



**Politische Gemeinde
8197 Rafz**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	10. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	21. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. Mai 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	19. Juni 2023
Veröffentlichung	26. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderats 5
2	Anträge und Beschlüsse 11
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 14
4	Vollständigkeitserklärung 15
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 17
6	Erfolgsrechnung 19
7	Investitionsrechnungen 20
8	Bilanz 22
9	Geldflussrechnung 24
10	Anhang
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 26
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 26
	Organisationseinheiten 27
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 28
	Eventualforderungen keine
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 29
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 30
	Beteiligungsspiegel 48
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 51
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 52
	Leasingverträge keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	55
Eigenkapitalnachweis	57
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keiner
Wohnraumfonds	keiner
Sonderrechnungen	58
Haushaltsgleichgewicht	61
Finanzkennzahlen	63
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	64
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	65
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	keine
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keiner

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	67
12	Erfolgsrechnung	86
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	140
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	146
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	154
16	Bilanz	156

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rafz
Dorfstrasse 7
8197 Rafz

Finanzvorstand: Roman Neukom

Leiterin Finanzen: Regula Gisler
Telefon: 044 879 77 50
E-Mail: regula.gisler@rafz.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht zur Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz

Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz liegt mit folgenden Ergebnissen zur Genehmigung vor:

Erfolgsrechnung	<i>Rechnung 2022</i>	<i>Budget 2022</i>
Aufwand	Fr. 30'059'506.55	Fr. 33'998'600.00
Ertrag	<u>Fr. 31'620'215.16</u>	<u>Fr. 33'142'100.00</u>
Ergebnis (Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss)	+ Fr. 1'560'708.61	- Fr. 856'500.00
 Investitionen im Verwaltungsvermögen	 <i>Rechnung 2022</i>	 <i>Budget 2022</i>
Ausgaben	Fr. 12'963'543.18	Fr. 11'076'000.00
Einnahmen	<u>Fr. 5'941'708.15</u>	<u>Fr. 1'305'000.00</u>
Nettoinvestitionen	Fr. 7'021'835.03	Fr. 9'771'000.00
 Investitionen im Finanzvermögen	 <i>Rechnung 2022</i>	 <i>Budget 2022</i>
Ausgaben	Fr. 2'932'113.53	Fr. 0.00
Einnahmen	<u>Fr. 2'932'113.53</u>	<u>Fr. 0.00</u>
Nettoinvestitionen	Fr. 0.00	Fr. 0.00
 Bilanz	 <i>per 31.12.2022</i>	 <i>per 31.12.2021</i>
Aktiven und Passiven je	Fr. 67'376'401.53	Fr. 61'137'466.19
davon:		
Finanzvermögen	Fr. 21'562'883.62	Fr. 20'017'967.72
Verwaltungsvermögen	Fr. 45'813'517.91	Fr. 41'119'498.47
<i>davon Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>Fr. 54'855'103.91</i>	<i>Fr. 50'247'384.47</i>
Fremdkapital	Fr. 17'613'019.93	Fr. 12'641'474.36
<i>davon kurzfristig</i>	<i>Fr. 10'101'984.11</i>	<i>Fr. 10'118'256.00</i>
Zweckgebundenes Eigenkapital (Spezialfinanzierungen)	Fr. 6'264'799.31	Fr. 6'558'118.15
Zweckfreies Eigenkapital (Bilanzüberschuss)	Fr. 43'498'582.29	Fr. 41'937'873.68

Per 1. Januar 2022 wurden die Zweckverbände Feuerwehr Rafz-Wil (Bilanzsumme Fr. 43'933.35) und Schwimmbad Rafz-Wil (Bilanzsumme Fr. 61'976.69) aufgelöst und in die Gemeinde Rafz integriert. Die Umsätze sind in der Veränderung ausgewiesen.

Erläuterungen

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'560'708.61 ab. Das Budget 2022 ging von einem Aufwandüberschuss von Fr. 856'500.-- aus. Somit fällt der Rechnungsabschluss um Fr. 2'417'208.61 besser aus als budgetiert.

Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf die höheren Steuererträge von rund 1,9 Mio. Franken zurückzuführen. Die Aufgabenbereiche schliessen wie folgt ab:

Verbesserungen: (Minderaufwand/Mehrertrag)	0 Allgemeine Verwaltung	Fr. 53'264.26
	1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Fr. 5'229.50
	2 Bildung	Fr. 263'879.74
	5 Soziale Sicherheit	Fr. 516'302.51
	6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Fr. 9'926.68
	7 Umweltschutz und Raumordnung	Fr. 63'454.80
	8 Volkswirtschaft	Fr. 300'898.21
	9 Finanzen und Steuern (ohne Abschluss)	Fr. 1'731'382.07
Verschlechterungen: (Mehraufwand/Minderertrag)	3 Kultur, Sport und Freizeit	Fr. 3'735.45
	4 Gesundheit	Fr. 523'393.71

Begründungen der Abweichungen der einzelnen Aufgabenbereiche:

