufen gefolgt.
4260.00	16'948.80	5'000.00	11'948.80	Mehr Bauprojekte für welche gearbeitet und die Kosten verrechnet wurden.
4510.00	18'616.82	122'500.00	103'883.18	Gegenüber dem Budget verbessert sich der Wasserbereich um CHF 103'883.-. Die Entnahme für den Ausgleich der Wasserrechnung fällt kleiner aus als budgetiert.
4910.00	11'200.00		11'200.00	Interne Verrechnung von Arbeitsstunden der Wasserversorgung für andere Abteilungen.
7201				
3143.00	239'859.91	145'000.00	94'859.91	CHF 58'548.- mussten aus dem Investitionsprojekt GEP aus Vorjahren in die Erfolgsrechnung umbucht werden, da es sich um Unterhaltsarbeiten am Gemeindefeld handelte.

3151.00	26'940.31	14'400.00	12'540.31	Unterhalt an der Pumpstation ARA war nicht eingeplant. Rechnung des Zweckverbandes von CHF 12'405.-.
3300.30	-19'768.00	-8'700.00	-11'068.00	2021 gingen mehr Anschlussgebühren ein, was höhere "Minus"-Abschreiber zu Folge hat, was im Budgetzeitpunkt noch nicht bekannt war.
3320.90	60'823.00	11'500.00	49'323.00	2022 wurden GEP TV-Untersuche beendet und aktiviert was Abschreibungen zur Folge hat, welche noch nicht eingeplant waren.
3510.00	494'978.55	1'200'900.00	-705'921.45	Durch den Beteiligungsgewinn wurde eine entsprechend hohe Einlage erwartet. Dieser fällt nun tiefer aus und die Einlage reduziert sich. Siehe auch 7201.4690.00.
3614.00	523'564.25	504'100.00	19'464.25	Höhere Energiepreise, Reparatur defekter Durchflussmessung und Pumpe, Kosten Bilanzanpassungsbericht für HRM2 (Gde Pfungen). Einleitungsbewilligung AWEL.
4240.00	484'708.45	495'000.00	-10'291.55	Die Einnahmen aus den Abwassergebühren liegen entsprechend den verkauften m3 Wasser etwas tiefer aber im erwarteten Rahmen.
4690.00	882'335.01	1'418'000.00	-535'664.99	Weil die ARA auf HRM2 umgestellt hat per 1.1.2022 werden die anteiligen Bilanzwerte in eine Beteiligung überführt. Anlässlich der Budgetierung lagen die Werte Seitens der ARA noch nicht vor und mussten mit eigenen Angaben berechnet werden. Durch aktuelle Investitionen erhöhte sich der Buchwert in Neftenbach und der Beteiligungsgewinn fällt kleiner aus. Ein Gewinn entsteht, da die ARA ihre Bilanz per 1.1.2022 aufwertet, die Gemeinden dies 2019 jedoch nicht gemacht haben.
7301				
3130.00	154'497.28	165'000.00	-10'502.72	Rechnung Grüngutannahme Riet zu spät erhalten, besserer Preis für Rohstoffe reduzieren Aufwand.
3130.05	157'002.03	174'300.00	-17'297.97	Die Abfallmenge lag tiefer als in den Vorjahren und verursachte weniger Entsorgungskosten.
3510.00	48'510.56		48'510.56	Der Abfallbereich hat gesamthaft besser als budgetiert abgeschlossen und kann einen Einlage in die Spezialfinanzierung verzeichnen.
4260.00	90'466.16	49'000.00	41'466.16	Weil Rohstoffe stärker nachgefragt werden, können höhere Preise für das Sammelgut erwirtschaftet werden.
4612.00	201'962.85	235'000.00	-33'037.15	Die Sackgebühren sind zurück gegangen, was sich mit der rückläufigen Abfallmenge erklärt.
4910.00	16'200.00	100.00	16'100.00	Interne Verrechnung von Arbeitsstunden des Abfallbereiches für andere Abteilungen.

7410				
3132.00	12'403.00	2'000.00	10'403.00	Projekt aufgrund neuem Gewässerschutzgesetz. Erweiterte Anforderungen seitens Kanton machten Überarbeitung notwendig, letzte Aufwendungen 2022 anstatt 2021.
7690				
3132.00	40'342.15	27'700.00	12'642.15	Zusätzliche Unterstützung durch Energiestadtberater bei Erarbeitung Energiestrategie und Leitbild.
3637.00	29'283.35	10'000.00	19'283.35	GRB 2022-049 Um die gestiegene Nachfrage nach Förderbeiträgen zur Energiespeicherung zu decken, wurde der Budgetkredit 2022 um CHF 20'000.- ausserhalb Budget erhöht.
7710				
3143.00	1'374.80	14'000.00	-12'625.20	Pflanzen- und Wegunterhalt wurde nicht ausgeführt.
4240.00	22'810.00	12'000.00	10'810.00	Zwei grössere Grabunterhaltsverträge wurden abgeschlossen.

8

Volkswirtschaft

Die Funktion ist geprägt von:

Höheren Holzerlösen im Forst und höherer Gewinnausschüttung durch die ZKB.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
8200				
3010.00	391'713.25	360'600.00	31'113.25	Personalwechsel nach Budgetzeitpunkt, neu drei Lernende.
3010.09	-10'880.00		-10'880.00	Vaterschaftsentschädigungen, EO-Entschädigungen.
3101.01	58'531.05	45'000.00	13'531.05	Mehreinkäufe, da auch für private Waldbesitzer.
3130.16		10'000.00	-10'000.00	Es wurde kein Unternehmer für Holzarbeiten angefragt.
4250.11	121'686.50	40'000.00	81'686.50	Höhere Nachfrage von Sägereien nach Stammholz als im Vorjahr führt zu höheren Holzpreisen.
4250.14	35'690.00	25'000.00	10'690.00	Die Angst vor einer Energiemangellage führte zu höherer Nachfrage nach anderen Energieträgern und höheren Holzpreisen.
4260.01	42'607.86	25'000.00	17'607.86	Weiterveräusserungen Wildschutzmaterial an Private (siehe 8200.3101.01).
4260.02	35'130.61	15'000.00	20'130.61	Weiterveräusserungen Pflanzen an Private (siehe 8200.3101.01).
4910.00	273'600.00	254'300.00	19'300.00	Interne Verrechnung von Arbeitsstunden des Forstbetriebes für andere Abteilungen.

8204				
3101.11	641'694.25	400'000.00	241'694.25	Erlöse aus Verkäufen aus Privatwald werden an die Eigentümer weitergeleitet (siehe auch 8204.4250.21).
3910.00	270'600.00	249'500.00	21'100.00	Interne Verrechnung von Arbeitsstunden des Forstbetriebes für den Bereich F8204.
4240.00	347'750.47	400'000.00	-52'249.53	Arbeiten für Dritte liegen unter den Erwartungen.
4250.21	671'747.61	450'000.00	221'747.61	Holzverkäufe aus Privatwald hat zugenommen im 2022, allenfalls aus Befürchtungen einen Energiemangellage. Die Differenz setzt sich aus dem Pauschalsatz der MwSt. zusammen.
8600				
4604.00	519'462.75	435'000.00	84'462.75	Die Ausschüttung der ZKB an die Gemeinde Neftenbach fällt höher aus als die Schätzung des Kantons.

9 Finanzen und Steuern
Die Funktion ist geprägt von:
 Stark gestiegene Steuererträgen nahezu über alle Steuerarten. Hohe Verkaufspreise bei den Liegenschaften führen zu hohen Gewinnen und Grundstückgewinnsteuern. Der Ressourcenausgleich war defensiv budgetiert und reduziert sich deshalb nicht im Ausmass der Mehreinnahmen. Aus dem Verkauf der Liegenschaft Zürichstrasse 12 kann ein Buchgewinn verbucht werden.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9100				
4000.00	14'777'025.10	13'910'000.00	867'025.10	Für das Jahr 2022 werden erheblich mehr Einkommenssteuern erwartet, dies zeigen die provisorisch ausgestellten Steuerrechnungen 2022. Die Steuererträge haben somit gegenüber 2021 nochmals zugelegt und liegen über Vor-Covid-19 Niveau.
4000.10	1'646'387.25	1'070'000.00	576'387.25	Aussergewöhnlich hoch liegen auch die Nachgezüge aus Einkommen 2021 und älter. Zu tiefe provisorische Rechnungen führen zu diesen Nachbezügen.
4000.20	12'597.63	40'000.00	-27'402.37	Die Nachsteuererträge beinhalten keine grösseren Fälle und sind schwer abzuschätzen.
4000.50	-375'162.15	-450'000.00	74'837.85	Die Ablieferungen von Steuererträgen an andere Gemeinden hängt von verschiedenen Faktoren ab. Allen voran, wann die Einschätzung vom kant. Steueramt vorgenommen werden. Für das Budget wurde mit einem Durchschnitt gerechnet welcher nicht erreicht wurde, was sich positiv für die Gemeinde auswirkt.

4001.00	2'697'161.95	2'514'500.00	182'661.95	Die Vermögenwerte 2022 sind gesamthaft angestiegen, was zu Mehrerträgen führt.
4001.10	300'782.20	165'000.00	135'782.20	Analog zu den Einkommen früherer Jahre, haben auch die Vermögenwerte in 2021 und älter zugelegt, was Nachbezüge zur Folge hat.
4001.20	36'206.95	7'000.00	29'206.95	Während bei den Nachsteuern auf Einkommen ein Rückgang ersichtlich ist, wurden mehr Vermögenwerte entdeckt die nicht versteuert wurden. Die Nachsteuern auf Vermögen übersteigen das Budget.
4001.50	-144'543.80	-170'000.00	25'456.20	Die Ablieferungen von Steuererträgen an andere Gemeinden hängt von verschiedenen Faktoren ab. Allen voran, wann die Einschätzung vom kant. Steueramt vorgenommen werden. Für das Budget wurde mit einem Durchschnitt gerechnet welcher nicht erreicht wurde, was sich positiv für die Gemeinde auswirkt.
4002.00	270'377.22	200'000.00	70'377.22	Die Quellensteuern lagen drei Jahren lang auf tiefem Niveau. Nun scheint eine Erholung in Sicht, welche allenfalls mit der verstärkten Suche nach Arbeitskräften zusammenhängen kann.
4010.00	1'597'007.20	1'102'100.00	494'907.20	Nach soliden Erträgen von CHF 1,28 Mio. im 2021 erwarten die juristischen Personen auch für 2022 Gewinne und liefern provisorisch rund CHF 1,6 Mio. an Gewinnsteuern ab, was einem Höchststand entspricht.
4010.10	27'140.90	165'000.00	-137'859.10	Für frühere Jahre fanden keine grösseren Nachzahlungen statt. Die Einnahmehöhe hängt auch immer davon ab, wieviele Steuererklärungen durch das kant. Steueramt im Jahr veranlagt werden.
4010.40	198'215.45	400'000.00	-201'784.55	Die Ablieferungen von Steuererträgen aus andere Gemeinden nach Neftenbach hängt von verschiedenen Faktoren ab. Allen voran, wann die Einschätzung vom kant. Steueramt vorgenommen werden. Für das Budget wurde mit einem Durchschnitt gerechnet welcher nicht erreicht wurde, was sich negativ für die Gemeinde auswirkt.
4010.50	-43'482.30	-30'000.00	-13'482.30	Die passive Steuerauscheidung der Gewinnsteuern liegt im Rahmen der Erwartungen
9101				
4022.00	3'205'972.10	1'000'000.00	2'205'972.10	Lagen die Grundsteuern 2020 bei CHF 929'393.- und 2021 bei CHF 1'181'168.-, verdreifachte sich die Steuer im 2022. Die Nachfrage nach Liegenschaften ist derzeit ungebrochen und verbunden mit hohen Verkaufspreisen. Die Verkäufe machen durchwegs Gewinne. Ein unbekannter Faktor ist, ob Verlustverrechnung oder Ersatzbeschaffungskäufe zu einer Steuerminderung oder einem Steueraufschub führen.

9300				
4621.50	1'954'559.00	2'405'000.00	-450'441.00	Durch die hohen Steuereinnahmen reduziert sich der Ressourcenausgleich des Kantons. Lag dieser 2021 noch bei CHF 4 Mio. hat er sich 2022 auf die Hälfte reduziert. Auf das Budget wirkt sich dies nicht vollends aus, da in der Budgetphase noch mit einer tieferen kant. Steuerkraft gerechnet wurde.
9610				
3499.10	23'773.75	40'000.00	-16'226.25	Die Vergütungszinsen liegen auf dem Niveau des Vorjahres und sind zu hoch eingeschätzt worden auf der Basis 2021.
9630				
3439.90	10'866.80		10'866.80	Nach Todesfall eines Mieters mussten ausstehende Mietzinserträge abgeschrieben werden.
9639				
4411.40	181'193.60		181'193.60	2022 wurde nun die Zürichstrasse 12 nach längerer Zeit verkauft. Der Verkauf führt zu einem Buchgewinn. Weil nicht klar war, wann die Liegenschaft verkauft werden kann, ist kein Budgetposten vorhanden.
9999				
9000.00	3'700'950.47		3'700'950.47	Die höheren Steuererträge und die stark gestiegenen Grundstückgewinnsteuern führen zu einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung.
9001.00		1'195'300.00	1'195'300.00	Das noch unter den Vorzeichen der Pandemie erstellte Budget sah einen Aufwandüberschuss vor.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'440'422.91	620'271.76	2'351'100.00	597'700.00	2'317'396.29	550'970.98
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'101'590.26	200'751.02	1'102'700.00	159'100.00	968'626.19	143'477.90
2 Bildung	15'238'185.06	845'260.11	15'229'000.00	658'800.00	15'231'715.00	707'702.27
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'343'009.97	315'856.04	1'438'700.00	281'600.00	1'151'094.49	262'531.35
4 Gesundheit	1'922'175.24	27'945.00	1'605'200.00	18'000.00	1'601'560.39	20'505.00
5 Soziale Sicherheit	5'006'247.94	2'700'940.63	5'179'800.00	2'208'600.00	4'918'488.39	2'067'911.81
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'785'428.61	188'540.41	1'906'900.00	176'000.00	1'850'023.93	203'928.25
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'248'972.93	2'899'963.79	3'842'400.00	3'517'300.00	2'432'575.22	2'085'781.39
8 Volkswirtschaft	1'902'316.25	2'648'050.13	1'653'700.00	2'262'500.00	1'854'908.23	2'663'283.00
9 Finanzen und Steuern	165'330.32	27'407'051.07	169'600.00	23'404'200.00	188'419.93	24'928'853.28
Total Aufwand / Ertrag	34'153'679.49	37'854'629.96	34'479'100.00	33'283'800.00	32'514'808.06	33'634'945.23
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	3'700'950.47	0.00	0.00	1'195'300.00	1'120'137.17	0.00
Total	37'854'629.96	37'854'629.96	34'479'100.00	34'479'100.00	33'634'945.23	33'634'945.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'440'422.91	620'271.76	2'351'100	597'700	2'317'396.29	550'970.98
	Nettoergebnis		1'820'151.15		1'753'400		1'766'425.31
01	Legislative und Exekutive	329'791.80	1'183.10	340'100	1'300	309'124.29	1'645.70
	Nettoergebnis		328'608.70		338'800		307'478.59
011	Legislative	84'889.05	780.00	90'300	800	83'925.44	1'375.70
	Nettoergebnis		84'109.05		89'500		82'549.74
0110	Legislative	84'889.05	780.00	90'300	800	83'925.44	1'375.70
	Nettoergebnis		84'109.05		89'500		82'549.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	25'313.25		24'300		24'081.75	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'165.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'012.75		1'600		1'076.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	105.90		100		76.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	176.65		300		201.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.70					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'650.00		2'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	350.00		900		350.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'754.15		27'400		18'442.72	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'508.75		4'100		12'861.00	
3130.01	Porti	15'237.15		16'000		13'678.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'194.45		12'600		12'657.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	305.95		800			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen			200		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		780.00		800		780.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						595.70
012	Exekutive	244'902.75	403.10	249'800	500	225'198.85	270.00
	Nettoergebnis		244'499.65		249'300		224'928.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	244'902.75	403.10	249'800	500	225'198.85	270.00
	Nettoergebnis		244'499.65		249'300		224'928.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	183'698.40		183'000		184'165.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'198.45		11'800		10'637.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'453.50		5'300		5'572.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'520.75		2'600		2'234.15	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-141.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'962.75		2'200		2'007.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'083.80		1'100		1'086.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	1'900.30		4'600		3'715.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'143.50		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'113.25		20'000		7'852.65	
3130.01	Porti	290.65		500			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	9'447.00		3'700		3'650.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	70.00		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'161.40		2'500		4'278.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		403.10		500		270.00
02	Allgemeine Dienste	2'110'631.11	619'088.66	2'011'000	596'400	2'008'272.00	549'325.28
	Nettoergebnis		1'491'542.45		1'414'600		1'458'946.72
021	Finanz- und Steuerverwaltung	709'727.18	265'163.46	676'000	272'300	652'019.14	264'845.08
	Nettoergebnis		444'563.72		403'700		387'174.06
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	709'727.18	265'163.46	676'000	272'300	652'019.14	264'845.08
	Nettoergebnis		444'563.72		403'700		387'174.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	427'071.30		424'500		408'103.25	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	462.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'165.85		26'400		25'296.00	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-1'028.65					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'451.60		46'800		45'548.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	5'594.85		5'900		4'500.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.09 Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-253.80					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'755.45		5'100		4'760.65	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-180.00					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'499.75		2'600		2'227.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'950.10		1'500		2'651.55	
3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte	84.00		100			
3100.00 Büromaterial	269.30		200		169.20	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					56.20	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'242.70		7'000		6'609.15	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		400		622.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		134.75	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'018.75		500		1'207.20	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	59'716.25		47'200			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'230.97		5'600		5'898.04	
3130.01 Porti	9'671.06		9'500		9'374.00	
3130.02 Betriebskosten	12'564.25		12'000		9'112.60	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	2'550.00		2'600		2'510.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	29.73					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'500		31'187.95	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	17'520.60		3'300			
3134.00 Sachversicherungsprämien	161.75		200		156.80	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	574.00		500		23.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	183.10		200			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'967.65		11'600		44'298.20	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'770.87		2'900		1'178.11	
3170.00 Reisekosten und Spesen			100			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2'588.95		4'000		4'136.30	
3499.00 übriger Finanzaufwand					182.65	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'513.40		22'000		23'243.79	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'441.00		27'300		16'830.00	
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00				2'000.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		550.00		1'000		640.00
4250.00 Verkäufe						50.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'111.76		15'000		9'742.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4290.00		75.85				5.15	
4309.00						10.13	
4470.00						2'030.00	
4611.00		202'473.00		215'000		205'734.15	
4612.00		42'952.85		39'800		40'133.65	
4910.00		6'000.00		1'500		6'500.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'167'142.57	195'481.35	1'133'000	239'300	1'139'797.39	198'744.80
					893'700		941'052.59
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'167'142.57	195'481.35	1'133'000	239'300	1'139'797.39	198'744.80
					893'700		941'052.59
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	1'188.00				1'320.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	454'856.28		469'300		400'288.80	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	1'330.95					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-10'937.50				-210.90	
3049.00	Übrige Zulagen	329.75		300		247.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'956.15		29'200		24'392.45	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-240.95				-417.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'599.05		51'400		49'016.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	6'164.00		6'500		4'601.35	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-394.70					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'248.90		5'700		4'606.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-42.25				-4.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'779.85		2'800		2'345.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'721.75		12'000		4'572.15	
3091.00	Personalwerbung	150.80		500		150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	12'737.71		13'100		11'815.42	
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	469.20		300		490.00	
3100.00	Büromaterial	4'758.73		5'000		7'433.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'417.80		1'000		674.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'028.98		8'400		12'206.43	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'431.95		1'300		980.00	
3106.00	Medizinisches Material			1'000		150.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	460.95		4'000		
3113.00	Anschaffung Hardware	675.30		500		3'259.20
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	40'369.75		62'000		37'845.55
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	930.50		1'000		13.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			200		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'994.90				
3130.01	Porti	16'308.40		17'000		15'979.18
3130.02	Betriebskosten	2'577.90		2'000		3'788.00
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	5'553.65		6'200		5'295.00
3130.04	Telefon/Internet	9'833.50		9'200		9'405.53
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000		2'438.35
3132.01	Honorare Gutachter Bauwesen	351'720.90		314'000		377'849.10
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	73'107.30		16'100		54'840.60
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'972.70		11'000		10'962.95
3137.00	Steuern und Abgaben	880.00		2'200		560.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'940.00		800		1'894.20
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					-230.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					480.85
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'742.90		11'600		72'668.85
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'257.48		13'600		10'838.93
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'349.60		1'400		1'361.50
3192.00	Abgeltung von Rechten	317.75		800		856.25
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'058.30		4'000		30.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	.24				
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			18'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'536.10		7'600		
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00				5'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen					200.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		130'167.90	190'000		162'673.25
4250.00	Verkäufe		49.00	500		4'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'618.15	47'000		23'255.30
4290.00	Übrige Entgelte		2'346.30			4'816.25
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'800.00	1'800		3'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		500.00				
029	Verwaltungsliegenschaften	233'761.36	158'443.85	202'000	84'800	216'455.47	85'735.40
	Nettoergebnis		75'317.51		117'200		130'720.07
0290	Verwaltungsliegenschaften	233'761.36	158'443.85	202'000	84'800	216'455.47	85'735.40
	Nettoergebnis		75'317.51		117'200		130'720.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden					3'152.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	34'151.65		33'900		35'174.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	242.00				261.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'208.50		2'200		2'100.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'649.05		4'400		4'473.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	472.00		500		407.20	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	384.90		500		392.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	202.90		200		192.90	
3091.00	Personalwerbung	150.80		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'224.87		2'000		1'317.85	
3106.00	Medizinisches Material					95.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	173.75		5'000		199.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'323.60		18'000		19'758.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	888.60		5'000		1'621.35	
3130.04	Telefon/Internet	1'534.90		2'000		1'534.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'298.75		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	310.00				5'331.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'827.25		1'300		1'809.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'584.05		20'000		7'614.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000		14'875.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'219.35		53'000		73'594.17	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'354.70		2'000		446.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'446.40		3'500		3'446.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	329.56		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'154.18		34'600		32'481.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	2'674.00		2'700		2'674.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	312.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00		900		3'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		105.00				210.00
4250.01	Verkäufe PV-Anlage		458.55		5'000		2'802.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		79'606.20		8'200		8'952.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'380.70		70'100		72'270.70
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'393.40				
4930.00	Int. Verrechnung von Betriebskosten		1'500.00		1'500		1'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'101'590.26	200'751.02	1'102'700	159'100	968'626.19	143'477.90
	Nettoergebnis		900'839.24		943'600		825'148.29
11	Öffentliche Sicherheit	135'932.80	3'865.00	121'600	1'800	128'898.05	1'560.00
	Nettoergebnis		132'067.80		119'800		127'338.05
111	Polizei	135'932.80	3'865.00	121'600	1'800	128'898.05	1'560.00
	Nettoergebnis		132'067.80		119'800		127'338.05
1110	Polizei	135'932.80	3'865.00	121'600	1'800	128'898.05	1'560.00
	Nettoergebnis		132'067.80		119'800		127'338.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	791.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'803.20		40'000		47'556.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	80.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	81'158.00		81'200		80'542.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		400		800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'025.00		800		400.00
4270.00	Bussen		1'840.00		1'000		1'160.00
12	Rechtssprechung	9'292.80	3'120.00	10'100	4'000	10'002.80	6'510.00
	Nettoergebnis		6'172.80		6'100		3'492.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Rechtssprechung Nettoergebnis	9'292.80	3'120.00	10'100	4'000	10'002.80	6'510.00
			6'172.80		6'100		3'492.80
1200	Rechtssprechung Nettoergebnis	9'292.80	3'120.00	10'100	4'000	10'002.80	6'510.00
			6'172.80		6'100		3'492.80
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	8'450.00		9'100		9'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	542.65		600		584.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	25.50		100		29.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.65		100		109.20	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	180.00		200		180.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'120.00		4'000		6'510.00
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	493'311.13	118'689.95	478'800	97'500	457'067.10	99'982.05
			374'621.18		381'300		357'085.05
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	493'311.13	118'689.95	478'800	97'500	457'067.10	99'982.05
			374'621.18		381'300		357'085.05
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) Nettoergebnis	493'311.13	118'689.95	478'800	97'500	457'067.10	99'982.05
			374'621.18		381'300		357'085.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	75'852.90		71'100		60'215.55	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	2'218.30					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-441.75					
3049.00	Übrige Zulagen	2.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'521.75		3'700		3'641.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'542.80		5'600		5'568.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'064.40		1'000		687.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	788.60		900		680.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	457.80		500		334.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3091.00	Personalwerbung	150.80		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte			300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'346.00		600		906.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	47.95					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'363.00		100		90.00	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	100.00		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'419.65		18'000		18'365.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'031.20		5'600		6'031.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	754.00		800		731.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5'608.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	220.28				132.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantonen und Konkordate	32'184.20		25'000		29'516.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantonen und Konkordate			3'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	334'686.35		340'500		324'458.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		96'994.65		73'000		75'160.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'366.85		1'000		459.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'328.45		23'000		24'362.15
15	Feuerwehr	320'782.23	23'176.07	316'100	23'500	281'010.14	24'325.85
	Nettoergebnis		297'606.16		292'600		256'684.29
150	Feuerwehr	320'782.23	23'176.07	316'100	23'500	281'010.14	24'325.85
	Nettoergebnis		297'606.16		292'600		256'684.29
1500	Feuerwehr	320'782.23	23'176.07	316'100	23'500	281'010.14	24'325.85
	Nettoergebnis		297'606.16		292'600		256'684.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	1'500.00		2'600		2'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	61'289.35		50'500		38'481.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	102'381.90		96'000		120'896.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'826.60		1'300		1'938.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	180.50		300		130.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	493.00		200		362.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'450.00		14'900		3'789.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	5'523.28		8'000		4'945.00	
3100.00	Büromaterial	3'269.20		3'400		907.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'971.75		9'900		7'581.69	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00			200			
3103.00	445.00		200		150.00	
3106.00	113.35		600		165.60	
3111.00	26'879.36		37'600		13'736.89	
3112.00	5'150.15		5'300		12'482.46	
3113.00	430.80		1'300		759.80	
3130.00	4'043.30		4'100		3'662.15	
3130.01	111.90		100		-25.15	
3130.03	2'871.60		1'900		2'305.60	
3130.04	1'289.59		2'000		1'342.06	
3132.00	323.10					
3132.01			2'500		1'453.95	
3134.00	8'253.70		6'400		5'615.30	
3137.00			400			
3144.00	29'023.80		18'000		1'821.85	
3151.00	29'406.90		19'100		15'138.34	
3158.00	15.00		200		15.00	
3170.00	2'209.10		3'900		10'031.55	
3181.00					2'792.00	
3300.60	7'130.00		7'200		7'130.00	
3930.00	10'200.00		17'900		21'300.00	
4210.00		4'550.00		3'500		3'525.00
4260.00		18'166.75		20'000		20'800.85
4611.00		459.32				
16	142'271.30	51'900.00	176'100	32'300	91'648.10	11'100.00
Nettoergebnis		90'371.30		143'800		80'548.10
161	26'484.75		51'700		5'551.75	
Militärische Verteidigung		26'484.75		51'700		5'551.75
Nettoergebnis						
1610	26'484.75		51'700		5'551.75	
Militärische Verteidigung		26'484.75		51'700		5'551.75
Nettoergebnis						
3101.00			500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209.80		500		212.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		382.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	695.15		700		623.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'048.80		35'000		600.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'833.00		3'900		3'834.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'702.00		2'700		2'702.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-5'204.00		5'400		-5'203.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	1'200.00		2'000		2'400.00	
162	Zivile Verteidigung	115'786.55	51'900.00	124'400	32'300	86'096.35	11'100.00
	Nettoergebnis		63'886.55		92'100		74'996.35
1620	Zivilschutz	115'786.55	51'900.00	124'400	32'300	86'096.35	11'100.00
	Nettoergebnis		63'886.55		92'100		74'996.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13.70					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	411.75		500		443.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'591.30		15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	97.05		200		156.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		384.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'672.75		63'700		65'511.60	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	48'800.00		30'000			
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					8'800.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	5'200.00		9'000		10'800.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'200.00		400		400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900.00		1'900		1'900.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		48'800.00		30'000		8'800.00
2	BILDUNG	15'238'185.06	845'260.11	15'229'000	658'800	15'231'715.00	707'702.27
	Nettoergebnis		14'392'924.95		14'570'200		14'524'012.73
21	Obligatorische Schule	14'271'209.23	828'197.21	14'221'300	654'500	13'915'974.82	691'190.27
	Nettoergebnis		13'443'012.02		13'566'800		13'224'784.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe Nettoergebnis	1'100'561.25	5'441.85	1'073'500		1'085'423.76	29'923.35
			1'095'119.40		1'073'500		1'055'500.41
2110	Kindergarten Nettoergebnis	1'100'561.25	5'441.85	1'073'500		1'085'423.76	29'923.35
			1'095'119.40		1'073'500		1'055'500.41
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	176'815.90		193'900		209'095.60	
3020.01	Vikariate	13'898.15		5'000		8'730.80	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal					-6'293.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'363.55		12'800		13'028.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'918.65		18'500		21'222.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'361.55		2'700		2'449.95	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-225.60					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'982.85		2'400		2'435.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'864.15		5'700		5'061.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'295.00		8'700		3'518.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	551.85		2'800			
3091.00	Personalwerbung	415.40		300		553.85	
3099.00	Ubriger Personalaufwand Angestellte	230.15		400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	770.10		1'100		480.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00				198.00	
3104.00	Lehrmittel	24'092.83		24'700		18'597.80	
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	46.20					
3105.00	Lebensmittel	16.40					
3106.00	Medizinisches Material	1'163.70				1'797.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'426.40		6'500		2'025.35	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		69.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'225.48		7'500		3'585.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112.00					
3130.01	Porti	19.80					
3130.04	Telefon/Internet	5'491.15		4'600		6'249.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'345.70		6'500		1'666.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	585.50		1'000		350.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	944.00		1'000		130.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	75.00		500		75.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'172.39		800		892.66	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	3'468.85		4'300		2'481.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500		482.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	817'936.15		759'300		786'427.35	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen					112.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'441.85				12'215.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						17'708.00
212	Primarstufe	5'096'004.81	109'540.05	5'088'400	22'200	5'090'131.09	57'378.80
	Nettoergebnis		4'986'464.76		5'066'200		5'032'752.29
2120	Primarstufe	5'096'004.81	109'540.05	5'088'400	22'200	5'090'131.09	57'378.80
	Nettoergebnis		4'986'464.76		5'066'200		5'032'752.29
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	540'039.10		542'700		530'345.20	
3020.01	Vikariate	98'359.85		15'000		32'401.60	
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal	-36'961.60				-1'139.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'157.10		35'700		32'676.80	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-10.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'153.25		53'000		53'876.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	7'509.85		6'200		5'965.75	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-197.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'480.60		6'700		6'106.55	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-2.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'849.00		24'800		22'130.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'799.74		30'300		15'763.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	13'042.15		12'500		13'467.70	
3091.00	Personalwerbung	1'906.95		500		1'050.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	4'395.35		1'500		758.15	
3100.00	Büromaterial	167.45				1'105.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	820.52		100		22.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'786.33		4'000		3'144.86	
3104.00	Lehrmittel	132'628.82		165'400		157'936.29	
3104.01	Lehrmittel Handarbeit	34'265.60		38'300		33'274.54	
3105.00	Lebensmittel	175.35					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	3'087.55		2'000		8'787.05
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	829.30				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'405.00		9'000		7'045.40
3113.00	Anschaffung Hardware			9'000		1'479.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	933.12				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70'104.24		98'100		38'909.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'026.20		6'000		23'452.40
3130.01	Porti	7.00				
3130.04	Telefon/Internet	13'145.05		10'700		13'980.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'385.75		16'000		3'381.65
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'565.00		7'900		3'505.45
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'043.15		8'100		7'976.50
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'242.70		45'400		42'334.90
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'642.00		16'600		16'542.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'508.30		23'000		24'980.75
3170.00	Reisekosten und Spesen	260.70				9'968.00
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	102'991.59		119'400		52'043.70
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	506.00		2'000		2'118.25
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			23'200		
3610.00	Entschädigungen an den Bund					15'804.60
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'837'851.70		3'750'900		3'905'990.25
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'105.00		4'400		2'944.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		78'980.05		10'200	32'198.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'560.00		12'000	25'180.00
213	Sekundarstufe	3'009'013.41	32'271.55	2'940'800	65'000	2'751'221.11
	Nettoergebnis		2'976'741.86		2'875'800	2'704'834.49
2130	Sekundarstufe	3'009'013.41	32'271.55	2'940'800	65'000	2'751'221.11
	Nettoergebnis		2'976'741.86		2'875'800	2'704'834.49
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'863.90		64'300		74'165.60
3020.01	Vikariate	46'217.15		21'000		57'216.60
3020.09	Erstattung Lohn Lehrpersonal	-1'475.05				-233.55
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'441.70		5'500		8'779.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'963.90		4'700		7'715.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	966.65		900		1'226.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'123.35		1'100		1'648.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'594.60		11'800		10'226.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'673.30		12'700		2'736.40	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	4'574.40		5'800		5'932.15	
3091.00 Personalwerbung	242.35		300		413.90	
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	658.00		700		257.60	
3100.00 Büromaterial					375.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	646.20		1'000			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	561.00		600		476.00	
3104.00 Lehrmittel	95'048.78		82'600		97'716.67	
3104.01 Lehrmittel Handarbeit	19'612.01		17'800		15'312.37	
3105.00 Lebensmittel	14'508.65		28'400		12'536.25	
3106.00 Medizinisches Material	772.31		2'000		1'925.70	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'377.14		45'800		10'851.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	22'380.70		27'000		3'929.10	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	12'125.65		10'100		10'887.30	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	38'317.19		46'000		19'503.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'444.35				627.65	
3130.01 Porti	156.75				86.35	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	763.80		700		672.00	
3130.04 Telefon/Internet	4'290.50		6'200		4'065.45	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'384.80		10'500		1'087.05	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'289.65		4'000		5'560.84	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	705.55		5'000		4'182.35	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	67'921.50		69'700		15'273.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'715.52		7'300		9'726.74	
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'434.45		14'200		2'217.90	
3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager	80'360.46		131'600		79'480.64	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	667.45		500		551.10	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	97'545.00		97'700		75'221.00	
3610.00 Entschädigungen an den Bund	3'961.80		24'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'952'001.35		1'935'000		1'974'718.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			16'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	188'400.00		133'000		99'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	176'771.60		95'000		134'902.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'955.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'050.00					
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen			300		249.00	
4230.00	Schulgelder		20'322.55		15'000		15'147.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'665.00		50'000		25'239.17
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		284.00				6'000.00
214	Musikschulen Nettoergebnis	233'371.45	233'371.45	243'800	243'800	237'228.30	237'228.30
2140	Musikschulen Nettoergebnis	233'371.45	233'371.45	243'800	243'800	237'228.30	237'228.30
3104.00	Lehrmittel	107.00		2'600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'284.55		2'000		2'052.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'640.00		3'000		390.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'789.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	230'339.90		235'700		232'997.30	
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'956'354.06	417'574.21 2'538'779.85	3'031'500	374'300 2'657'200	2'814'122.22	372'023.00 2'442'099.22
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'720'120.89	151'109.26 2'569'011.63	2'768'000	114'300 2'653'700	2'573'328.92	104'624.85 2'468'704.07
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	444'131.65		434'800		441'942.15	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	189'945.95		232'100		192'262.35	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	8'354.10				708.90	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-9'218.55				-25'383.15	
3043.00	Wohnungszulagen	11'952.00		11'900		11'952.00	
3049.00	Übrige Zulagen					23.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'603.48		42'700		38'257.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09 Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-155.50				-58.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	58'705.05		56'600		60'447.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	7'913.60		9'500		6'833.45	
3053.09 Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-225.60					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'897.17		8'100		7'176.45	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-29.20					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'303.85		4'000		3'221.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		1'517.35	
3091.00 Personalwerbung			1'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	779.40		2'000		718.15	
3100.00 Büromaterial					100.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101'452.04		100'000		90'988.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	101.25					
3104.00 Lehrmittel	395.00					
3106.00 Medizinisches Material	576.20		4'000			
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'074.50		25'000		14'490.10	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	888.85		2'500		1'427.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	762.80					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					17'866.95	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	242'689.81		250'000		245'860.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'529.90		20'000		19'143.30	
3130.01 Porti	13.95				63.05	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände					70.00	
3130.04 Telefon/Internet	3'004.95		5'500		4'119.05	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'409.65		5'000		42'683.15	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'067.85					
3134.00 Sachversicherungsprämien	23'357.55		24'500		24'764.80	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'042.00		1'200		1'002.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken					19.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	70'061.66		28'000		23'321.89	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	742'678.08		737'500		708'644.63	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'371.21		40'000		28'477.59	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	59'400.00		59'400		59'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'607.17		5'000		4'046.74	
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'000		70.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	562'568.07		623'000		507'426.97	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'564.00		30'200		30'564.00	
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	147.00				60.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00		500		9'100.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						150.00
4250.00 Verkäufe		1'035.00				
4250.01 Verkäufe PV-Anlage				2'000		862.65
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'805.30		10'000		10'695.85
4310.00 Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		880.70				
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'248.00		52'300		62'218.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		59'331.15		50'000		28'778.35
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'809.11				
4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen						1'920.00
2171 Nahwärmeheizung Schulhaus Ebni	236'233.17	266'464.95	263'500	260'000	240'793.30	267'398.15
Nettoergebnis	30'231.78			3'500	26'604.85	
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	4'039.75		4'100		4'003.35	
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	909.95		700		896.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	334.35		300		352.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	518.40		500		511.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	66.60		100		63.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58.70		100		66.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28.30		100		29.65	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	151'069.66		151'000		148'238.60	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					571.90	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'144.60		10'000		10'389.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'696.52		3'000		5'411.65	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'820.01		12'000		6'687.10	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	454.92		2'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'890.44		43'000		25'933.65	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	5'858.97					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'427.00		2'400		1'804.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'915.00		34'000		33'915.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen					1'920.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		260'774.80		260'000		266'487.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'690.15				910.75
218	Tagesbetreuung	289'539.40	263'257.95	267'700	193'000	254'612.85	184'254.00
	Nettoergebnis		26'281.45		74'700		70'358.85
2180	Tagesbetreuung	289'539.40	263'257.95	267'700	193'000	254'612.85	184'254.00
	Nettoergebnis		26'281.45		74'700		70'358.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	108'615.10		115'700		170'825.55	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	77'221.50		53'800		272.60	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	385.50					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-1'757.35				-9'472.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'456.55					
3042.00	Verpflegungszulagen	3'912.00		4'000		4'304.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'869.40		11'200		10'951.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'174.35		15'900		20'306.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'418.20		2'100		2'025.75	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'070.35		2'100		2'046.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.05		900		978.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	710.00		1'100		1'325.00	
3091.00	Personalwerbung	856.15		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	229.55		100		62.10	
3100.00	Büromaterial	284.95		300		294.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'358.85		2'500		2'367.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12.30		100			
3105.00	Lebensmittel	8'260.05		10'000		7'032.05	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'589.80		1'500		1'422.30	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'831.65		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'126.40		40'000		38'389.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti	112.50		300		106.25	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	120.00				120.00	
3130.04	Telefon/Internet	947.95		100		942.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	425.00		1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager			200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	315.00		400		315.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		227'274.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				193'000		184'254.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'983.95				
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis	1'586'364.85	111.60	1'575'600		1'683'235.49	1'224.50
			1'586'253.25		1'575'600		1'682'010.99
2190	Schulleitung Nettoergebnis	646'055.27		691'000		686'038.65	1'069.00
			646'055.27		691'000		684'969.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	88'949.95		96'000		124'470.05	
3020.01	Vikariate	2'010.00					
3049.00	Übrige Zulagen	650.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'899.00		5'700		7'992.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'449.75		7'500		11'354.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'259.10		1'300		1'509.45	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'029.60		1'100		1'493.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'839.35		3'400		2'978.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'420.35		12'600		14'959.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe	384.60		5'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	1'224.80		800		2'548.60	
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden	-50.00				5'665.30	
3100.00	Büromaterial	284.05		200		624.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					12.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	401.60		400		535.99	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		2'108.00	
3130.01	Porti	1'365.35				685.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	1'410.00				470.00	
3130.04 Telefon/Internet			1'800			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'077.30		70'400		49'630.60	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'345.00		3'000		2'546.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	138.67		300		253.01	
3170.00 Reisekosten und Spesen	768.80		300		1'649.45	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					44.70	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	482'254.40		479'200		454'505.85	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'069.00
2191 Schulverwaltung	427'343.75	111.60	383'500		386'751.22	155.50
Nettoergebnis		427'232.15		383'500		386'595.72
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	261'652.59		289'700		291'603.45	
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	34'313.70				18'409.95	
3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	8'356.20				2'445.00	
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-8'579.25				-11'422.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'968.05		18'600		19'442.25	
3050.09 Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-33.30					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'041.70		40'400		41'804.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'045.65		4'000		3'671.70	
3053.09 Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-197.40					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'308.75		3'500		3'633.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'739.75		1'800		1'786.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'930.00		2'000		650.00	
3091.00 Personalwerbung	500.00				465.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte	137.85				15.90	
3100.00 Büromaterial	445.15		1'000		320.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34.30					
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'700		346.80	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					29.95	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					861.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	3'347.15		2'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	484.70					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	31'625.85		300		100.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Porti	828.45		1'500		915.85	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	750.00		1'200			
3130.04 Telefon/Internet			2'900			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'204.55		300			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	28.95					
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	21'451.30		11'500		10'871.35	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	389.26		400		336.92	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'494.50		500		360.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	75.30		200		101.70	
4250.00 Verkäufe		38.60				
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		73.00				155.50
2192 Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	512'965.83	512'965.83	501'100	501'100	610'445.62	610'445.62
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	237'979.68		231'100		171'449.50	
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-12'186.30					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'539.40		14'900		10'972.45	
3050.09 Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-779.95					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'417.00		25'000		20'788.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'938.35		3'100		2'071.25	
3053.09 Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-112.80					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'536.65		2'800		2'050.85	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-142.25					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'263.95		1'400		1'008.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'505.00				846.55	
3091.00 Personalwerbung					538.50	
3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte	11'900.00		11'900		14'168.19	
3100.00 Büromaterial	470.85				1'205.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123.90					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'816.93		4'000		1'720.05	
3104.00 Lehrmittel	189.75		400		784.05	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	581.25				26'041.85	
3113.00 Anschaffung Hardware	15'482.30				1'744.80	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	136.80				11'535.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	181'847.54		182'000		183'684.75	
3130.01	Porti					40.90	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	685.00		300		300.00	
3130.04	Telefon/Internet	1'597.60		800		958.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'395.80		2'300		2'665.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'671.45		3'600		3'560.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'123.30		3'600		2'896.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18.73		600		111.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen	557.40				122.95	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager			2'300			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'408.50		11'000		10'870.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					138'309.85	
22	Sonderschulen Nettoergebnis	916'184.45	13'300.00	952'400		1'312'932.03	16'512.00
			902'884.45		952'400		1'296'420.03
220	Sonderschulen Nettoergebnis	916'184.45	13'300.00	952'400		1'312'932.03	16'512.00
			902'884.45		952'400		1'296'420.03
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	916'184.45	13'300.00	952'400		1'312'932.03	16'512.00
			902'884.45		952'400		1'296'420.03
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'859.30		41'000		61'765.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					446.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					660.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'539.35				198'816.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'127.00				256'377.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	561'018.30		911'400			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	238'150.00				377'952.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	490.50				416'914.28	
4230.00	Schulgelder		270.00				1'010.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'030.00				15'502.00
29	Übriges Bildungswesen Nettoergebnis	50'791.38	3'762.90	55'300	4'300	2'808.15	
			47'028.48		51'000		2'808.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Bildung, übriges Nettoergebnis	50'791.38	3'762.90 47'028.48	55'300	4'300 51'000	2'808.15	2'808.15
2990	Bildung, übriges Nettoergebnis	50'791.38	3'762.90 47'028.48	55'300	4'300 51'000	2'808.15	2'808.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen					99.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	171.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'219.48		9'000		2'308.25	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	400.00					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			4'300		400.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	42'000.00		42'000			
4231.00	Kursgelder				4'300		
4250.00	Verkäufe		3'762.90				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'343'009.97	315'856.04 1'027'153.93	1'438'700	281'600 1'157'100	1'151'094.49	262'531.35 888'563.14
31	Kulturerbe Nettoergebnis	110'056.81	38'636.60 71'420.21	91'300	19'200 72'100	46'225.05	26'076.15 20'148.90
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	107'731.16	38'636.60 69'094.56	86'100	19'200 66'900	32'464.25	26'076.15 6'388.10
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	107'731.16	38'636.60 69'094.56	86'100	19'200 66'900	32'464.25	26'076.15 6'388.10
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	48'436.10		35'000		15'842.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'092.30		1'100		871.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	527.90		400		145.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	210.55		500		162.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	210.50		100		62.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	282.00		500		38.50	
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden					350.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial		300		553.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'992.61	200		567.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'056.00	4'000		1'869.60	
3104.00	Lehrmittel	21.90				
3105.00	Lebensmittel				240.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				136.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'465.30	2'400		107.60	
3113.00	Anschaffung Hardware		500		170.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	695.38				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'454.90	3'100		2'246.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'244.30	2'500		3'203.35	
3130.01	Porti	308.30	200		411.60	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	300.00	400		330.00	
3130.04	Telefon/Internet	636.75				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'390.45	6'500		232.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				159.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	965.35	900		818.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'175.97	5'000		2'177.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		400			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		200			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften				1'747.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'163.20				
3170.00	Reisekosten und Spesen	644.40	300		17.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'029.00	10'000			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	18'128.00	8'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300.00				
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen			300		
4250.00	Verkäufe			500		6'460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'500		2'754.55
4290.00	Übrige Entgelte					77.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen					14'768.00
4390.00	Übriger Ertrag					1.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			16'900		16'860.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	2'325.65	2'325.65	5'200	5'200	13'760.80	13'760.80
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis	2'325.65	2'325.65	5'200	5'200	13'760.80	13'760.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	232.15					
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	150.00		200		150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'943.50		5'000		13'610.80	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	232'356.14	14'113.45	260'400	13'700	226'007.14	12'938.80
			218'242.69		246'700		213'068.34
321	Bibliotheken Nettoergebnis	158'119.17	12'001.60	179'300	13'700	155'866.14	12'162.80
			146'117.57		165'600		143'703.34
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	158'119.17	12'001.60	179'300	13'700	155'866.14	12'162.80
			146'117.57		165'600		143'703.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	45'596.35		43'900		44'209.90	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	47'014.75		58'600		46'511.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'938.35		6'600		5'786.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'304.60		7'900		10'100.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	984.25		1'500		964.25	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-28.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	861.60		1'300		1'081.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	392.00		700		435.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	360.00		2'000		240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	428.90		800		85.80	
3100.00	Büromaterial	3'214.29		3'000		1'225.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	185.25		800		224.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'585.69		27'000		23'807.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			800		1'259.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'399.00		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'437.95		3'100		2'063.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Porti	40.00		500		241.00	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	445.00		500		445.00	
3130.04 Telefon/Internet	336.35		400		392.70	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'565.80		1'600		1'711.20	
3134.00 Sachversicherungsprämien	129.40		200		125.50	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	493.55		500		1'016.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'547.40		3'100		3'371.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	100.00		500			
3192.00 Abgeltung von Rechten	227.20		600		227.20	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	177.69		800		111.52	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'232.00		10'300		10'230.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'884.60		9'000		8'857.80
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12.00				
4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen		3'105.00		4'700		3'305.00
322 Konzert und Theater Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00	14'700	14'700	8'656.00	8'656.00
3220 Konzert und Theater Nettoergebnis	11'900.00	11'900.00	14'700	14'700	8'656.00	8'656.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'000			
3130.01 Porti					156.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		4'000		4'000.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000		3'000.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'900.00		5'700		1'500.00	
329 Kultur, übriges Nettoergebnis	62'336.97	2'111.85 60'225.12	66'400	66'400	61'485.00	776.00 60'709.00
3290 Kultur, übriges Nettoergebnis	62'336.97	2'111.85 60'225.12	66'400	66'400	61'485.00	776.00 60'709.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	5'801.80		7'000		19'105.60	
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	421.85					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136.65		400		501.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	18.50		100		62.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.55		100		93.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-.25				.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3099.01	Ubriger Personalaufwand Behörden	791.20		2'500		435.50	
3100.00	Büromaterial					66.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51.25				79.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'230.71		4'800		2'450.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					476.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'952.11		31'300		23'509.55	
3130.01	Porti	414.30					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	581.50		700		630.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'772.10		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					140.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	71.70				71.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'975.00		9'600		10'300.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	695.00		300		162.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		2'100		3'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						341.00
4250.00	Verkäufe		611.85				435.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				
33	Medien	89'007.99	45'665.00	81'600	55'600	83'444.80	46'302.00
	Nettoergebnis		43'342.99		26'000		37'142.80
332	Massenmedien	89'007.99	45'665.00	81'600	55'600	83'444.80	46'302.00
	Nettoergebnis		43'342.99		26'000		37'142.80
3320	Massenmedien	89'007.99	45'665.00	81'600	55'600	83'444.80	46'302.00
	Nettoergebnis		43'342.99		26'000		37'142.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	363.00				99.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	22'024.40		22'200		22'292.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'386.40		1'400		1'367.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	68.15		100		72.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	241.70		300		255.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3100.00	Büromaterial	289.00		700		409.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	52'444.55		46'200		48'376.50	
3130.01	Porti	9'668.84		8'900		8'259.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'021.95		800		1'813.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500		500.00	
4250.00	Verkäufe		45'665.00		55'300		46'302.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300		
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	911'589.03	217'440.99	1'005'400	193'100	795'417.50	177'214.40
			694'148.04		812'300		618'203.10
341	Sport Nettoergebnis	843'082.18	188'066.14	885'800	169'800	739'478.52	153'303.95
			655'016.04		716'000		586'174.57
3410	Sport Nettoergebnis	460'156.39	90'782.35	489'300	91'800	383'035.33	91'260.95
			369'374.04		397'500		291'774.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	40'647.91		53'500		28'710.45	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	29'416.95		13'700		19'783.20	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	1'184.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'706.58		4'300		2'473.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'568.86		4'100		3'846.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'439.41		1'800		606.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	666.69		900		471.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420.30		400		294.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	601.95		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	88.00				60.00	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'548.58		25'000		7'940.34	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'913.90		5'000		2'121.76	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'114.75		1'000		19.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'584.00		8'000		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'765.35		22'000		15'671.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'287.60		11'000		10'093.70
3130.04	Telefon/Internet			1'000		142.45
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'630.75		2'700		2'608.80
3137.00	Steuern und Abgaben	71.50				71.50
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'878.75		23'000		1'021.75
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'553.20		67'000		48'857.15
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'949.61		22'000		21'729.15
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'018.00		13'000		12'725.88
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500		
3170.00	Reisekosten und Spesen	287.00		500		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'612.00		4'600		4'612.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	128'470.00		130'200		123'973.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'630.00		73'000		75'200.00
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		100		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00			100.00
4250.00	Verkäufe					200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'035.35		3'000	2'835.95
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'647.00		88'800	88'125.00
3415	Schwimmbad	382'925.79	97'283.79	396'500	78'000	356'443.19
	Nettoergebnis		285'642.00		318'500	294'400.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	137'940.74		139'900		137'386.55
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	30'947.00		13'900		29'931.75
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	2'105.15				
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-814.25				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'788.27		9'200		10'516.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'608.59		14'900		16'391.10
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	4'158.79		4'200		4'911.45
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'711.66		900		1'967.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	971.00		900		984.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	280.00		3'500		1'110.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	301.55		1'000		301.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	10.70				197.43	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'401.28		25'000		14'946.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	322.65					
3106.00	Medizinisches Material			400			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					579.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	238.00		7'000		4'041.44	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'081.30		1'000		1'197.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'455.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'018.50		50'000		42'670.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'897.53		20'000		17'744.35	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	883.90		900		853.90	
3130.04	Telefon/Internet	2'012.75		2'500		2'107.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'692.65		4'000		2'112.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	754.90		800		737.80	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	14'960.85		15'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'622.85		15'000		4'620.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'066.71		15'000		9'705.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'628.49		13'000		16'579.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'631.25		2'000		4'426.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'438.06		7'000		4'671.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'615.94		2'000		249.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	446.38		1'000		386.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'359.00		22'400		22'359.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'000			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		1'600		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		94'694.00		75'000		61'743.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'589.79		3'000		300.00
342	Freizeit	68'506.85	29'374.85	119'600	23'300	55'938.98	23'910.45
	Nettoergebnis		39'132.00		96'300		32'028.53