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 53'264.26 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Die reduzierte Büromöblierung und Kommunikationstechnik im Gemeindehaus sind der Erfolgs- anstatt der Investitionsrechnung zu belasten. Diverse Projekte mussten verschoben werden und die neuen ICT-Buchungsrichtlinien führten zu Kontenverschiebungen. Zusätzliche Honorare für Projektbegleitung etc., hingegen tiefere Leistungen im Baubereich durch einfachere Baugesuche, welche auch zu tieferen Baubewilligungsgebühren führten. Mehr baulicher Unterhalt, unter anderem für die Sanierung der Hauswartwohnung nach Auszug des Vormieters und diverse Reparaturen. Tiefere Abschreibungen durch geringere Investitionen und Wegfall des Gutsbetriebs im Alters- und Pflegeheim Peteracker, wofür auch der Pachtzins entfällt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 5'229.50 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Weniger Dienstleistungen beansprucht wie Nachführungen von Vermessungen, welche von der Bautätigkeit abhängig sind. Höhere Entschädigungen für Kindes- und Erwachsenenschutz sowie Berufsbeistandschaften durch gestiegene Fallzahlen und Nachforderungen für 2021. Weniger Einsätze der Feuerwehr, was zu tieferen Kostenanteilen der Gemeinden Rafz und Wil führte, auch geringere Aufwendungen für die Schiessanlage.

2 Bildung

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 263'879.74 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Der Pool für kurzfristige Einsätze von Klassenassistenten im Kindergarten musste nicht ausgeschöpft werden, hingegen wurde wegen der vielen neu zugezogenen fremdsprachigen Kinder zusammen mit der Schule Unteres Rafzerfeld eine DaZ-Aufnahmeklasse gebildet. Aufgrund der Corona-Einschränkungen fanden weniger Weiterbildungen statt. Das Skilager der Primarschule musste abgesagt werden. Exkursionen, Anlässe sowie Projekte konnten nicht im geplanten Rahmen stattfinden. Ebenfalls mussten die Budgetpositionen für Lehrmittel nicht ausgeschöpft werden. Der Einsatz eines Zivildienstleistenden in der Sekundarstufe konnte noch nicht umgesetzt werden. Die Kosten für das Langzeitgymnasium sowie die Musikschule fielen tiefer aus. Bei den Schulliegenschaften sind höhere Unterhaltskosten (unter

anderem wegen eines Wasserschadens) und diverse Reparaturen angefallen. Die Instandstellungsarbeiten des Lehrschwimmbeckens führten auch zu tieferen Einnahmen aus der Vermietung. Geringere Energiekosten und Abschreibungen sowie Optimierung des Reinigungs- und Verbrauchsmaterials. Honorare für Schulraumplanung und Radonmessung. Lohnkosten werden intern auf die entsprechenden Funktionen und zweiten Kostenstellen der Liegenschaften umgelegt. Im Kinderhort wurden die Pensen nicht im geplanten Umfang erhöht. Springereinsatz zur Überbrückung der Schulleitervakanz. Honorare zur Unterstützung bei der Rekrutierung, für rechtliche Beratungen und Ausarbeitung der Legislaturziele. Höhere Lohnkosten für Pool-Testing und Zusatzaufgaben, weniger für Projekte und Schülerkurse, was auch zu tieferen Einnahmen führte. Geringere Kosten für den schulpsychologischen Dienst, aber mehr für Sonderschulen und Beratungen.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 3'735.45 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Beitrag des Sportfonds an die definitive Einführung Stelle Sport und Kultur. Diverse Reparaturen in der Saalsporthalle. Tieferer Kostenanteil an das Freibad, weil Energiekosten durch eine Gutschrift der Abwassergebühr Vorjahr geringer waren und Lieferverzögerungen bei Anschaffungen entstanden. Höhere Personalkosten zur Bewässerung der Grünanlagen und Sportplätze.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 523'393.71 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Im Zeitpunkt der Budgetierung war die Ausgliederung des Alters- und Pflegeheims Peteracker noch nicht beschlossen, sodass die entsprechenden Aufwand- und Ertragspositionen mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 123'400.-- budgetiert wurden. Es sind nur noch geringe Abschreibungen von der Gemeinde zu tragen. Dies führte hingegen bei der Wohnen und Pflege Peteracker AG aufgrund des Verlustes 2022 von rund Fr. 221'000.-- zu einer ausserplanmässigen Abschreibung der Beteiligung. Für die Pflegefinanzierung in Heimen mussten insgesamt rund Fr. 53'000.-- und für die Spitex rund Fr. 90'000.-- mehr aufgewendet werden. Diese Kosten sind jeweils schwer abschätzbar. Es ist eine massive Zunahme bei der ambulanten Pflege zu verzeichnen.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 516'302.51 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Massive Zunahme von Ergänzungsleistungsbezügern mit IV-Rente, woran sich der Kanton mit 70 % beteiligt, womit noch Fr. 82'700.-- Mehrkosten bei der Gemeinde verbleiben. Die Nettokosten für Ergänzungsleistungen für AHV-Bezüger und Beihilfen sind leicht tiefer als budgetiert. Hingegen leicht höhere Kosten für Alimentenbevorschussungen. Minderkosten bei der Jugendarbeit, weil Stelle erst 2023 besetzt werden konnte. Tiefere Beiträge 2021 und 2022 an Kanton für Kinder- und Jugendhilfe. Für die wirtschaftliche Hilfe mussten rund Fr. 268'700.-- weniger aufgewendet werden. Dies durch gute Fallführung und Ablösung kostenintensiver Fälle durch IV, was auch zu hohen Rentennachzahlungen führte. Zwar fielen massive Kosten für die steigende Zahl von Asylbewerbern und Personen mit Schutzstatus S für Unterbringung, Unterstützung und Integrationsmassnahmen an, aber durch die pauschale Rückerstattung des Kantons ist ein Ertragsüberschuss zu verzeichnen.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 9'926.68 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Bei den Gemeindestrassen ist durch die Personalkosten trotz Einnahmen von Versicherungsleistungen und weniger Anschaffungen ein leicht höheres Defizit zu verzeichnen. Für den Regionalverkehr fielen die Nachzahlungen 2020 und 2021 aufgrund der Corona-Pandemie etwas tiefer aus als befürchtet. Für das spezialfinanzierte Netzwerk wurde aufgrund des beabsichtigten Verkaufs weniger für den Netzerhalt ausgegeben und die Signallieferung war günstiger.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 63'454.80 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Die Ergebnisse der spezialfinanzierten Bereiche Wasser (minus Fr. 125'000.--), Abwasser (minus Fr. 207'900.--) und Abfall (minus Fr. 54'300.--) fielen wesentlich besser aus als budgetiert. Die Umwandlungen der Zweckverbände im Wasser- und Abwasserbereich führten dazu, dass zwar ausserplanmässige Abschreibungen für die höheren Buchwerte Ende 2021 der Gemeinde Rafz vorzunehmen waren, dafür entfallen die Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen. Diese Abschreibungen sind nun von den Zweckverbänden zu tragen. Deren Ergebnisse sind unter anderem trotz des höheren Wasserankaufspreises geringer ausgefallen. Zudem wurden nicht alle Investitionen realisiert und es musste auch weniger an die Kläranlage Hohentengen bezahlt werden. Für den Unterhalt des Leitungsnetzes musste weniger aufgewendet werden, ausser für Ingenieurhonorare der privaten Kanalanlüsse. Wegen des trockenen Sommers ist der Wasserverbrauch gestiegen, was zu höheren Erträgen führte. Geringere Abschreibungslast durch Mehrerträge von Anschlussgebühren. Geringere Abfuhr- und Grüngutkosten, weil wegen des trockenen Sommers weniger Grüngut angefallen ist. Hingegen Mehrertrag, unter anderem von den neu eingeführten Fraktionen wie die Kunststoffsammlung. Tiefere Drittkosten für Bestattungen, aber mehr interne Personalkosten durch das zusätzliche Bewässern der Friedhofanlage im heissen Sommer.