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	68'506.85	29'374.85	119'600	23'300	55'938.98	23'910.45
	Nettoergebnis		39'132.00		96'300		32'028.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	6'481.15		4'500		6'440.85	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	15'908.25		21'000		17'458.85	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	389.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	655.15		500		879.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	581.35		600		574.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	205.20		400		199.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	126.60		300		164.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.05		100		80.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'473.85		7'500		5'903.25	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		1'097.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	150.00				5'093.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'178.85		5'000		2'371.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	291.60		600			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	200.00		200		230.00	
3130.04	Telefon/Internet	478.70		500		478.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	604.85		600		600.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'000		428.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'708.05		13'000		2'407.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'231.90		8'000		3'757.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		162.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'726.20				1'375.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'085.05		1'000		440.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					40.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'241.00		8'300		1'241.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'515.00		1'600		1'514.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			32'500			
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		2'900		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'460.85		1'500		1'343.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'784.00		14'800		14'784.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'130.00		7'000		7'783.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'922'175.24	27'945.00 1'894'230.24	1'605'200	18'000 1'587'200	1'601'560.39	20'505.00 1'581'055.39
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'195'476.04	1'195'476.04	936'200	936'200	880'473.95	880'473.95
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'195'476.04	1'195'476.04	936'200	936'200	880'473.95	880'473.95
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	12'131.79	12'131.79	12'200	12'200	12'132.00	12'132.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'734.79		10'800		10'735.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmungen	1'397.00		1'400		1'397.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'183'344.25	1'183'344.25	924'000	924'000	868'341.95	868'341.95
3632.40	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege	404'395.85		360'000		330'875.75	
3632.45	Beiträge an Gemeinden der Akut- und Übergangspflege mit Vertrag	69'098.35		65'000		16'595.75	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege ohne Vertrag	130'211.45		240'000		146'474.30	
3632.47	Beiträge an Gemeinden und ZV Akutpflege ohne Vertrag	8'085.05		15'000		5'224.10	
3635.46	Beiträge private Unternehmungen Langzeitpflege ohne Vertrag	566'734.65		244'000		364'446.30	
3635.47	Beiträge an Private der Akut- und Übergangspflege ohne Vertrag	4'818.90				4'725.75	
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	640'563.35	27'945.00 612'618.35	588'600	18'000 570'600	650'160.79	20'505.00 629'655.79
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	630'069.15	27'945.00 602'124.15	580'100	18'000 562'100	638'881.29	20'505.00 618'376.29
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	175'230.77	27'945.00 147'285.77	148'100	18'000 130'100	115'851.42	20'505.00 95'346.42
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	4'158.00		3'700		3'746.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	12.45				12.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	714.00		1'400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	828.60		500		502.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'063.00		16'000		17'953.00	
3130.01	Porti	188.05		200		275.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	410.05		500		409.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'668.00		3'800		3'612.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	141'188.62		122'000		87'628.37	
3632.56	Beiträge an Gemeinden und ZV Spitex ohne Vertrag					1'712.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'945.00		18'000		20'505.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	454'838.38		432'000		523'029.87	
	Nettoergebnis		454'838.38		432'000		523'029.87
3632.56	Beiträge an Gemeinden und ZV Spitex ohne Vertrag	2'519.90				16'512.25	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex)	340'636.11		336'000		378'801.23	
3635.46	Beiträge private Unternehmungen Langzeitpflege ohne Vertrag	2'759.35					
3635.56	Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Vertrag	108'923.02		96'000		127'716.39	
422	Rettungsdienste	10'494.20		8'500		11'279.50	
	Nettoergebnis		10'494.20		8'500		11'279.50
4220	Rettungsdienste	10'494.20		8'500		11'279.50	
	Nettoergebnis		10'494.20		8'500		11'279.50
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'323.05		2'500		6'351.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'171.15		6'000		4'928.00	
43	Gesundheitsprävention	74'622.75		67'300		59'462.65	
	Nettoergebnis		74'622.75		67'300		59'462.65
431	Alkohol- und Drogenprävention	45'216.60		45'300		44'873.40	
	Nettoergebnis		45'216.60		45'300		44'873.40
4310	Alkohol- und Drogenprävention	45'216.60		45'300		44'873.40	
	Nettoergebnis		45'216.60		45'300		44'873.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'216.60		45'300		44'873.40	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	2'873.00	2'873.00	2'800	2'800	3'370.30	3'370.30
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	2'873.00	2'873.00	2'800	2'800	3'370.30	3'370.30
3130.01	Porti					495.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'873.00		2'800		2'875.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	24'794.05	24'794.05	17'400	17'400	9'493.05	9'493.05
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	24'794.05	24'794.05	17'400	17'400	9'493.05	9'493.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	7'014.25		5'600		2'078.95	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel			1'500		2'500.00	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					991.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	281.40		300		1'072.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	54.00		200		202.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.00		200		200.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22.45				98.45	
3104.00	Lehrmittel			200		105.00	
3106.00	Medizinisches Material	433.95		600		119.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'125.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'939.00		8'800			
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'739.10	1'739.10	1'800	1'800	1'725.90	1'725.90
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	1'739.10	1'739.10	1'800	1'800	1'725.90	1'725.90
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'739.10		1'800		1'725.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	11'513.10	11'513.10	13'100	13'100	11'463.00	11'463.00
490	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	11'513.10	11'513.10	13'100	13'100	11'463.00	11'463.00
4900	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	11'513.10	11'513.10	13'100	13'100	11'463.00	11'463.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'513.10		13'100		11'463.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	5'006'247.94	2'700'940.63 2'305'307.31	5'179'800	2'208'600 2'971'200	4'918'488.39	2'067'911.81 2'850'576.58
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	250'998.15	242'871.00 8'127.15	250'000	250'000	198'535.90	198'329.25 206.65
512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	250'998.15	242'871.00 8'127.15	250'000	250'000	198'535.90	198'329.25 206.65
5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	250'998.15	242'871.00 8'127.15	250'000	250'000	198'535.90	198'329.25 206.65
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	250'998.15		250'000		198'535.90	
4630.00	Beiträge vom Bund				126'500		370.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'266.25		103'500		105'137.90
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		100'720.75		20'000		92'821.10
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		884.00				
52	Invalidität Nettoergebnis	910'971.21	652'501.45 258'469.76	856'000	606'400 249'600	1'045'759.10	534'229.55 511'529.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	910'971.21	652'501.45	856'000	606'400	1'045'759.10	534'229.55
			258'469.76		249'600		511'529.55
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	910'971.21	652'501.45	856'000	606'400	1'045'759.10	534'229.55
			258'469.76		249'600		511'529.55
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen von zu Unrecht bezogenen KK-Prämien EL und BH					663.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	832'401.00		800'000		1'003'557.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	78'570.21		56'000		41'539.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		603'096.10		582'400		511'534.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		45'168.00		24'000		20'516.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'237.35				2'179.55
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	939'997.82	632'218.24	718'400	468'500	768'024.68	382'869.40
			307'779.58		249'900		385'155.28
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	20'289.75	7'319.50	16'900	7'500	19'596.60	7'449.40
			12'970.25		9'400		12'147.20
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	20'289.75	7'319.50	16'900	7'500	19'596.60	7'449.40
			12'970.25		9'400		12'147.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	6'339.40		6'300		6'229.60	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	443.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	435.35		400		399.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	561.20		900		831.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	93.05		100		74.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75.80		100		74.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.00		100		36.50	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	12'301.30		9'000		11'949.55	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						3'747.40
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		7'319.50		7'500		3'702.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	867'490.20	624'898.74	650'000	461'000	711'135.90	375'420.00
			242'591.46		189'000		335'715.90
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	867'490.20	624'898.74	650'000	461'000	711'135.90	375'420.00
			242'591.46		189'000		335'715.90
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	835'335.00		600'000		689'269.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	32'155.20		50'000		21'866.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		566'046.74		441'000		335'716.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		55'292.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		3'560.00		20'000		39'704.00
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	7'743.60	7'743.60	14'900	14'900	2'861.60	2'861.60
5330	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	7'743.60	7'743.60	14'900	14'900	2'861.60	2'861.60
3064.00	Überbrückungsrenten	7'743.60		14'900		2'861.60	
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	44'474.27	44'474.27	36'600	36'600	34'430.58	34'430.58
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	44'474.27	44'474.27	36'600	36'600	34'430.58	34'430.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	18'754.45		18'600		19'748.95	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'400.55					
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					319.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'203.80		1'200		1'288.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'122.70		2'200		2'228.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	261.65		300		243.65	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-141.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	209.95		300		240.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.50		200		118.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'503.00		6'500		9'896.65	
3130.01	Porti			500			
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	347.82				345.18	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand			300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'200.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		1'500			
54	Familie und Jugend	1'106'534.59	35'298.10	1'111'700	35'200	634'279.10	17'945.65
	Nettoergebnis		1'071'236.49		1'076'500		616'333.45
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	82'020.60	1'100.00	84'000	10'000	117'140.35	1'200.00
	Nettoergebnis		80'920.60		74'000		115'940.35
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	82'020.60	1'100.00	84'000	10'000	117'140.35	1'200.00
	Nettoergebnis		80'920.60		74'000		115'940.35
3637.00	Beiträge an private Haushalte	82'020.60		84'000		117'140.35	
4290.00	Ubrige Entgelte		1'100.00				1'200.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				10'000		
544	Jugendschutz	922'505.54	26'498.15	980'700	20'200	446'529.30	16'745.65
	Nettoergebnis		896'007.39		960'500		429'783.65
5440	Jugendschutz	922'505.54	26'498.15	980'700	20'200	446'529.30	16'745.65
	Nettoergebnis		896'007.39		960'500		429'783.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	114'352.40		109'000		127'922.25	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'372.15		12'000		3'303.40	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich			8'000		319.15	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals					-20'442.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'119.10		7'000		7'185.05	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-140.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'828.30		11'600		11'240.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'485.65		1'500		1'518.50	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40				-218.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'242.00		1'400		1'348.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09						-31.90
3055.00						734.70
3055.09						-106.70
3090.00						496.80
3099.00						150.10
3100.00						648.70
3101.00						7'027.32
3102.00						219.45
3105.00						3'185.08
3106.00						176.50
3110.00						1'471.40
3111.00						981.65
3113.00						1'518.95
3119.00						8'506.85
3120.00						3'056.00
3130.00						682.65
3130.01						170.00
3130.03						900.00
3130.04						2'354.70
3132.00						
3134.00						311.70
3140.00						5'132.00
3143.00						
3144.00						17'233.95
3151.00						465.55
3158.00						960.95
3161.00						62.95
3170.00						96.50
3171.00						600.00
3192.00						482.55
3199.00						
3300.40						5'685.00
3631.00						
3632.00						251'319.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00 Beiträge an private Haushalte	640.20					
4250.00 Verkäufe		20'298.15		14'100		10'545.65
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200.00		100		200.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000.00		6'000		6'000.00
545 Leistungen an Familien Nettoergebnis	102'008.45	7'699.95	47'000	5'000	70'609.45	70'609.45
		94'308.50		42'000		70'609.45
5450 Leistungen an Familien Nettoergebnis	99'407.90	7'699.95	8'000		4'167.00	
		91'707.95		8'000		4'167.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'800.00		8'000		4'167.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	95'607.90					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'867.65				
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		4'832.30				
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	2'600.55		39'000	5'000	66'442.45	
		2'600.55		34'000		66'442.45
3130.00 Dienstleistungen Dritter			3'000		1'050.10	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'600.55					
3637.00 Beiträge an private Haushalte			36'000		65'392.35	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		
55 Arbeitslosigkeit Nettoergebnis			2'000		2'000	
559 Arbeitslosigkeit Nettoergebnis			2'000		2'000	
5590 Arbeitslosigkeit Nettoergebnis			2'000		2'000	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'000			
57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	1'783'246.17	1'138'051.84	2'239'200	848'500	2'269'389.61	934'537.96
		645'194.33		1'390'700		1'334'851.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
571	Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	74'635.00	60'987.70 13'647.30	115'000	82'300 32'700	86'415.00	61'771.00 24'644.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	74'635.00	60'987.70 13'647.30	115'000	82'300 32'700	86'415.00	61'771.00 24'644.00
3637.24	Beihilfen	51'898.00		60'000		59'418.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	22'737.00		55'000		26'997.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'843.70		76'300		24'640.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		23'819.00		2'000		33'936.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'325.00		4'000		3'195.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	953'204.92	494'961.70 458'243.22	1'425'800	562'600 863'200	1'537'188.82	635'636.71 901'552.11
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	953'204.92	494'961.70 458'243.22	1'425'800	562'600 863'200	1'537'188.82	635'636.71 901'552.11
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	687'345.47		1'089'800		1'178'019.37	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	90'748.35		144'000		203'203.70	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	175'111.10		192'000		155'965.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'093.85		40'600		37'564.15
4631.35	Kostenerstattungen Kanton für Ausländer mit Kostenersatz		172'689.95		100'000		28'310.20
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		197'383.00		300'000		495'845.91
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		102'253.15		30'000		40'242.20
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		3'541.75		92'000		33'674.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen Nettoergebnis	404'411.89	438'793.68	346'000	196'300	376'778.34	222'241.30
		34'381.79			149'700		154'537.04
5730	Asylwesen Nettoergebnis	404'411.89	438'793.68	346'000	196'300	376'778.34	222'241.30
		34'381.79			149'700		154'537.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	36'527.50		37'600		113'179.95	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich					2'468.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'345.75		2'400		7'426.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'030.05		3'800		10'957.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	500.85		600		1'402.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	409.00		500		1'388.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	215.95		300		682.60	
3100.00	Büromaterial	413.58					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35.30		1'900		19.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'217.30		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'138.55		9'300		23'809.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'425.25		35'500		15'083.25	
3130.04	Telefon/Internet	991.95		2'100		1'114.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'468.75		2'000		554.75	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	2'012.20					
3137.00	Steuern und Abgaben	335.00		400		40.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'831.10		2'000		38'247.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35.95		1'000		317.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	121'216.00		124'600		46'322.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	201'161.86		120'000		113'763.54	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'100.00				17'558.45
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				34'300		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		406'145.28		150'000		194'235.75
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		22'548.40		12'000		10'447.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	350'994.36	143'308.76	352'400	7'300	269'007.45	14'888.95
			207'685.60		345'100		254'118.50
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	350'994.36	143'308.76	352'400	7'300	269'007.45	14'888.95
			207'685.60		345'100		254'118.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	172'849.00		177'900		106'303.40	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	2'783.90				1'922.05	
3049.00	Übrige Zulagen					28.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'595.25		11'400		7'249.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'242.95		17'900		9'330.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'478.80		2'500		1'393.25	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-56.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'022.85		2'200		1'380.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'064.95		1'100		678.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	889.65		7'700		5'628.00	
3091.00	Personalwerbung	570.85		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte			100			
3100.00	Büromaterial			500		164.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	171.25		2'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	583.85		200		74.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					569.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86.67		300		406.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'760.85		43'500		5'183.85	
3130.01	Porti	6.30					
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'797.80		2'700		2'610.20	
3130.04	Telefon/Internet	296.75		500		383.00	
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	40'880.00				10'854.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'401.05		10'800		7'781.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16.15				15.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	443.70					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'347.85		5'500		9'215.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'184.00		4'500		19'405.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	327.34				208.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	351.46		200		142.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00				2'048.10	
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	2'699.69		2'500		38.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'101.00		16'500		17'101.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	46.85		100		41.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					86.25	
3612.30	Entschädigung an Gemeinde und Zweckverbände (kommunale Angebote) IAZH	3'706.00					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	40'054.00		37'200		41'600.00	
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH	3'590.00				17'166.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'053.50		1'000		
4260.30	Übernahme Überhang-Integrationskosten ab 2022 für Flüchtlinge mit 100% Kostenersatz		48'176.00				
4290.00	Ubrige Entgelte						730.40
4390.00	Ubriger Ertrag		4'460.60				5'264.80
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		32'273.00		1'000		590.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'325.45		4'300		3'835.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		49'020.21		1'000		4'468.15
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis	14'500.00	14'500.00	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	14'500.00	14'500.00	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	14'500.00	14'500.00	2'500	2'500	2'500.00	2'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'500.00		2'500		2'500.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'785'428.61	188'540.41	1'906'900	176'000	1'850'023.93	203'928.25
			1'596'888.20		1'730'900		1'646'095.68