8 Volkswirtschaft

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 300'898.21 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Es mussten weniger Fremdleistungen für den Unterhalt von Meliorationsstrassen beansprucht werden und der Kanton beteiligte sich an den Kosten der Hangrutschsanierung Gnal. Im Forstbetrieb ist der Aufwandüberschuss um Fr. 122'600.-- geringer ausgefallen. Zwar mussten mehr Holzschnitzel zugekauft werden, aber weil weniger eigene Holzschnitzel hergestellt wurden, sind die Drittleistungen geringer. Es wurde vor allem mehr Stamm- und Brennholz verkauft. Ausserdem Mehreinnahmen durch Kostenanteile der anderen Gemeinden für die Projektberatung Forstrevier. Der Kanton hat Beiträge an den Holzschlag Lerchenhau bezahlt. Für einen Krankheitsfall beim Personal ergaben sich Versicherungsleistungen. Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank ist durch den besseren Abschluss höher als angenommen ausgefallen und die Elektrizitätswerke des Kantons Zürich zahlten trotz Gerichtsurteil freiwillig eine Ausgleichsvergütung aus, was insgesamt zu Mehreinnahmen von Fr. 148'600.-- führt.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 1'731'382.07 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Die Steuern des laufenden Rechnungsjahrs führen trotz massiv höherem Budget 2022 zu Mehreinnahmen von rund Fr. 500'000.-- (Einfache Staatssteuer 100 % Fr. 10'369'000.-- anstatt Fr. 9'926'500.--). Trotz Corona-Pandemie hat sich die Wirtschaft sehr gut entwickelt und dies führt vor allem zu höheren Vermögenssteuern bei natürlichen Personen und Gewinnsteuern der juristischen Personen. Auch bei den Vorjahren sind die befürchteten Unsicherheiten wegen der Pandemie nicht eingetreten und es ist ein Mehrertrag von rund Fr. 1'678'500.-- gegenüber Fr. 850'000.-- im Budget und Fr. 1'330'600.-- im Vorjahr zu verzeichnen. Zwar sind mehr Abschreibungen und passive Steuerauscheidungen angefallen und der Ertrag der aktiven Steuerauscheidungen ist tiefer, aber die Nachsteuern und vor allem die Quellensteuern haben die budgetierten Werte übertroffen. Insgesamt wurden Fr. 1'016'000.-- mehr ordentliche Steuern gegenüber dem Budget 2022 eingenommen und auch der bereits sehr hohe Steuerertrag 2021 wurde um Fr. 707'000.-- übertroffen. Zudem konnten auch Fr. 900'000.-- mehr Grundstückgewinnsteuern vereinnahmt werden, was vor allem auf zwei Überbauungen und das Aufarbeiten von pendenten Veranlagungen zurückzuführen ist. Aufgrund der guten Verkaufssituation von Liegenschaften werden weiterhin sehr hohe Grundstückgewinne erzielt. Das steigende Zinsniveau hat Auswirkungen auf die Fremdfinanzierung, sodass auch der interne Zinssatz von 0,3 % im Budget auf 0,57 % in der Jahresrechnung gestiegen ist. Durch die Auslagerung des Alters- und Pflegeheims Peteracker und die pauschale Entschädigung der Sacheinlagen ist ein Buchverlust von rund Fr. 190'000.-- entstanden. Insgesamt ist ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'560'700.-- anstatt des budgetierten Aufwandüberschusses von Fr. 856'500.-- entstanden, was einer Verbesserung von Fr. 2'417'200.-- entspricht. Der grösste Teil ist auf einen höheren Steuerertrag von insgesamt 1,9 Mio. Franken zurückzuführen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen schliesst bei Ausgaben von Fr 12'963'543.18 und Einnahmen von Fr. 5'941'708.15 mit Nettoinvestitionen von Fr. 7'021'835.03 ab. Im Budget 2022 wurde mit Nettoinvestitionen von Fr. 9'771'000.-- gerechnet.

Als grösste Investitionen wurden getätigt:

– Beteiligung an Wohnen und Pflege Peteracker AG	Fr.	5'000'000.00
– Chnübri: Belagssanierung, Ersatz Wasserleitung/Kanal	Fr.	2'235'933.48
– Schulhaus Schalmacker, Anbau Ost	Fr.	1'882'804.70
– Beteiligung Zweckverband Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld	Fr.	1'204'604.34
– Beteiligung Zweckverband Abwasserverband Rafzerfeld	Fr.	335'793.00

Es wurden hohe Anschlussgebühren von Fr. 387'039.83 im Wasserwerk und Fr. 1'024'471.-- bei der Abwasserbeseitigung vereinnahmt.

Aus der Umwandlung der Zweckverbände Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld, Grundwassergewinnung Stadtforen und Abwasserverband Rafzerfeld erfolgten Rückzahlungen der bisherigen Investitionsbeiträge von insgesamt Fr. 1'571'533.24. Die unterschiedlichen Bewertungsgrundlagen führen zu ausserplanmässigen Abschreibungen von insgesamt Fr. 69'068.46.

Die Restbuchwerte der Anlagen des Alters- und Pflegeheims Peteracker sowie des Gutsbetriebs von insgesamt Fr. 2'932'113.53 mussten für die Auslagerung ins Finanzvermögen

übertragen werden. Der Verlust von Fr. 190'099.18 aus der Differenz der Buchwerte zur pauschalen Sacheinlage wird der Erfolgsrechnung belastet. Damit schliesst die Investitionsrechnung im Finanzvermögen bei Ausgaben und Einnahmen von je Fr. 2'932'113.53 mit Nettoinvestitionen von Fr. 0 ab. Im Budget 2022 wurde ebenfalls mit Nettoinvestitionen von Fr. 0 gerechnet.

Kennzahlen

Per 31. Dezember 2022 beträgt das Nettovermögen der Politischen Gemeinde Rafz Fr. 3'949'863.69 (Vorjahr Fr. 7'376'493.36) bzw. Fr. 846 pro Einwohner (Vorjahr Fr. 1'578).

Gemeinderat Rafz

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz genehmigt.

3 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'059'506.55
	Gesamtertrag	Fr.	31'620'215.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	1'560'708.61
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'963'543.18
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'941'708.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'021'835.03
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'376'401.53

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 43'498'582.29**.

4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz zu genehmigen.

8197 Rafz, 21. März 2023

Gemeinderat Rafz

Der Präsident:

Kurt Altenburger

Der Schreiber:

Manfred Hohl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 21.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'059'506.55
	Gesamtertrag	Fr.	31'620'215.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	1'560'708.61
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'963'543.18
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'941'708.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'021'835.03
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'376'401.53

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 43'498'582.29.**

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

8197 Rafz, 16.05.2023

Rechnungsprüfungskommission Rafz

Der Präsident:



Kurt Frei

Der Aktuar:



Stefan Neukom

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rafz am 19.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'059'506.55
	Gesamtertrag	Fr.	31'620'215.16
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	1'560'708.61
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'963'543.18
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	5'941'708.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'021'835.03
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'932'113.53
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	67'376'401.53

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 43'498'582.29.**

8197 Rafz, 19. Juni 2023

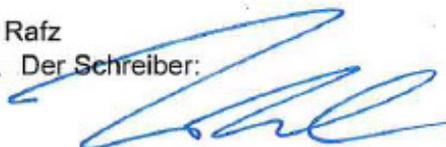
Namens der Gemeindeversammlung Rafz

Der Präsident:



Kurt Altenburger

Der Schreiber:



Manfred Hohl



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rafz

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Rafz, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

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 Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, 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 des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. 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 sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 27.03.2023

Verwaltungsrevisionen AG

Betriebsökonom FH
Prüfungsleitung

Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

Vollständigkeitserklärung

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

8197 Rafz, 14.03.2023
Gemeindeverwaltung Rafz
Der Finanzvorsteher:



Roman Neukom

Die Leiterin Finanzen



Regula Gisler

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'560'708.61	0	1'560'708.61	0	0.00	
- Aufwandüberschuss	0.00	856'500	0.00	856'500	0.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	62'237.75	0.00	0.00		62'237.75	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	355'556.59	737'900	0.00		355'556.59	737'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'327'815.59	2'641'300	2'129'150.77	2'327'100	198'664.82	314'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'457.46	800	1'457.46	800	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	13'640.00	11'000	13'640.00	11'000	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	3'583'022.82	1'036'700	3'677'676.84	1'460'400	-94'654.02	-423'700
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'021'835.03	9'771'000	6'282'543.28	6'053'000	739'291.75	3'718'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'438'812.21	-8'734'300	-2'604'866.44	-4'592'600	-833'945.77	-4'141'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	51%	11%	59%	24%	-13%	-11%