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'297'512.61	161'652.41 1'135'860.20	1'366'600	146'500 1'220'100	1'371'908.43	180'848.25 1'191'060.18
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'188'814.39	105'943.95 1'082'870.44	1'247'600	76'200 1'171'400	1'256'437.96	109'347.35 1'147'090.61
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'188'814.39	105'943.95 1'082'870.44	1'247'600	76'200 1'171'400	1'256'437.96	109'347.35 1'147'090.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	133'178.40		128'200		142'736.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	3'784.50		4'500		4'619.60	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	243.40					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-899.75				-3'634.75	
3049.00	Übrige Zulagen	82.35				298.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'628.25		8'300		9'162.90	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-167.75					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'988.65		14'600		17'118.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	3'272.65		2'900		3'694.10	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-338.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'505.85		1'600		1'711.90	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-31.45					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	781.55		800		840.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'046.00		3'300		1'458.00	
3100.00	Büromaterial	287.05		500		360.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'873.53		51'500		62'511.63	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		500		1'045.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	66.00		100		64.00	
3106.00	Medizinisches Material	164.55					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'757.00		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'163.15		27'300		4'914.04	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'125.65		1'800		1'752.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	394.80					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	228.20					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	506.79		500		172.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92'738.40		103'000		91'458.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'116.85		25'500		13'074.95	
3130.01	Porti	92.70				24.70	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	225.00		1'200		1'163.80	
3130.04	Telefon/Internet	2'578.48		2'200		2'045.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	130.85		3'000		12'801.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'620.80		1'600		1'615.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	763.50		400		763.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	233'819.85		228'000		178'630.54	
3141.01	Winterdienst	54'084.20		70'000		106'616.35	
3141.02	Strassenreinigung	82'403.25		85'000		77'554.25	
3141.03	Strassenbeleuchtung	10'581.05		40'000		38'714.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'540.27		15'600		18'917.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	80.75				281.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	233.31		2'000		1'386.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	227.10		700		646.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					160.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'695.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Wege VV	422'398.06		410'600		445'546.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'051.00		8'000		8'051.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	138.00		900		2'262.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		1'500		4'200.00	
4120.00	Konzessionen						7'377.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'158.35		19'600		34'474.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'756.65		500		5'460.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		39'700.00		34'000		45'480.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'316.70		16'000		15'872.90
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'412.25				682.50
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		10'600.00		6'100		
619	Strassen, übriges Nettoergebnis	108'698.22	55'708.46	119'000	70'300	115'470.47	71'500.90
			52'989.76		48'700		43'969.57
6190	Strassen, übriges Nettoergebnis	108'698.22	55'708.46	119'000	70'300	115'470.47	71'500.90
			52'989.76		48'700		43'969.57

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	17'002.05		16'900		16'851.25	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'703.25		5'000		1'115.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'185.80		1'600		881.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'859.50		2'200		1'632.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	238.50		400		156.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	206.70		300		164.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.15		200		74.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	175.15					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'438.25		3'000		2'113.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		2'165.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'229.90					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	129.25					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'280.56		17'100		20'527.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	946.85		7'000		5'869.25	
3130.04	Telefon/Internet	478.70		500		478.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'840.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'217.25		2'200		2'144.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'829.03		9'000		174.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'511.28		33'500		45'989.41	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	476.80		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	28.90					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	920.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen	13.50					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'326.00		16'800		3'192.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	13'400.00		300		10'100.00	
4250.01	Verkäufe PV-Anlage				1'000		413.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'420.80		3'500		3'907.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'480.00		29'000		21'480.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'650.00		1'000		3'000.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'657.66				
4930.00	Int. Verrechnung von Betriebskosten		20'500.00		35'800		42'700.00
62	Öffentlicher Verkehr	487'916.00	26'888.00	540'300	29'500	478'115.50	23'080.00
	Nettoergebnis		461'028.00		510'800		455'035.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
621 Bahinfrastruktur Nettoergebnis	184'298.00	184'298.00	185'600	4'500	199'354.50	199'354.50
6210 Bahinfrastruktur Nettoergebnis	184'298.00	184'298.00	185'600	4'500	199'354.50	199'354.50
3134.00 Sachversicherungsprämien	54.15		100		54.15	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'306.85		20'000		29'947.35	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	203.00		200		203.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	175'634.00		165'000		168'450.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		300		700.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				4'500		
622 Regionalverkehr Nettoergebnis	275'618.00	275'618.00	325'700	325'700	250'761.00	250'761.00
6220 Regionalverkehr Nettoergebnis	275'618.00	275'618.00	325'700	325'700	250'761.00	250'761.00
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	275'618.00		325'700		250'761.00	
629 Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoergebnis	28'000.00	26'888.00	29'000	25'000	28'000.00	23'080.00
		1'112.00		4'000		4'920.00
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges Nettoergebnis	28'000.00	26'888.00	29'000	25'000	28'000.00	23'080.00
		1'112.00		4'000		4'920.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		29'000		28'000.00	
4250.00 Verkäufe		26'888.00		25'000		23'080.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'248'972.93	2'899'963.79	3'842'400	3'517'300	2'432'575.22	2'085'781.39
		349'009.14		325'100		346'793.83
71 Wasserversorgung	890'309.52	890'309.52	987'400	987'400	917'461.79	917'461.79
710 Wasserversorgung	890'309.52	890'309.52	987'400	987'400	917'461.79	917'461.79