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	Netzwerk		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	17'508.06	0	44'729.69	0	0.00	0	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	39'900	0.00	80'200	231'707.51	439'600	123'849.08	178'200
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	52'809.00	56'500	70'236.87	120'000	49'749.95	111'900	25'869.00	25'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	70'317.06	16'600	114'966.56	39'800	-181'957.56	-327'700	-97'980.08	-152'400
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	89'021.41	105'000	729'863.89	1'516'000	-79'593.55	2'097'000	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-18'704.35	-88'400	-614'897.33	-1'476'200	-102'364.01	-2'424'700	-97'980.08	-152'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	79%	16%	16%	3%	229%	-16%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'750'099.53	10'590'600	9'600'721.98
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'579'091.11	6'274'400	5'972'682.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'906'875.13	2'403'600	2'025'848.28
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	63'695.21	800	59'168.01
36 Transferaufwand	13'963'214.39	13'749'600	13'426'444.23
37 Durchlaufende Beiträge	43'634.90	68'000	77'391.83
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'306'610.27</i>	<i>33'087'000</i>	<i>31'162'257.04</i>
40 Fiskalertrag	16'561'853.09	14'559'000	14'230'217.85
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	3'122'297.95	7'619'400	6'962'682.79
43 Übrige Erträge	92'533.09	77'000	124'304.53
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	369'196.59	748'900	518'079.97
46 Transferertrag	9'628'202.42	8'886'900	8'672'719.31
47 Durchlaufende Beiträge	43'634.90	68'000	77'391.83
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>29'817'718.04</i>	<i>31'959'200</i>	<i>30'585'396.28</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'511'107.77	-1'127'800	-576'860.76
34 Finanzaufwand	260'918.17	81'700	47'107.45
44 Finanzertrag	310'519.01	353'000	379'727.83
Ergebnis aus Finanzierung	49'600.84	271'300	332'620.38
Operatives Ergebnis	1'560'708.61	-856'500	-244'240.38
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'560'708.61	-856'500
		-244'240.38	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'491'978.11	829'900	1'296'793.15
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'491'978.11	829'900	1'296'793.15
Total Aufwand	30'059'506.55	33'998'600	32'506'157.64
Total Ertrag	31'620'215.16	33'142'100	32'261'917.26

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	6'230'014.19	10'717'000	2'843'346.35
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	155'006.65	230'000	218'059.86
54	Darlehen	31'125.00	0	279'200.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	6'547'397.34	0	37'800.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	129'000	505'464.34
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		12'963'543.18	11'076'000	3'883'870.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	2'855'161.16	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	76'952.37	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'410'972.28	1'305'000	367'218.02
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	1'598'622.34	0	290'590.23
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		5'941'708.15	1'305'000	657'808.25
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		12'963'543.18	11'076'000	3'883'870.55
Total Investitionseinnahmen		5'941'708.15	1'305'000	657'808.25
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-7'021'835.03	-9'771'000	-3'226'062.30
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	2'932'113.53	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	36'900.00
Total Ausgaben		2'932'113.53	0	36'900.00
80	Verkauf von Sachanlagen	2'742'014.35	0	36'900.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	190'099.18	0	0.00
Total Einnahmen		2'932'113.53	0	36'900.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		2'932'113.53	0	36'900.00
Total Einnahmen		2'932'113.53	0	36'900.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0.00	0	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'131'930.35	8'147'051.98
101	Forderungen	3'386'355.82	4'034'578.49
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	242'402.70	232'622.70
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	129'392.85	107'044.45
	Umlaufvermögen	10'890'081.72	12'521'297.62
107	Langfristige Finanzanlagen	98'300.00	12'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	9'029'586.00	9'029'586.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	9'127'886.00	9'041'586.00
Total Finanzvermögen		20'017'967.72	21'562'883.62
140	Sachanlagen VV	33'216'551.11	33'417'973.74
142	Immaterielle Anlagen	615'793.75	549'431.02
144	Darlehen	1'419'940.00	1'423'965.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'308'513.00	7'632'285.34
146	Investitionsbeiträge	4'558'700.61	2'789'862.81
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	41'119'498.47	45'813'517.91
Total Verwaltungsvermögen		41'119'498.47	45'813'517.91
Total Aktiven		61'137'466.19	67'376'401.53
* Total Anlagevermögen		50'247'384.47	54'855'103.91

Die Zweckverbände Schwimmbad Rafz-Wil (Bilanzsumme Fr. 61'976.69) und Feuerwehr Rafz-Wil (Bilanzsumme Fr. 43'933.35) wurden per 31.12.2021 aufgelöst und in die Gemeinde Rafz integriert und mit der Gemeinde Wil wurde ein Anschlussvertrag abgeschlossen. Die Bilanzsummen werden systemtechnisch als Veränderung ausgewiesen.