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	890'309.52	890'309.52	987'400	987'400	917'461.79	917'461.79
3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	210'401.90		205'300		192'651.95	
3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	2'789.60		4'500		2'444.30	
3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	146.05					
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	132.65				-2'360.85	
3049.00 Übrige Zulagen	18.95				8.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'152.35		13'000		12'288.35	
3050.09 Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten					-1'600.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'393.10		21'400		22'427.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	5'080.35		5'000		4'702.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'293.65		2'500		2'297.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'206.95		1'300		2'783.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'824.98		2'300		640.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte					448.28	
3100.00 Büromaterial	1'113.09		1'000		932.36	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97'739.30		151'100		93'337.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	326.33				290.71	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					742.98	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'926.27		3'000		173.40	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'777.68		72'000		46'410.26	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'410.03		3'600		2'872.25	
3113.00 Anschaffung Hardware					423.12	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'930.35		10'000		9'094.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'922.80		28'500		39'593.72	
3130.01 Porti	1'042.90		2'100		836.91	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	102.14		200		110.00	
3130.04 Telefon/Internet	2'435.55		2'300		2'540.57	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'820.30		36'200		58'299.41	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'874.44		3'000		2'964.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'044.95		2'900		1'061.50	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	220'135.19		240'500		299'273.94	
3143.01 Leitungsbrüche	85'111.88		75'000		64'295.09	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'982.85		16'000		9'943.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'875.01		20'900	15'051.97		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		1'000	1'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	923.20		600	661.10		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	161.14			2.51		
3199.00	Ubriger Betriebsaufwand	4'079.41		2'000	3'307.59		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'528.16		43'300	17'053.00		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	-58.00			-58.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen			3'300			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	155.99		200	155.99		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	558.03		900	560.20		
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'050.00		600	600.00		
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		4'500	500.00		
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	4'400.00		7'400	8'700.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'040.00		1'900	770.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		765'481.90		795'000	778'523.85	
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		47'698.00		40'000	41'502.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'948.80		5'000	10'158.90	
4390.00	Ubriger Ertrag					.35	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		18'616.82		122'500	20'214.29	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28'324.00		23'000	23'392.00	
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		11'200.00			42'900.00	
72	Abwasserbeseitigung	1'451'878.66	1'451'878.66	1'992'600	1'992'600	615'699.47	615'699.47
720	Abwasserbeseitigung	1'451'878.66	1'451'878.66	1'992'600	1'992'600	615'699.47	615'699.47
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'451'878.66	1'451'878.66	1'992'600	1'992'600	615'699.47	615'699.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	67'966.60		67'400	66'271.35		
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	1'352.00					
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	48.65					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	344.20			-726.95		
3049.00	Übrige Zulagen	6.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'456.60		4'400	4'232.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'115.85		7'800	8'037.55		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'479.15		1'400		1'543.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	777.10		900		791.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	404.35		400		388.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'773.31		3'000		1'168.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					145.36	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'999.87		5'000		4'100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	152.23		200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'698.85		6'000		11'374.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96.89		7'000		5'313.00	
3130.01	Porti	1'192.20		900		892.65	
3130.04	Telefon/Internet			400		24.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'871.91		11'000		16'220.87	
3134.00	Sachversicherungsprämien	709.10		700		698.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	783.50		1'000		638.43	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	450.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	239'859.91		145'000		140'282.63	
3143.01	Leitungsbrüche	.01					
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'940.31		14'400		8'808.92	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'970.01		4'300		3'433.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	320.00		400		320.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'621.96				4'976.73	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-19'768.00		-8'700		-15'241.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'290.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen	60'823.00		11'500		466.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	494'978.55		1'200'900			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	523'564.25		504'100		335'267.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gde			1'600		1'571.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600		600.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		13'600.00	
3930.00	Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500.00		500		500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'550.00		1'500		1'200.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		484'708.45		495'000		488'735.40
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch		72'674.70		70'000		70'590.70
4250.00	Verkäufe		3'714.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'496.50		2'100		3'181.05
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						51'992.32
4690.00	übriger Transferertrag		882'335.01		1'418'000		
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		3'400.00		6'000		
73	Abfallwirtschaft	553'158.21	528'524.06	530'300	507'800	562'492.09	540'866.03
	Nettoergebnis		24'634.15		22'500		21'626.06
730	Abfallwirtschaft	553'158.21	528'524.06	530'300	507'800	562'492.09	540'866.03
	Nettoergebnis		24'634.15		22'500		21'626.06
7300	Abfallwirtschaft	30'175.55	5'541.40	26'500	4'000	26'134.06	4'508.00
	Nettoergebnis		24'634.15		22'500		21'626.06
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					365.36	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'437.45		2'500		2'342.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	430.80		300		200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	145.60		200		121.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'159.90		1'000		2'483.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'395.80		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'911.90		15'400		12'443.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'394.10		5'000		6'577.30	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		1'100		1'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'841.40		4'000		3'808.00
4472.00	Vergütung für Benützer Liegenschaften VV		700.00				700.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	522'982.66	522'982.66	503'800	503'800	536'358.03	536'358.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	80'825.35		80'600		72'014.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	19'199.80		25'300		23'949.05	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	389.40					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-4'130.50		-9'600		-6'071.75	
3049.00	Übrige Zulagen	50.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'099.50		5'000		5'615.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'486.00		9'500		11'586.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	2'350.55		1'400		2'428.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'063.90		1'000		1'049.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	560.55		500		514.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800.00		2'000		167.13	
3091.00 Personalwerbung					140.02	
3100.00 Büromaterial					83.38	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'742.26		1'000		603.16	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'962.06		2'100		2'462.21	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	473.54				497.56	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'679.34		13'000		418.34	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	185.60				264.02	
3113.00 Anschaffung Hardware	165.27					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'354.50		3'600		483.43	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	154'497.28		165'000		162'070.16	
3130.01 Porti	1'400.15		1'100		1'182.55	
3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände	600.00		600		600.00	
3130.04 Telefon/Internet	319.14		100		442.50	
3130.05 Abfuhr und Verbrennung	157'002.03		174'300		172'248.49	
3134.00 Sachversicherungsprämien	836.95		900		829.65	
3137.00 Steuern und Abgaben	109.00		100		109.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'501.79		6'500		8'312.16	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'835.52		3'100		2'341.41	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					1'680.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'894.99		3'600		3'679.99	
3170.00 Reisekosten und Spesen	20.05		200			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	255.25				170.62	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	593.83				146.68	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'896.00				1'896.00	
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	48'510.56				51'773.55	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'217.30		5'300		4'807.52	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'174.60		1'000		1'000.80	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	4'460.60		5'000		5'262.80	
3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600		600.00	
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500		500.00	
3930.00 Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten	500.00		500		500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen			100		100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	205'140.55		204'400		203'382.97
4240.10	Benützungsgebühren Eigenverbrauch	1'200.00		800		1'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	90'466.16		49'000		84'575.66
4270.00	Bussen	3'452.50		4'000		4'060.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK			5'400		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	201'962.85		235'000		228'276.60
4706.00	Durchlaufende Beiträge von Organisationen ohne Erwerbszweck	4'460.60		5'000		5'262.80
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	16'200.00		100		9'500.00
74	Verbauungen	67'682.08		67'100		79'975.18
	Nettoergebnis				67'100	79'417.18
741	Gewässerverbauungen	67'682.08		67'100		79'975.18
	Nettoergebnis				67'100	79'417.18
7410	Gewässerverbauungen	67'682.08		67'100		79'975.18
	Nettoergebnis				67'100	79'417.18
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel		3'500		700.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.				2.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	643.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129.80		200		130.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'307.40
3130.04	Telefon/Internet	149.08		200		150.60
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'403.00		2'000		6'256.30
3142.00	Unterhalt Wasserbau	37'059.20		41'000		47'929.23
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	12'298.00		12'200		12'299.00
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		8'000		10'200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					558.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	15'443.20		15'600		13'556.70
	Nettoergebnis				15'600	13'556.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	15'443.20	15'443.20	15'600	15'600	13'556.70	13'556.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	15'443.20	15'443.20	15'600	15'600	13'556.70	13'556.70
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'153.20		6'000		1'780.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'555.00		2'600		6'213.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					112.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'832.00		7'000		4'050.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00				1'400.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	102'436.30	5'406.55 97'029.75	71'100	6'900 64'200	49'550.01	5'471.10 44'078.91
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	102'436.30	5'406.55 97'029.75	71'100	6'900 64'200	49'550.01	5'471.10 44'078.91
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	102'436.30	5'406.55 97'029.75	71'100	6'900 64'200	49'550.01	5'471.10 44'078.91
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	3'287.40		3'500		3'121.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126.80		200		138.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	9.80				9.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.05				25.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörden			500		466.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'372.00				2'658.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'685.65		26'100		16'712.85	
3130.01	Porti	1'438.20					
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	2'600.00		2'600		2'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'342.15		27'700		14'081.11	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	945.80					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	323.10					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	29'283.35		10'000		9'734.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'009.90		6'000		5'151.10
4250.00	Verkäufe		539.85		700		320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		856.80		200		
77	Ubriger Umweltschutz	161'899.96	23'845.00	173'300	22'600	187'239.03	5'725.00
	Nettoergebnis		138'054.96		150'700		181'514.03
771	Friedhof und Bestattung	161'899.96	23'845.00	173'300	22'600	187'239.03	5'725.00
	Nettoergebnis		138'054.96		150'700		181'514.03
7710	Friedhof und Bestattung	161'899.96	23'845.00	173'300	22'600	187'239.03	5'725.00
	Nettoergebnis		138'054.96		150'700		181'514.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	35'360.75		35'500		47'567.50	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	589.70					
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'032.60				-2'180.85	
3049.00	Ubrige Zulagen	18.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'310.30		2'100		2'996.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'736.40		3'900		5'012.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	941.15		800		1'088.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	403.20		500		559.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	212.20		300		274.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'927.80		1'500		3'829.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					282.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	677.50		500		300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'831.90		2'000		1'526.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'507.50		69'800		64'387.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	246.60		300		243.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'374.80		14'000		16'847.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'199.98		36'500		41'297.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	535.30		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'668.33		3'700		1'667.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'325.00		1'400		1'325.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen					15.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen					200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'810.00		12'000		125.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35.00		3'000		
4910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		7'600		5'600.00
79	Raumordnung	6'165.00		5'000		6'600.95	
	Nettoergebnis		6'165.00		5'000		6'600.95
790	Raumordnung	6'165.00		5'000		6'600.95	
	Nettoergebnis		6'165.00		5'000		6'600.95
7900	Raumordnung	6'165.00		5'000		6'600.95	
	Nettoergebnis		6'165.00		5'000		6'600.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter					35.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					648.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'165.00		5'000		5'917.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'902'316.25	2'648'050.13	1'653'700	2'262'500	1'854'908.23	2'663'283.00
	Nettoergebnis	745'733.88		608'800		808'374.77	
81	Landwirtschaft	43'284.10		52'400		44'876.50	
	Nettoergebnis		43'284.10		52'400		44'876.50
812	Strukturverbesserungen	36'557.20		38'500		36'500.00	
	Nettoergebnis		36'557.20		38'500		36'500.00
8120	Strukturverbesserungen	36'557.20		38'500		36'500.00	
	Nettoergebnis		36'557.20		38'500		36'500.00
3130.01	Porti	57.20					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	36'500.00		36'500		36'500.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'726.90		13'900		8'376.50	
	Nettoergebnis		6'726.90		13'900		8'376.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'726.90		13'900		8'376.50	
	Nettoergebnis		6'726.90		13'900		8'376.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.			7'100			
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	4'614.90				3'414.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	296.35		500		219.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	13.95				10.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51.70		100		40.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000		2'641.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00				150.00	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00		200		1'900.00	
82	Forstwirtschaft	1'837'133.40	2'028'111.38	1'579'300	1'722'500	1'788'327.98	2'004'407.35
	Nettoergebnis	190'977.98		143'200		216'079.37	
820	Forstwirtschaft	1'837'133.40	2'028'111.38	1'579'300	1'722'500	1'788'327.98	2'004'407.35
	Nettoergebnis	190'977.98		143'200		216'079.37	
8200	Forstwirtschaft	716'992.60	604'279.45	720'800	454'500	685'782.93	550'356.20
	Nettoergebnis		112'713.15		266'300		135'426.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	391'713.25		360'600		367'960.25	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	6'554.75		5'000		3'835.90	
3010.02	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich	166.65				571.15	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals	-10'880.00				-128.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'882.90		22'200		23'235.05	
3050.09	Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten	-696.20				-115.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'818.80		31'800		30'508.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	19'415.30		18'900		20'753.90	
3053.09	Erstattungen von AG-Beiträge UVG	-225.60					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'165.65		4'400		4'366.75	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-127.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'232.70		2'200		2'173.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'018.30		5'000		3'909.85	
3091.00	Personalwerbung			500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand Angestellte	774.40	1'000		767.90	
3100.00	Büromaterial	791.17	1'000		546.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'362.76	29'000		30'667.26	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forst Wildschutz/Pflanzen	58'531.05	45'000		51'915.20	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forststrassen		5'000		14'591.10	
3101.20	Betriebs- Verbrauchsmaterial Christbaumverkauf	2'092.75	2'600		7'546.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	421.00	600		98.00	
3106.00	Medizinisches Material	186.90	200		139.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'016.59	46'000		4'564.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'647.60	7'200		7'818.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	861.75	3'000		800.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'712.75	1'500		1'633.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	645.75	2'200		846.25	
3130.01	Porti	1'125.80			622.60	
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	3'859.65	3'500		3'921.85	
3130.04	Telefon/Internet	1'440.00	1'500		1'465.75	
3130.16	Unternehmer Holzerntearbeiten		10'000		641.89	
3130.20	DL Dritter Christbaumverkauf	3'944.00	4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	376.40	500		399.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'181.25	1'700		1'782.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'798.60	4'300		3'787.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'785.80	3'700		3'947.80	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	7'292.25	16'500		11'934.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'888.75	11'000		2'743.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500.95	24'000		30'615.78	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'162.15	7'000		8'886.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'155.60	3'000		2'578.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	.05				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'996.33	22'000		21'997.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	803.00	800		803.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'866.00	8'900		8'867.00	
3900.00	Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'032.25			682.50	
3910.00	Int. Verrechnung von Dienstleistungen	2'700.00	500		1'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.11 Verkauf Stammholz (nicht optiert)		121'686.50		40'000		112'393.75
4250.12 Verkauf Brennholz (nicht optiert)		5'320.00		6'000		5'093.50
4250.13 Verkauf Industrieholz (nicht optiert)				500		
4250.14 Verkauf Hackholz (nicht optiert)		35'690.00		25'000		35'037.50
4250.15 Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)						1'150.00
4250.16 Verkaufserlöse Christbäume (nicht optiert)		21'163.00		25'000		23'492.00
4250.21 Verkauf Stammholz (steuerbar)						4'308.60
4250.26 Verkaufserlöse Christbäume (steuerbar)		6'195.13		5'000		5'342.85
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'525.95		5'000		7'893.85
4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar)		42'607.86		25'000		39'329.74
4260.02 Kostenbeteiligung Forst Pflanzen (steuerbar)		35'130.61		15'000		23'476.76
4600.50 Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		3'026.40		2'500		1'606.40
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		46'972.00		45'000		34'532.25
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				5'000		
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'362.00		1'200		2'499.00
4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen		273'600.00		254'300		254'200.00
8204 Forstlicher Nebenbetriebe	1'119'400.40	1'420'111.93	856'000	1'265'000	1'100'731.90	1'451'351.15
Nettoergebnis	300'711.53		409'000		350'619.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'314.80		3'000		302.10
3101.11 Holzeinkauf Stammholz (Fremdwälder)		641'694.25		400'000		625'408.05
3101.12 Holzeinkauf Brennholz		11'810.00		12'000		18'490.00
3101.13 Holzeinkauf Industrieholz				500		
3101.14 Holzeinkauf Hackholz		68'721.50		65'000		70'220.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen				1'000		697.90
3130.00 Dienstleistungen Dritter		3'323.10		7'500		14'542.30
3130.02 Betriebskosten		2'654.80				
3130.12 DL Dritter Forst Brennholz		19'612.15		15'000		21'453.80
3130.14 DL Dritter Forst Hackholz		44'882.15		50'000		54'224.85
3130.15 DL Dritter Forst Hackholz (Eigenbedarf)		53'378.90		50'000		45'686.55
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		1'408.70		2'500		2'606.75
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste		.05				
3199.00 Übriger Betriebsaufwand						-.40
3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen		270'600.00		249'500		247'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		347'750.47		400'000		363'536.40
4240.01 Beförderung für andere Gemeinden						122'288.20
4250.00 Verkäufe		3'695.60		3'000		2'360.90
4250.15 Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)		120'636.00		130'000		133'551.00
4250.21 Verkauf Stammholz (steuerbar)		671'747.61		450'000		654'707.00
4250.22 Verkauf Brennholz (steuerbar)		61'560.45		55'000		60'400.10
4250.23 Verkauf Industrieholz (steuerbar)				1'000		
4250.24 Verkauf Hackholz (steuerbar)		103'464.85		106'000		114'075.30
4250.26 Verkaufserlöse Christbäume (steuerbar)						430.00
4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar)		-5'172.10				
4260.02 Kostenbeteiligung Forst Pflanzen (steuerbar)		-5'508.90				
4290.00 Übrige Entgelte						2.25
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		121'937.95		120'000		
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	740.40	3'720.00	2'500	3'000	1'813.15	2'700.00
Nettoergebnis	2'979.60		500		886.85	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		525.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	740.40					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		1'288.15	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		50.00				
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70.00				
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'600.00		3'000		2'700.00
83 Jagd und Fischerei		1'515.00		2'000		1'315.00
Nettoergebnis	1'515.00		2'000		1'315.00	
830 Jagd und Fischerei		1'515.00		2'000		1'315.00
Nettoergebnis	1'515.00		2'000		1'315.00	
8300 Jagd und Fischerei		1'515.00		2'000		1'315.00
Nettoergebnis	1'515.00		2'000		1'315.00	
4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'515.00		2'000		1'315.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	21'898.75	21'898.75	22'000	22'000	21'703.75	6'500.00 15'203.75
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	21'898.75	21'898.75	22'000	22'000	21'703.75	6'500.00 15'203.75
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	21'898.75	21'898.75	22'000	22'000	21'703.75	6'500.00 15'203.75
3130.03	Mitgliederbeiträge/Verbände	160.00		200		160.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'738.75		21'800		21'543.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'000.00
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	519'462.75	519'462.75	435'000	435'000	550'079.65	550'079.65
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	519'462.75	519'462.75	435'000	435'000	550'079.65	550'079.65
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	519'462.75	519'462.75	435'000	435'000	550'079.65	550'079.65
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		519'462.75		435'000		550'079.65
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	98'961.00	98'961.00	103'000	103'000	100'981.00	100'981.00
871	Elektrizität Nettoergebnis	98'961.00	98'961.00	103'000	103'000	100'981.00	100'981.00
8710	Elektrizität Nettoergebnis	98'961.00	98'961.00	103'000	103'000	100'981.00	100'981.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		98'961.00		103'000		100'981.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	3'866'280.79	27'407'051.07	169'600	24'599'500	1'308'557.10	24'928'853.28
		23'540'770.28		24'429'900		23'620'296.18	
91	Steuern						
	Nettoergebnis	43'218.84	24'768'788.15	50'500	20'495'700	74'581.82	20'465'724.23
		24'725'569.31		20'445'200		20'391'142.41	
910	Steuern						
	Nettoergebnis	43'218.84	24'768'788.15	50'500	20'495'700	74'581.82	20'465'724.23
		24'725'569.31		20'445'200		20'391'142.41	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	32'193.84	21'503'976.05	40'000	19'439'700	63'451.82	19'230'115.63
		21'471'782.21		19'399'700		19'166'663.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'193.84		40'000		63'451.82	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		14'777'025.10		13'910'000		14'321'175.45
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		1'646'387.25		1'070'000		1'248'824.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		12'597.63		40'000		30'919.31
4000.40	Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		242'675.40		250'000		233'126.05
4000.50	Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen		-375'162.15		-450'000		-1'076'426.05
4000.60	Anrechnung ausländ. Quellensteuer natürliche Personen		-16'806.75		-15'000		-11'603.10
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		2'697'161.95		2'514'500		2'526'360.85
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		300'782.20		165'000		71'398.50
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Personen		36'206.95		7'000		8'066.24
4001.40	Aktive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		50'955.45		50'000		57'543.60
4001.50	Passive Steuerausssch. Vermögenssteuern nat. Personen		-144'543.80		-170'000		-442'998.90
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		270'377.22		200'000		203'189.56
4008.00	Personensteuern		111'272.82		111'200		109'253.62
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'597'007.20		1'102'100		1'280'705.60
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		27'140.90		165'000		535'394.25
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		198'215.45		400'000		39'648.45
4010.50	Passive Steuerausssch. Gewinnsteuern jur. Personen		-43'482.30		-30'000		-14'666.15
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		81'448.55		74'900		81'960.20
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		4'507.35		5'000		9'076.85
4011.40	Aktive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		32'551.70		40'000		18'576.10
4011.50	Passive Steuerausssch. Kapitalsteuern jur. Personen		-2'485.10				-368.95
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		143.03				960.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern						
	Nettoergebnis	11'025.00	3'264'812.10	10'500	1'056'000	11'130.00	1'235'608.60
		3'253'787.10		1'045'500		1'224'478.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					480.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'025.00		10'500		10'650.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'205'972.10		1'000'000		1'181'168.60
4033.00	Hundesteuern		58'840.00		56'000		54'440.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00
	Nettoergebnis	2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00
	Nettoergebnis	2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00
	Nettoergebnis	2'207'681.00		2'665'000		4'229'438.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'954'559.00		2'405'000		4'009'244.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		253'122.00		260'000		220'194.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	122'111.48	426'412.87	114'100	232'200	112'344.56	230'884.85
	Nettoergebnis	304'301.39		118'100		118'540.29	
961	Zinsen	42'326.45	51'354.92	56'800	51'300	47'656.16	37'345.05
	Nettoergebnis	9'028.47			5'500		10'311.11
9610	Zinsen	42'326.45	51'354.92	56'800	51'300	47'656.16	37'345.05
	Nettoergebnis	9'028.47			5'500		10'311.11
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'925.20		1'000		2'192.61	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	12'814.80		14'800		16'593.15	
3499.00	übriger Finanzaufwand					240.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	23'773.75		40'000		27'796.80	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'812.70		1'000		833.40	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						.60
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		.84		200		243.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		47'390.88		50'000		36'803.12
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		715.20		1'000		17.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		3'085.10				
4409.00	Ubrige Zinsen von Finanzvermögen		112.90		100		230.45
4470.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		50.00				50.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	78'808.66	375'057.95	56'800	180'900	64'656.35	193'539.80
	Nettoergebnis	296'249.29		124'100		128'883.45	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	78'808.66	193'864.35	56'800	180'900	64'656.35	193'539.80
	Nettoergebnis	115'055.69		124'100		128'883.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.	24'103.30		23'900		25'216.60	
3010.01	Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel	39.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'549.35		1'600		1'619.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'549.15		3'300		3'507.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	330.80		400		303.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270.95		300		302.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	141.90		200		148.30	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'262.31		5'000		3'874.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'196.75		5'000		1'447.75	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte FV	9'110.50		6'500		6'242.55	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV			200			
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV			1'000			
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	5'067.85		5'000		5'638.25	
3439.20	Steuern und Abgaben FV	2'549.50		2'500		2'549.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	879.20		900		875.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	1'236.35		1'000		944.35	
3439.60	Honorare externe Berater FV	7'654.05					
3439.90	Ubriger Liegenschaftsaufwand FV	10'866.80				11'987.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'264.25				
4430.01	Mietzinsen FV		56'660.00		49'300		57'720.00
4430.02	Baurechtszinsen FV		113'929.00		113'600		113'261.00
4430.03	Pachtzinsen FV		15'221.90		14'000		15'221.90
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		1'840.00		1'000		2'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	4'949.20		3'000		5'236.90
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	181'193.60				
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	181'193.60				
969	Finanzvermögen, n.a.g. Nettoergebnis	976.37	500	500	32.05	32.05
9690	Finanzvermögen, n.a.g. Nettoergebnis	976.37	500	500	32.05	32.05
3499.00	übriger Finanzaufwand	976.37	500		32.05	
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	4'169.05	6'300	6'300	1'312.65	1'312.65
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	4'169.05	6'300	6'300	1'312.65	1'312.65
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	4'169.05	6'300	6'300	1'312.65	1'312.65
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	4'169.05		6'300		1'312.65
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	3'700'950.47	5'000	1'200'300	1'121'630.72	1'493.55
		3'700'950.47	1'195'300			1'120'137.17
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		5'000	5'000	1'493.55	1'493.55
9951	Zweckgebundene Zuwendungen		5'000	5'000	1'493.55	1'493.55
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK		5'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte				1'493.55	
4390.00	Übriger Ertrag			5'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						1'493.55
999 Abschluss	3'700'950.47			1'195'300	1'120'137.17	
Nettoergebnis		3'700'950.47	1'195'300	1'195'300		1'120'137.17
9999 Abschluss	3'700'950.47			1'195'300	1'120'137.17	
Nettoergebnis		3'700'950.47	1'195'300	1'195'300		1'120'137.17
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'700'950.47				1'120'137.17	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'195'300		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Abweichungen ab CHF 10'000.- zum Budget

0

Allgemeine Verwaltung Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0290.5040.003 Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)	342'529.85	390'000.00	-47'470.15	Abschlussarbeiten sind im Gange.
0290.6379.001 ZKB Sonderdividende Gemeindehausplatz	0.00	90'000.00	-90'000.00	Im 2021 angerechnet, abgeschlossen.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1610.5000.002 Schiesshang Hünikon, Sanierung (§)	24'246.10	0.00	24'246.10	Restkosten 2022, abgeschlossen.

2

Bildung
Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
2130.5060.001 IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	89'291.45	100'000.00	-10'708.55	Beschaffung und Ersatz erfolgt, abgeschlossen.
2170.5040.205 SH Auenrain, Einbau Volt-Control-Anlage	0.00	55'000.00	-55'000.00	Projekt verschoben.
2170.5040.206 SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)	0.00	160'000.00	-160'000.00	Projekt verschoben.
2170.5040.402 TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)	941'569.25	1'000'000.00	-58'430.75	Abgeschlossen.
2170.5040.403 SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung	61'542.70	75'000.00	-13'457.30	Abschlussarbeiten sind im Gange.
2170.5040.501 SH Herrenhaus, Umbauten 2021	95'695.05	0.00	95'695.05	Abgeschlossen.
2170.5040.701 Kiga Aesch, Ersatz Oelheizung durch Sole-Wasser WP	180'044.45	125'000.00	55'044.45	Abgeschlossen.
2171.5030.001 Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a	2'211.00	450'000.00	-447'789.00	Restkosten, abgeschlossen.
2171.5030.002 Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29	493'494.98	0.00	493'494.98	Abgeschlossen.
2171.5030.003 Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8	50'308.64	0.00	50'308.64	Abgeschlossen.
2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte	212'024.00	0.00	212'024.00	Abgeschlossen.

3

Kultur, Sport und Freizeit
Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3110.5040.002 Ortsmuseum Huebstrasse 1, Sanierung (S)	288'289.70	200'000.00	88'289.70	Abgeschlossen.
3110.5290.001 Museum neue Dauerausstellung	75'681.10	0.00	75'681.10	Abgeschlossen.
3410.5000.001 Umlegung Land Pumptrack (GV 210602)	0.00	512'000.00	-512'000.00	Wurde im 2021 gebucht, abgeschlossen.
3410.5030.001 Pumptrack, Erstellung (GV 210602)	149'821.35	130'000.00	19'821.35	Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
3410.5040.002 Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Flutlichtanlage	36'062.65	0.00	36'062.65	Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
3410.6370.001 Investitionsbeiträge von Privaten	61'285.40	0.00	61'285.40	Abgeschlossen.
3410.6379.001 ZKB Sonderdividende für Pumptrack	0.00	90'000.00	-90'000.00	Wurde im 2021 gebucht, abgeschlossen.
3415.5060.001 Badi Spielplatz, Umbau und Erneuerung	60'000.00	140'000.00	-80'000.00	Abgeschlossen.
3420.5060.001 Videoüberwachung Freizeitanlagen	0.00	130'000.00	-130'000.00	Verschoben.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.5010.008 Unterdorfstrasse, Sanierung (§)	114'853.10	130'000.00	-15'146.90	Abgeschlossen.
6150.5010.012 Im Wingert/Leeberen, San. 1.-2. Teil	-45'154.15	0.00	-45'154.15	
6150.5010.017 Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 010622)	197'323.85	220'000.00	-22'676.15	1. Tranche abgeschlossen.
6150.5010.018 Brahdalden-/Luegislandstrasse und Rüttschen, Sanierung (§)	330'851.70	280'000.00	50'851.70	Abgeschlossen.
6150.5010.020 Hagenbuchstrasse, Sanierung (§)	109'761.40	180'000.00	-70'238.60	Abgeschlossen.
6190.5040.002 Werkhof, Umbau Militärküche zu Räume Feuerwehr	165'640.39	22'000.00	143'640.39	Abgeschlossen.
6190.5040.003 Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung)	0.00	50'000.00	-50'000.00	Verschoben.
6190.5040.004 Werkgebäude, Renovation (§)	0.00	50'000.00	-50'000.00	Verschoben.

7

Umweltschutz und Raumplanung
Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.5030.005 Wasserleitung Aesch-Riet, Ersatz (§)	0.00	200'000.00	-200'000.00	Verschoben.
7101.5030.006 Wasserleitung Parz. 4152 Aesch (§)	0.00	100'000.00	-100'000.00	Verschoben.
7101.5030.008 Wasserleitung Kehlhof - Hühnerloch (§)	70'852.23	200'000.00	-129'147.77	Abschlussarbeiten im Gange.
7101.5030.010 Wasserleitung Unterdorfstrasse (§ mit Fernwärme)	101'124.19	160'000.00	-58'875.81	Abschlussarbeiten im Gange.
7101.5030.013 Verbindungsleitung Riet - Hettlingen (§)	22'985.24	0.00	22'985.24	Im Bau.
7101.5030.503 Reservoir Oberhueb, Neubau	17'357.44	583'000.00	-565'642.56	Verschoben, neues Projekt wird erarbeitet.
7101.5030.504 Reservoir Rosacker, Integration an WV (Planung)	0.00	15'000.00	-15'000.00	Verschoben.
7101.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte	185'313.90	150'000.00	35'313.90	Abgeschlossen.
7201.5030.003 Huebstrasse (KS 4561-4568), Sanierung	46'057.52	0.00	46'057.52	Umbuchung siehe 7201.5030.004.
7201.5030.004 Dättlikonstrasse (KS 2474-3939), Sanierung	-46'057.52	0.00	-46'057.52	Umbuchung siehe 7201.5030.003.
7201.5030.008 GEP Umsetzung, Sanierung Sofortmassnahmen (§)	0.00	100'000.00	-100'000.00	Verschoben.
7201.5030.009 GEP Umsetzung, Sanierung Einzelschäden (§)	26'397.59	250'000.00	-223'602.41	Im Bau.

7201.5060.001	Nissan Cabstar, Fahrzeugersatz (§)	58'322.75	70'000.00	-11'677.25	Abgeschlossen.
7201.5290.001	GEP, TV-Untersuche (§)	121'279.18	214'000.00	-92'720.82	Abgeschlossen.
7201.5540.001	ARA, Beteiligung am Zweckverband	1'617'623.00	0.00	1'617'623.00	Abgeschlossen, nicht budgetiert, da buchhalterisch.
7201.5640.002	ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§)	11'022.79	30'000.00	-18'977.21	Im Bau.
7201.6370.000	Anschlussgebühren Privathaushalte	181'078.00	150'000.00	31'078.00	Abgeschlossen.
7201.6620.000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden	735'287.99	0.00	735'287.99	Abgeschlossen, nicht budgetiert, da buchhalterisch.

9

Finanzen und Steuern Projektstände

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz		
9630.7740.001	Übertragung Gewinne aus Gebäude in ER	181'193.60	0.00	181'193.60	Abgeschlossen, war im 2021 geplant.
9630.8040.001	Verkauf von Gebäuden	1'100'000.00	0.00	1'100'000.00	Abgeschlossen, war im 2021 geplant.
9630.8500.001	Übertragung Grundstück in VV (GV 210602)	0.00	512'000.00	-512'000.00	Wurde im 2021 gebucht, abgeschlossen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	342'529.85		390'000.00	90'000.00	13'635.50	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	24'246.10	0.00			97'065.20	63'450.00
2 Bildung	2'365'189.82	212'024.00	2'410'000.00		569'564.20	44'915.45
3 Kultur, Sport und Freizeit	609'854.80	61'285.40	1'112'000.00	90'000.00	1'034'240.75	186'116.15
4 Gesundheit						
5 Soziale Sicherheit					1'834.15	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	941'566.49		1'002'000.00		663'673.15	
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'073'578.57	1'101'679.89	1'952'000.00	300'000.00	412'855.10	641'229.85
8 Volkswirtschaft						
Total Ausgaben / Einnahmen	6'356'965.63	1'374'989.29	6'866'000.00	480'000.00	2'792'868.05	935'711.45
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	4'981'976.34	0.00	6'386'000.00	0.00	1'857'156.60
Total	6'356'965.63	6'356'965.63	6'866'000.00	6'866'000.00	2'792'868.05	2'792'868.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	342'529.85		390'000	90'000	13'635.50	
	Nettoergebnis		342'529.85		300'000		13'635.50
02	Allgemeine Dienste	342'529.85		390'000	90'000	13'635.50	
	Nettoergebnis		342'529.85		300'000		13'635.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	342'529.85		390'000	90'000	13'635.50	
	Nettoergebnis		342'529.85		300'000		13'635.50
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	342'529.85		390'000	90'000	13'635.50	
0290.5040.003	Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)	342'529.85		390'000		13'635.50	
0290.6379.001	ZKB Sonderdividende Gemeindehausplatz				90'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	24'246.10				97'065.20	63'450.00
	Nettoergebnis		24'246.10				33'615.20
16	Verteidigung	24'246.10				97'065.20	63'450.00
	Nettoergebnis		24'246.10				33'615.20
161	Militärische Verteidigung	24'246.10				97'065.20	63'450.00
	Nettoergebnis		24'246.10				33'615.20
1610	Militärische Verteidigung	24'246.10				97'065.20	63'450.00
1610.5000.002	Schiesshang Hünikon, Sanierung (§)	24'246.10				97'065.20	
1610.6300.002	Kugelfang Teggenberg, Sanierungsbeiträge						63'450.00
2	BILDUNG	2'365'189.82	212'024.00	2'410'000		569'564.20	44'915.45
	Nettoergebnis		2'153'165.82		2'410'000		524'648.75
21	Obligatorische Schule	2'365'189.82	212'024.00	2'410'000		569'564.20	44'915.45
	Nettoergebnis		2'153'165.82		2'410'000		524'648.75

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
213	Oberstufe	89'291.45		100'000		150'404.05	
	Nettoergebnis		89'291.45		100'000		150'404.05
2130	Oberstufe	89'291.45		100'000		150'404.05	
2130.5060.001	IT-Geräte Ersatz Sekundarschule	89'291.45		100'000		150'404.05	
217	Schulliegenschaften	2'275'898.37	212'024.00	2'310'000		419'160.15	44'915.45
	Nettoergebnis		2'063'874.37		2'310'000		374'244.70
2170	Schulliegenschaften	1'719'490.25		1'860'000		318'930.00	22'149.95
2170.5040.005	SH Ebni, neues Naturkundezimmer					169'044.70	
2170.5040.007	SH Ebni, Neuverkabelung Glasfaser	71'580.25		70'000			
2170.5040.205	SH Auenrain, Einbau Volt-Control-Anlage			55'000			
2170.5040.206	SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)			160'000			
2170.5040.402	TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)	941'569.25		1'000'000		55'090.35	
2170.5040.403	SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung	61'542.70		75'000			
2170.5040.404	SH Drei Linden, Ersatz aller Fenster (§)	369'058.55		375'000			
2170.5040.501	SH Herrenhaus, Umbauten 2021	95'695.05				290.00	
2170.5040.701	Kiga Aesch, Ersatz Oelheizung durch Sole-Wasser WP	180'044.45		125'000			
2170.5040.801	Modulbau, Neubau (Urne 181125)					91'860.90	
2170.5060.801	Modulbau, Erstausrüstung (Urne 181125)					2'644.05	
2170.6300.001	Bundesbeiträge Photovoltaikanlage						22'149.95
2171.00	Nahwärmeverbund Schule	556'408.12	212'024.00	450'000		100'230.15	22'765.50
2171.5030.001	Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a	2'211.00		450'000		75'525.05	
2171.5030.002	Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29	493'494.98				24'705.10	
2171.5030.003	Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8	50'308.64					
2171.5030.004	Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd	5'198.00					
2171.5030.006	Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse	5'195.50					
2171.6370.000	Anschlussgebühren private Haushalte		212'024.00				22'765.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	609'854.80	61'285.40	1'112'000	90'000	1'034'240.75	186'116.15
	Nettoergebnis		548'569.40		1'022'000		848'124.60
31	Kulturerbe	363'970.80		200'000		21'988.70	
	Nettoergebnis		363'970.80		200'000		21'988.70
311	Museen und bildende Kunst	363'970.80		200'000		21'988.70	
	Nettoergebnis		363'970.80		200'000		21'988.70
3110	Museen und bildende Kunst	363'970.80		200'000		21'988.70	
3110.5040.002	Ortsmuseum Huebstrasse 1, Sanierung (§)	288'289.70		200'000		7'032.20	
3110.5290.001	Museum neue Dauerausstellung	75'681.10				14'956.50	
34	Sport und Freizeit	245'884.00	61'285.40	912'000	90'000	1'012'252.05	186'116.15
	Nettoergebnis		184'598.60		822'000		826'135.90
341	Sport	245'884.00	61'285.40	782'000	90'000	587'292.05	186'116.15
	Nettoergebnis		184'598.60		692'000		401'175.90
3410	Sport	185'884.00	61'285.40	642'000	90'000	573'240.00	186'116.15
3410.5000.001	Umlegung Land Pumptrack (GV 210602)			512'000		512'000.00	
3410.5030.001	Pumptrack, Erstellung (GV 210602)	149'821.35		130'000		7'390.00	
3410.5040.002	Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Flutlichtanlage	36'062.65				53'850.00	
3410.6370.001	Investitionsbeiträge von Privaten		61'285.40				
3410.6379.001	ZKB Sonderdividende für Pumptrack				90'000		186'116.15
3415	Schwimmbad	60'000.00		140'000		14'052.05	
3415.5040.001	Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude					14'052.05	
3415.5060.001	Badi Spielplatz, Umbau und Erneuerung	60'000.00		140'000			
342	Freizeit			130'000		424'960.00	
	Nettoergebnis				130'000		424'960.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420	Freizeit			130'000		424'960.00	
3420.5000.001	Spielplatz Gemeindehaus, Umlage Land					424'960.00	
3420.5060.001	Videoüberwachung Freizeitanlagen			130'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT					1'834.15	
	Nettoergebnis						1'834.15
57	Sozialhilfe und Asylwesen					1'834.15	
	Nettoergebnis						1'834.15
579	Fürsorge, übriges					1'834.15	
	Nettoergebnis						1'834.15
5790	Fürsorge, übriges					1'834.15	
5790.5200.001	Sozialamt Neftenbach, Anschaffung Software					1'834.15	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	941'566.49		1'002'000		663'673.15	
	Nettoergebnis		941'566.49		1'002'000		663'673.15
61	Strassenverkehr	941'566.49		1'002'000		663'673.15	
	Nettoergebnis		941'566.49		1'002'000		663'673.15
615	Gemeindestrassen	775'926.10		880'000		568'617.95	
	Nettoergebnis		775'926.10		880'000		568'617.95
6150	Gemeindestrassen	775'926.10		880'000		568'617.95	
6150.5010.008	Unterdorfstrasse, Sanierung (§)	114'853.10		130'000			
6150.5010.009	Schaffhausenstrasse, sichere Fussgängerquerung (§ Kapo)					3'146.75	
6150.5010.011	Steigstrasse/Kirchweg Hünikon, San. 1. -3. Teil					13'810.50	
6150.5010.012	Im Wingert/Leeberen, San. 1.-2. Teil	-45'154.15					
6150.5010.015	Desibachstrasse, Sanierung 1.-2. Teil (§)					415'980.70	
6150.5010.016	Gemeindehausweg, Umlegung Land					135'680.00	
6150.5010.017	Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 010622)	197'323.85		220'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.018 Brahdalen-/Luegislandstrasse und Rütschen, Sanierung (§)	330'851.70		280'000			
6150.5010.019 Teggenberg, Sanierung (§)	68'290.20		70'000			
6150.5010.020 Hagenbuchstrasse, Sanierung (§)	109'761.40		180'000			
619 Strassen, übriges Nettoergebnis	165'640.39	165'640.39	122'000	122'000	95'055.20	95'055.20
6190 Strassen, übriges	165'640.39		122'000		95'055.20	
6190.5040.002 Werkhof, Umbau Militärküche zu Räume Feuerwehr	165'640.39		22'000		95'055.20	
6190.5040.003 Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung)			50'000			
6190.5040.004 Werkgebäude, Renovation (§)			50'000			
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'073'578.57	1'101'679.89	1'952'000	300'000	412'855.10	641'229.85
		971'898.68		1'652'000	228'374.75	
71 Wasserversorgung Nettoergebnis	238'933.26	185'313.90	1'288'000	150'000	23'158.28	325'254.83
		53'619.36		1'138'000	302'096.55	
710 Wasserversorgung Nettoergebnis	238'933.26	185'313.90	1'288'000	150'000	23'158.28	325'254.83
		53'619.36		1'138'000	302'096.55	
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	238'933.26	185'313.90	1'288'000	150'000	23'158.28	325'254.83
7101.5030.003 Wasserleitung Siedlung Buck, Neubau Ringleitung (§)					6'076.64	
7101.5030.004 Wasserleitung Schaffhauserstr. GWP 66, Sanierung (§)					5'084.91	
7101.5030.005 Wasserleitung Aesch-Riet, Ersatz (§)			200'000			
7101.5030.006 Wasserleitung Parz. 4152 Aesch (§)			100'000			
7101.5030.008 Wasserleitung Kehlhof - Hühnerloch (§)	70'852.23		200'000			
7101.5030.010 Wasserleitung Unterdorfstrasse (§ mit Fernwärme)	101'124.19		160'000			
7101.5030.011 Wasserleitung Kehlhofstrasse, Auflösung Rückstellung	-40'000.00		-40'000			
7101.5030.012 Wasserleitung Breitestrasse, Auflösung Rückstellung	-30'000.00		-30'000			
7101.5030.013 Verbindungsleitung Riet - Hettlingen (§)	22'985.24					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.503 Reservoir Oberhueb, Neubau	17'357.44		583'000		11'996.73	
7101.5030.504 Reservoir Rosacker, Integration an WV (Planung)			15'000			
7101.5030.505 Reservoir Chüeni, Kammersanierung (§)	96'614.16		100'000			
7101.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte		185'313.90		150'000		325'254.83
72 Abwasserbeseitigung	1'834'645.31	916'365.99	664'000	150'000	385'220.12	315'975.02
Nettoergebnis		918'279.32		514'000		69'245.10
720 Abwasserbeseitigung	1'834'645.31	916'365.99	664'000	150'000	385'220.12	315'975.02
Nettoergebnis		918'279.32		514'000		69'245.10
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'834'645.31	916'365.99	664'000	150'000	385'220.12	315'975.02
7201.5030.003 Huebstrasse (KS 4561-4568), Sanierung	46'057.52					
7201.5030.004 Dättlikonstrasse (KS 2474-3939), Sanierung	-46'057.52					
7201.5030.008 GEP Umsetzung, Sanierung Sofortmassnahmen (§)			100'000		91'574.45	
7201.5030.009 GEP Umsetzung, Sanierung Einzelschäden (§)	26'397.59		250'000			
7201.5060.001 Nissan Cabstar, Fahrzeugersatz (§)	58'322.75		70'000			
7201.5290.001 GEP, TV-Untersuche (§)	121'279.18		214'000		122'430.46	
7201.5540.001 ARA, Beteiligung am Zweckverband	1'617'623.00				171'215.21	
7201.5640.001 ARA, Investitionsbeitrag Schlammfaulanlage (§)						
7201.5640.002 ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§)	11'022.79		30'000			
7201.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte		181'078.00		150'000		315'975.02
7201.6620.000 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden		735'287.99				
74 Verbauungen					4'476.70	
Nettoergebnis						4'476.70
741 Gewässerverbauungen					4'476.70	
Nettoergebnis						4'476.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen					4'476.70	
7410.5020.001	Weiher, Revitalisierung (GV 180606)					4'476.70	
9	FINANZEN	1'374'989.29	6'356'965.63	480'000	6'866'000	935'711.45	2'792'868.05
	Nettoergebnis	4'981'976.34		6'386'000		1'857'156.60	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'374'989.29	6'356'965.63	480'000	6'866'000	935'711.45	2'792'868.05
	Nettoergebnis	4'981'976.34		6'386'000		1'857'156.60	
999	Abschluss	1'374'989.29	6'356'965.63	480'000	6'866'000	935'711.45	2'792'868.05
	Nettoergebnis	4'981'976.34		6'386'000		1'857'156.60	
9999	Abschluss	1'374'989.29	6'356'965.63	480'000	6'866'000	935'711.45	2'792'868.05
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	1'374'989.29		480'000		935'711.45	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		6'356'965.63		6'866'000		2'792'868.05