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'902'109.25	7'739'909.98
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'700'000.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	387'072.80	201'991.93
205	Kurzfristige Rückstellungen	129'073.95	160'082.20
	Kurzfristiges Fremdkapital	10'118'256.00	10'101'984.11
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	7'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	95'000.00	95'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	428'218.36	416'035.82
	Langfristiges Fremdkapital	2'523'218.36	7'511'035.82
	Total Fremdkapital	12'641'474.36	17'613'019.93
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'558'118.15	6'264'799.31
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	6'558'118.15	6'264'799.31
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	41'937'873.68	43'498'582.29
	Zweckfreies Eigenkapital	41'937'873.68	43'498'582.29
	Total Eigenkapital	48'495'991.83	49'763'381.60
	Total Passiven	61'137'466.19	67'376'401.53

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'560'708.61	-244'240.38
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'104'190.59	2'367'676.11
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-473'810.07	518'907.84
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-6'062.15	-196'289.15
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	22'348.40	-39'878.35
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	223'625.00	-800.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	190'099.18	-36'900.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	838'239.57	-91'309.04
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-185'080.87	117'530.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	31'008.25	-138'420.05
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-305'501.38	-458'911.96
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-88'058.45	-117'638.50
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'911'706.68	1'679'726.52
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-12'963'543.18	-3'883'870.55
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	5'941'708.15	657'808.25
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-7'021'835.03	-3'226'062.30
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-2'932'113.53	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	15'842.15	-15'842.15
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-33'052.75
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	88'058.45	117'638.50
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-9'850'047.96	-3'157'318.70

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	86'300.00	1'500.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	-190'099.18	36'900.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	2'932'113.53	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		2'828'314.35	38'400.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-7'021'733.61	-3'118'918.70
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-700'000.00	2'700'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	-3'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-174'412.60	-50'175.94
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-438.84	-353'183.83
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		4'125'148.56	-703'359.77
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		1'015'121.63	-2'142'551.95
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		7'131'930.35	9'274'482.30
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		8'147'051.98	7'131'930.35
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		1'015'121.63	-2'142'551.95

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000** liegt (GR-Beschluss Nr. 276 vom 3. Oktober 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. 30'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **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.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG berechnet sich gemäss GR-Beschluss Nr. 296 vom 13.11.2018 auf der Grundlage des Durchschnittssatzes der eigenen Schulden. Verzinst wird jeweils der Anfangsbestand gemäss Eröffnungsbilanz per 1.1. des Rechnungsjahres. Im Budget und in der Jahresrechnung des gleichen Jahres müssen die internen Zinsen nicht zwingend mit dem gleichen Zinssatz vollzogen werden. Für die Jahresrechnung 2022 beläuft sich der Zinssatz auf 0.57 %.

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.

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).

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.

Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, sind im Beteiligungsspiegel ersichtlich. Das bisher in die Jahresrechnung konsolidierte und somit integrierte Alters- und Pflegeheim Peteracker wurde per 1. Januar 2022 in die Wohnen und Pflege Peteracker AG ausgelagert. Diese ist zu 100 % im Eigentum der Politischen Gemeinde Rafz, per 31.12. wurde die Beteiligung entsprechend dem vorhandenen Eigenkapital bewertet.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'296'312.50	-309'018.98	987'293.52
	1010.00 - Forderungen Sammelkonto HRM2	540'993.60	-197'992.45	343'001.15
	1010.01 - Forderungen, diverse (manuelle Sollstellung)	84'145.75	192'566.67	276'712.42
	1010.02 - Forderungen Mehrwertsteuern (Guthaben Quartalsabrechnungen)	54'893.15	6'697.30	61'590.45
	1010.04 - Forderungen Wasserzinsen/Klägebühren	215'082.40	81'059.40	296'141.80
	1010.05 - Forderungen APH Peteracker	391'360.85	-391'360.85	0.00
	1010.xx - übrige Forderungen gemäss Bilanz	9'836.75	10.95	9'847.70
1012	Steuerforderungen	1'529'420.79	205'425.95	1'734'846.74
	1012.00 - Steuern aus dem Rechnungsjahr	1'311'028.26	369'786.85	1'680'815.11
	1012.00 - Steuern aus früheren Jahren	192'953.35	-180'616.20	12'337.15
	1012.00 - Nachsteuern (alle Jahre)	55'352.28	36'130.85	91'483.13
	1012.02 - Forderungen aus nachträglichen Veranlagungen Quellensteuer	0.00	1'904.45	1'904.45
	1012.10 - Forderungen Grundstückgewinnsteuern	16'301.90	-14'456.00	1'845.90
	1012.09 - WB Forderungen auf allgemeine Gemeindesteuern	-46'780.00	-6'759.00	-53'539.00
	1012.11 - Forderungen Hundesteuern	565.00	-565.00	0.00
1013	Anzahlungen an Dritte	1'400.00	8'600.00	10'000.00
	1013.01 - Vorauszahlung an Dritte Klassenlager	1'400.00	8'600.00	10'000.00
1072	Langfristige Forderungen	98'300.00	-86'300.00	12'000.00
	1072.00 - Offene Forderung Staatsbeiträge Hochwasserschutz Landbach	84'800.00	-84'800.00	0.00
	1072.00 - Offene Forderung Pistolensclub Rafzerfeld	13'500.00	-1'500.00	12'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	8'052'786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'052'786.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	976'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	976'800.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		9'029'586.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'029'586.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	163'036.00	0.00	0.00	163'036.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163'036.00
1401	Strassen und Verkehrswege	6'228'919.67	1'417'217.05	123'069.85	7'769'206.57	-2'311'443.99	-201'068.34	0.00	0.00	0.00	-2'512'512.33	5'256'694.24
1402	Wasserbau	365'414.60	7'369.00	0.00	372'783.60	-44'205.42	-7'457.00	0.00	0.00	0.00	-51'662.42	321'121.18
1403	Übrige Tiefbauten	9'387'489.92	648'994.59	225'594.06	10'262'078.57	-2'793'358.85	-140'123.36	0.00	32'954.60	0.00	-2'900'527.61	7'361'550.96
1404	Hochbauten	48'572'362.23	-7'161'578.35	0.00	41'410'783.88	-28'018'881.83	-1'237'209.72	0.00	4'477'808.97	0.00	-24'778'282.58	16'632'501.30
1405	Waldungen	32'500.00	0.00	0.00	32'500.00	-4'063.00	-812.00	0.00	0.00	0.00	-4'875.00	27'625.00
1406	Mobilien VV	4'424'298.52	-430'039.65	0.00	3'994'258.87	-3'997'565.22	-175'787.70	0.00	667'580.87	0.00	-3'505'772.05	488'486.82
1407	Anlagen im Bau VV	1'212'048.48	2'303'573.67	-348'663.91	3'166'958.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'166'958.24
1409	Übrige Sachanlagen	157'933.00	0.00	0.00	157'933.00	-157'933.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-157'933.00	0.00
Total Sachanlagen		70'544'002.42	-3'214'463.69	0.00	67'329'538.73	-37'327'451.31	-1'762'458.12	0.00	5'178'344.44	0.00	-33'911'564.99	33'417'973.74
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	195'438.85	-87'200.30	47'182.75	155'421.30	-176'215.97	-23'883.76	0.00	95'328.43	0.00	-104'771.30	50'650.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	156'283.30	43'032.20	-156'283.30	43'032.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'032.20
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'852'833.84	19'232.95	334'367.30	3'206'434.09	-2'412'546.27	-120'533.25	0.00	7'661.00	-225'266.75	-2'750'685.27	455'748.82
Total Immaterielle Anlagen		3'204'555.99	-24'935.15	225'266.75	3'404'887.59	-2'588'762.24	-144'417.01	0.00	102'989.43	-225'266.75	-2'855'456.57	549'431.02

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	-27'100.00	279'200.00	252'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	252'100.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	279'200.00	31'125.00	-279'200.00	31'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'125.00
1445	Private Unternehmungen	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'130'740.00	0.00	0.00	1'130'740.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'130'740.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'419'940.00	4'025.00	0.00	1'423'965.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'423'965.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	37'800.00	37'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'800.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'080'700.00	6'540'397.34	-37'800.00	7'583'297.34	0.00	-221'200.00	0.00	0.00	0.00	-221'200.00	7'362'097.34
1455	Private Unternehmungen	40'813.00	7'000.00	0.00	47'813.00	0.00	-2'425.00	0.00	0.00	0.00	-2'425.00	45'388.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	187'000.00	0.00	0.00	187'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187'000.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		1'308'513.00	6'547'397.34	0.00	7'855'910.34	0.00	-223'625.00	0.00	0.00	0.00	-223'625.00	7'632'285.34

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	10'526'433.79	-5'762'939.91	-225'266.75	4'538'227.13	-6'947'922.91	-128'247.00	0.00	5'102'538.84	225'266.75	-1'748'364.32	2'789'862.81
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	1'026'056.73	-1'026'056.73	0.00	0.00	-45'867.00	0.00	0.00	45'867.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		11'552'490.52	-6'788'996.64	-225'266.75	4'538'227.13	-6'993'789.91	-128'247.00	0.00	5'148'405.84	225'266.75	-1'748'364.32	2'789'862.81
Total Verwaltungsvermögen		88'029'501.93	-3'476'973.14	0.00	84'552'528.79	-46'910'003.46	-2'258'747.13	0.00	10'429'739.71	0.00	-38'739'010.88	45'813'517.91

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	163'036.00	0.00	0.00	163'036.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163'036.00
1401.0	Strassen und Verkehrswege	6'228'919.67	1'417'217.05	123'069.85	7'769'206.57	-2'311'443.99	-201'068.34	0.00	0.00	0.00	-2'512'512.33	5'256'694.24
1402.0	Wasserbau	365'414.60	7'369.00	0.00	372'783.60	-44'205.42	-7'457.00	0.00	0.00	0.00	-51'662.42	321'121.18
1403.0	Übrige Tiefbauten	2'733'300.25	-32'954.60	0.00	2'700'345.65	-2'058'505.06	-33'610.00	0.00	32'954.60	0.00	-2'059'160.46	641'185.19
1404.0	Hochbauten	48'089'731.65	-7'161'578.35	0.00	40'928'153.30	-27'624'002.77	-1'222'584.72	0.00	4'477'808.97	0.00	-24'368'778.52	16'559'374.78
1405.0	Waldungen	32'500.00	0.00	0.00	32'500.00	-4'063.00	-812.00	0.00	0.00	0.00	-4'875.00	27'625.00
1406.0	Mobilien VV	3'565'321.23	-430'039.65	0.00	3'135'281.58	-3'138'587.93	-175'787.70	0.00	667'580.87	0.00	-2'646'794.76	488'486.82
1407.0	Anlagen im Bau VV	986'454.42	2'246'231.11	-123'069.85	3'109'615.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'109'615.68
1409.0	Übrige Sachanlagen	157'933.00	0.00	0.00	157'933.00	-157'933.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-157'933.00	0.00
Total Sachanlagen		62'322'610.82	-3'953'755.44	0.00	58'368'855.38	-35'338'741.17	-1'641'319.76	0.00	5'178'344.44	0.00	-31'801'716.49	26'567'138.89
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	195'438.85	-87'200.30	47'182.75	155'421.30	-176'215.97	-23'883.76	0.00	95'328.43	0.00	-104'771.30	50'650.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	156'283.30	43'032.20	-156'283.30	43'032.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'032.20
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	2'344'764.15	19'232.95	109'100.55	2'473'097.65	-1'951'346.08	-112'075.25	0.00	7'661.00	0.00	-2'055'760.33	417'337.32
Total Immaterielle Anlagen		2'696'486.30	-24'935.15	0.00	2'671'551.15	-2'127'562.05	-135'959.01	0.00	102'989.43	0.00	-2'160'531.63	511'019.52