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	189'558.50	1'100'000.00	0.00	512'000.00	0.00	1'072'640.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	189'558.50	1'100'000.00	0.00	512'000.00	0.00	1'072'640.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	910'441.50	0.00	512'000.00	0.00	1'072'640.00	0.00
Total	1'100'000.00	1'100'000.00	512'000.00	512'000.00	1'072'640.00	1'072'640.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	1'100'000.00	1'100'000.00	512'000	512'000	1'072'640.00	1'072'640.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	189'558.50 910'441.50	1'100'000.00		512'000	1'072'640.00	1'072'640.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	189'558.50 910'441.50	1'100'000.00		512'000	1'072'640.00	1'072'640.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	189'558.50	1'100'000.00		512'000		1'072'640.00
9630.7240.001	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten Gebäude FV	8'364.90					
9630.7740.001	Übertragung Gewinne aus Gebäude in ER	181'193.60					
9630.8040.001	Verkauf von Gebäuden		1'100'000.00				
9630.8500.001	Übertragung Grundstück in VV (GV 210602)				512'000		1'072'640.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	910'441.50	910'441.50	512'000		1'072'640.00	1'072'640.00
999	Abschluss Nettoergebnis	910'441.50	910'441.50	512'000		1'072'640.00	1'072'640.00
9999	Abschluss	910'441.50		512'000		1'072'640.00	
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV	910'441.50		512'000		1'072'640.00	

Bilanz

Aktiven		31.12.2021	31.12.2022
1	AKTIVEN	55'034'742.48	58'216'325.50
10	Finanzvermögen (FV)	33'166'085.01	32'961'649.85
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'479'643.66	5'719'259.75
1000	Kasse	10'775.95	9'447.00
10000	Hauptkassen	5'376.35	5'192.65
1000.00	Kasse FIBU	5'376.35	5'192.65
10001	Nebenkassen	3'722.10	2'897.25
1000.10	Kasse Jugendtreff	2'165.10	2'157.25
1000.11	Kasse Museum		740.00
1000.12	Kasse Museumsbistro	1'557.00	
10002	Kassenvorschüsse	1'677.50	1'357.10
1000.20	Kassen-Stockgelder	1'677.50	1'357.10
1001	Post	1'007'271.11	571'146.72
10010	Post-Geschäftskonten	1'007'271.11	571'146.72
1001.00	Postkonto FIBU	1'004'774.41	495'764.52
1001.01	Postkonto INpoint	2'496.70	6'389.70
1001.02	Postkonto Bargeldverkehr		68'992.50
1002	Bank	7'461'596.60	5'138'666.03
10020	Bankkontokorrente	7'455'805.50	5'132'874.09
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	4'123'160.28	4'800'288.87
1002.01	Bankkontokorrent Raiffeisen	3'332'645.22	332'585.22

10021	Weitere Bankkonten	5'791.10	5'791.94
1002.10	Anlagesparkonto Raiffeisen	5'791.10	5'791.94
101	Forderungen	3'200'087.07	4'766'580.41
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	880'274.17	819'952.45
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	880'256.67	819'934.95
1010.00	Forderungen Sammelkonto ESR	287'758.65	367'525.05
1010.01	Forderungen Sammelkonto manuell	500'352.67	337'931.20
1010.02	Forderungen OMPermission	2'720.00	4'320.00
1010.03	Forderungen Ergänzungsleistungen	66'374.55	93'560.70
1010.04	Forderungen Soziales	21'116.40	11'761.10
1010.06	Forderungen Betreuungskosten Steuern	1'934.40	4'836.90
10101	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50	17.50
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	17.50	17.50
1011	Kontokorrente mit Dritten	388'945.10	396'719.14
10111	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten	388'945.10	396'719.14
1011.11	KK Zweckverband ARA Pfungen	58'009.93	
1011.12	KK Zweckverband Erwachsenenschutz W'thur-Land	850.75	
1011.15	KK Zweckverband Spitex NPD	266'643.67	325'455.05
1011.17	KK SVA Zürich Zusatzleistungen		1'058.29
1011.18	KK KOWU Kehrrichtentsorgung	63'440.75	70'205.80
1012	Steuerforderungen	1'187'750.58	2'499'146.02
10120	Forderungen allgm. Gemeindesteuern	1'187'750.58	2'499'146.02
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'177'888.61	2'499'146.02
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	9'861.97	
1013	Anzahlungen an Dritte	4'500.00	5'916.90
10130	Vorauszahlungen an Dritte	4'500.00	5'916.90
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	4'500.00	5'916.90

1014	Transferforderungen	664'338.60	892'220.63
10141	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	4'194.00	6'078.60
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen (aus 461)	4'194.00	6'078.60
10143	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	660'144.60	886'142.03
1014.30	Transferforderungen Beiträge (aus 463)	660'144.60	886'142.03
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	1'600.00	834.60
10160	Vorschüsse für Verwaltungsausgaben	1'600.00	834.60
1016.00	Vorschüsse Schule	1'600.00	834.60
1019	Übrige Forderungen	72'678.62	151'790.67
10190	Depotzahlungen und Hinterlegungen	18'374.59	23'636.14
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	18'374.59	23'636.14
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	54'304.03	128'154.53
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk ER	24'206.35	23'682.42
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk IR	35.05	11'697.33
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser ER	12'026.55	45'259.37
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser IR	7'950.88	7'372.22
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben Abfall ER	10'085.20	9'544.97
1019.27	MWST-Vorsteuerguthaben Nahwärme IR		30'598.22
102	Kurzfristige Finanzanlagen		3'000'000.00
1023	Festgelder		3'000'000.00
10230	Festgeldanlagen		3'000'000.00
1023.00	Festgeldanlagen		3'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	7'423'895.33	6'341'202.24

1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'984.95	49'364.34
10410	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'984.95	49'364.34
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'984.95	49'364.34
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	7'374'910.38	6'240'579.70
10430	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	73'666.38	78'020.70
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	73'666.38	78'020.70
10432	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	7'301'244.00	6'162'559.00
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	3'093'244.00	4'155'559.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	4'208'000.00	2'007'000.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		3'082.20
10440	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		3'082.20
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		3'082.20
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		48'176.00
10450	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		48'176.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		48'176.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	30'590.00	33'180.00
1062	Halb- und Fertigfabrikate	30'590.00	33'180.00
10620	Allgemeiner Haushalt	30'590.00	33'180.00
1062.00	Vorräte unverkauftes Brennholz	30'590.00	33'180.00
107	Langfristige Finanzanlagen	20'000.00	
1071	Verzinsliche Anlagen	20'000.00	
10710	Langfristige Darlehen FV	20'000.00	
1071.00	Langfristige Darlehen	20'000.00	

108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	14'011'868.95	13'101'427.45
1080	Grundstücke FV	12'100'028.75	12'100'028.75
10800	Grundstücke FV	10'916'528.75	10'916'528.75
1080.00	Grundstücke FV	10'916'528.75	10'916'528.75
10801	Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	1'183'500.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	1'183'500.00	1'183'500.00
1084	Gebäude FV	1'911'840.20	1'001'398.70
10840	Gebäude FV	1'911'840.20	1'001'398.70
1084.00	Gebäude FV	1'911'840.20	1'001'398.70
14	Verwaltungsvermögen (VV)	21'868'657.47	25'254'675.65
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'397'387.46	20'606'275.31
1400	Grundstücke VV	1'608'117.10	1'632'363.20
14000	Allgemeiner Haushalt	1'607'669.49	1'631'915.59
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'607'669.49	1'631'915.59
14001	Eigenwirtschaftsbetriebe	447.61	447.61
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	447.61	447.61
1401	Strassen und Verkehrswege	2'963'586.52	3'362'268.71
14010	Allgemeiner Haushalt	2'963'586.52	3'362'268.71
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'179'729.96	14'000'810.21
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-10'216'143.44	-10'638'541.50
1402	Wasserbau	450'594.15	438'296.15

14020	Allgemeiner Haushalt	450'594.15	438'296.15
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'949'115.02	1'949'115.02
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'498'520.87	-1'510'818.87
1403	Übrige Tiefbauten	84'373.89	332'251.85
14030	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	222'894.58	636'334.02
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'285'629.15	1'719'849.92
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'062'734.57	-1'083'515.90
14031	Eigenwirtschaftsbetriebe	-138'520.69	-304'082.17
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'063'733.98	895'932.66
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'202'254.67	-1'200'014.83
1404	Hochbauten	12'167'489.44	13'926'797.34
14040	Allgemeiner Haushalt	12'129'177.44	13'890'381.34
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	64'165'902.02	66'805'320.29
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-52'036'724.58	-52'914'938.95
14041	Eigenwirtschaftsbetriebe	38'312.00	36'416.00
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	392'979.92	392'979.92
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-354'667.92	-356'563.92
1405	Waldungen	23'316.06	22'513.06
14050	Allgemeiner Haushalt	23'316.06	22'513.06
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	202'161.05	202'161.05
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-178'844.99	-179'647.99
1406	Mobilien VV	552'366.84	598'238.80
14060	Allgemeiner Haushalt	552'366.84	547'206.05
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'257'745.30	4'407'036.75
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'705'378.46	-3'859'830.70

14061	Eigenwirtschaftsbetriebe		51'032.75
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	1'570'492.67	1'628'815.42
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'570'492.67	-1'577'782.67
1407	Anlagen im Bau VV	1'546'216.52	292'161.26
14070	Allgemeiner Haushalt	291'081.73	142'264.95
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	291'081.73	142'264.95
14071	Eigenwirtschaftsbetriebe	1'255'134.79	149'896.31
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'255'134.79	149'896.31
1409	Übrige Sachanlagen	1'326.94	1'384.94
14090	Allgemeiner Haushalt		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	321'523.60	321'523.60
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-321'523.60	-321'523.60
14091	Eigenwirtschaftsbetriebe	1'326.94	1'384.94
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	65'162.35	65'162.35
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-63'835.41	-63'777.41
142	Immaterielle Anlagen	45'023.24	640'495.12
1420	Software	34'201.35	17'100.35
14200	Allgemeiner Haushalt	34'201.35	17'100.35
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	95'610.60	95'610.60
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-61'409.25	-78'510.25
1429	Übrige immaterielle Anlagen	10'821.89	623'394.77
14290	Allgemeiner Haushalt	8'022.70	77'858.30
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'764'673.50	1'855'311.10
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'756'650.80	-1'777'452.80

14291	Eigenwirtschaftsbetriebe	2'799.19	545'536.47
1429.10	Ubrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	992'201.29	1'595'761.57
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-989'402.10	-1'050'225.10
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'383'295.00	4'000'918.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	2'380'295.00	2'380'295.00
14520	Allgemeiner Haushalt	2'380'295.00	2'380'295.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	2'380'295.00	2'380'295.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		1'617'623.00
14541	Eigenwirtschaftsbetriebe		1'617'623.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		1'617'623.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	3'000.00	3'000.00
14550	Allgemeiner Haushalt	3'000.00	3'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'000.00	3'000.00
146	Investitionsbeiträge	42'951.77	6'987.22
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'567.55	
14620	Allgemeiner Haushalt		
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	300'000.00	300'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-300'000.00	-300'000.00
14621	Eigenwirtschaftsbetriebe	34'567.55	
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	4'093'811.80	
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'059'244.25	
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	8'384.22	6'987.22

14640	Allgemeiner Haushalt	8'384.22	6'987.22
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	82'000.00	82'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-73'615.78	-75'012.78
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		
14650	Allgemeiner Haushalt		
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	225'000.00	225'000.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-225'000.00	-225'000.00

2	PASSIVEN		55'034'742.48	58'216'325.50
20	Fremdkapital		13'918'012.61	12'873'772.87
200	Laufende Verbindlichkeiten		8'121'890.56	7'185'644.27
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten		5'249'031.01	3'323'349.07
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten		5'249'031.01	3'323'349.07
2000.00	Kreditoren Sammelkonto xml		2'626'229.40	2'330'934.29
2000.01	Kreditoren Sammelkonto manuell		2'464'283.46	60'626.30
2000.02	Kreditoren Sammelkonto KLIB		158'518.15	62'923.00
2000.03	Kreditoren Sammelkonto Steuern			868'865.48
2001	Kontokorrente mit Dritten		170'061.05	110'728.93
20011	Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten		170'061.05	110'728.93
2001.11	KK Zweckverband ARA Pfungen			55'597.68
2001.12	KK Zweckverband Erwachsenenschutz W'thur-Land			13'041.95
2001.14	KK Zweckverband Schulpsychologischer Dienst		14'797.85	14'797.85
2001.16	KK Zweckverband Zivilschutz		36'318.70	27'291.45
2001.17	KK SVA Zürich Zusatzleistungen		118'944.50	
2002	Steuern		459'682.30	1'592'185.57
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern		382'583.55	1'521'380.73
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern		382'583.55	1'521'380.73
20022	Steuerschulden MWST		77'098.75	70'804.84
2002.20	MWST Umsatzsteuer Wasserwerk ER		12'868.05	10'376.65
2002.22	MWST Umsatzsteuer Abwasser ER		29'540.95	21'675.70
2002.24	MWST Umsatzsteuer Abfall ER		11'401.55	9'627.48
2002.26	MWST Umsatzsteuer Forst ER		23'288.20	13'253.85
2002.28	MWST Umsatzsteuer Nahwärmeverbund ER			15'871.16
2004	Transferverbindlichkeiten			561'018.30

20040	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung		561'018.30
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung		561'018.30
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	41'470.70	8'284.40
20055	Weitere Abrechnungskonten	41'470.70	8'284.40
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	30'641.30	3'960.00
2005.54	Abrechnungskonto KLIB	10'829.40	4'324.40
2006	Depotgelder und Kautionen	2'201'645.50	1'590'078.00
20060	Depotgelder und Kautionen	50'000.00	
2006.00	Depotgelder und Kautionen	50'000.00	
20061	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'881'645.50	1'127'078.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'881'645.50	1'127'078.00
20063	Baudepositen	270'000.00	463'000.00
2006.30	Baudepositum Wasser	135'000.00	231'500.00
2006.31	Baudepositum Abwasser	135'000.00	231'500.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'000'000.00	
20144	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen, Schuldscheinen	2'000'000.00	
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	2'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	40'123.30	41'821.60
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	34'851.30	35'551.60
20440	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	34'851.30	35'551.60
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	34'851.30	35'551.60
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'272.00	6'270.00

20450	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'272.00	6'270.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'272.00	6'270.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	355'563.05	245'871.30
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	215'563.05	245'871.30
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	215'563.05	245'871.30
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	215'563.05	245'871.30
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	70'000.00	
20580	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	70'000.00	
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	70'000.00	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	70'000.00	
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	70'000.00	
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	70'000.00	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	4'500'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	2'500'000.00	4'500'000.00
20640	Langfristige Darlehen	2'500'000.00	4'500'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	2'500'000.00	4'500'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	900'435.70	900'435.70
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	480'681.70	480'681.70
20910	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	480'681.70	480'681.70
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	480'681.70	480'681.70

2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdl	419'754.00	419'754.00
20920	Zweckgebundene Zuwendungen	419'754.00	419'754.00
2092.00	Legat Alfred Wening (Schulreisen, Schulexkursionen)	43'373.45	43'373.45
2092.01	Legat Aebersold (wohnen im Alter)	332'601.80	332'601.80
2092.02	Fonds für soziale Zwecke der Fürsorge	43'778.75	43'778.75
29	Eigenkapital	41'116'729.87	45'342'552.63
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'381'341.04	5'906'213.33
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'381'341.04	5'906'213.33
29001	Wasserwerk	2'621'708.41	2'603'091.59
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'621'708.41	2'603'091.59
29002	Abwasserbeseitigung	2'298'071.52	2'793'050.07
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'298'071.52	2'793'050.07
29003	Abfallwirtschaft	461'561.11	510'071.67
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	461'561.11	510'071.67
291	Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
29100	Fonds im Eigenkapital	30'000.00	30'000.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	30'000.00	30'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'705'388.83	39'406'339.30
2990	Jahresergebnis	1'120'137.17	3'700'950.47

29900	Jahresergebnis	1'120'137.17	3'700'950.47
2990.00	Jahresergebnis	1'120'137.17	3'700'950.47
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	34'585'251.66	35'705'388.83
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	34'585'251.66	35'705'388.83
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	34'585'251.66	35'705'388.83