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	-27'100.00	279'200.00	252'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	252'100.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	279'200.00	0.00	-279'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'130'740.00	0.00	0.00	1'130'740.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'130'740.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'419'940.00	-27'100.00	0.00	1'392'840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'392'840.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	37'800.00	37'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'800.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'080'700.00	5'000'000.00	-37'800.00	6'042'900.00	0.00	-221'200.00	0.00	0.00	0.00	-221'200.00	5'821'700.00
1455.0	Private Unternehmungen	40'813.00	7'000.00	0.00	47'813.00	0.00	-2'425.00	0.00	0.00	0.00	-2'425.00	45'388.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	187'000.00	0.00	0.00	187'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187'000.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		1'308'513.00	5'007'000.00	0.00	6'315'513.00	0.00	-223'625.00	0.00	0.00	0.00	-223'625.00	6'091'888.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	4'538'227.13	0.00	0.00	4'538'227.13	-1'620'117.32	-128'247.00	0.00	0.00	0.00	-1'748'364.32	2'789'862.81
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		4'538'227.13	0.00	0.00	4'538'227.13	-1'620'117.32	-128'247.00	0.00	0.00	0.00	-1'748'364.32	2'789'862.81
Total Verwaltungsvermögen		72'285'777.25	1'001'209.41	0.00	73'286'986.66	-39'086'420.54	-2'129'150.77	0.00	5'281'333.87	0.00	-35'934'237.44	37'352'749.22

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'220'335.93	672'521.33	171'615.73	2'064'472.99	603'548.99	-16.00	0.00	0.00	0.00	603'532.99	2'668'005.98
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	858'977.29	0.00	0.00	858'977.29	-858'977.29	0.00	0.00	0.00	0.00	-858'977.29	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	171'615.73	57'342.56	-171'615.73	57'342.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'342.56
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'250'928.95	729'863.89	0.00	2'980'792.84	-255'428.30	-16.00	0.00	0.00	0.00	-255'444.30	2'725'348.54
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	194'824.07	0.00	0.00	194'824.07	-171'425.73	-5'850.00	0.00	0.00	0.00	-177'275.73	17'548.34
Total Immaterielle Anlagen		194'824.07	0.00	0.00	194'824.07	-171'425.73	-5'850.00	0.00	0.00	0.00	-177'275.73	17'548.34

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	31'125.00	0.00	31'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'125.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	31'125.00	0.00	31'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'125.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'204'604.34	0.00	1'204'604.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'204'604.34
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	1'204'604.34	0.00	1'204'604.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'204'604.34

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	1'905'168.14	-1'905'168.14	0.00	0.00	-1'380'983.79	0.00	0.00	1'380'983.79	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	799'082.86	-799'082.86	0.00	0.00	-23'167.00	0.00	0.00	23'167.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	2'704'251.00	-2'704'251.00	0.00	0.00	-1'404'150.79	0.00	0.00	1'404'150.79	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	5'150'004.02	-738'657.77	0.00	4'411'346.25	-1'831'004.82	-5'866.00	0.00	1'404'150.79	0.00	-432'720.03	3'978'626.22	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	2'879'611.13	-79'593.55	53'978.33	2'853'995.91	-496'098.15	-42'444.36	0.00	0.00	0.00	-538'542.51	2'315'453.40
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	53'978.33	0.00	-53'978.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'933'589.46	-79'593.55	0.00	2'853'995.91	-496'098.15	-42'444.36	0.00	0.00	0.00	-538'542.51	2'315'453.40
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	263'988.31	0.00	225'266.75	489'255.06	-240'517.15	-2'608.00	0.00	0.00	-225'266.75	-468'391.90	20'863.16
Total Immaterielle Anlagen		263'988.31	0.00	225'266.75	489'255.06	-240'517.15	-2'608.00	0.00	0.00	-225'266.75	-468'391.90	20'863.16

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	335'793.00	0.00	335'793.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335'793.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	335'793.00	0.00	335'793.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335'793.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	4'083'038.52	-3'857'771.77	-225'266.75	0.00	-3'946'821.80	0.00	0.00	3'721'555.05	225'266.75	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	226'973.87	-226'973.87	0.00	0.00	-22'700.00	0.00	0.00	22'700.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		4'310'012.39	-4'084'745.64	-225'266.75	0.00	-3'969'521.80	0.00	0.00	3'744'255.05	225'266.75	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		7'507'590.16	-3'828'546.19	0.00	3'679'043.97	-4'706'137.10	-45'052.36	0.00	3'744'255.05	0.00	-1'006'934.41	2'672'109.56

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	220'487.67	0.00	0.00	220'487.67	-38'493.80	-11'244.00	0.00	0.00	0.00	-49'737.80	170'749.87
1404.1	Hochbauten	482'630.58	0.00	0.00	482'630.58	-394'879.06	-14'625.00	0.00	0.00	0.00	-409'504.06	73'126.52
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		703'118.25	0.00	0.00	703'118.25	-433'372.86	-25'869.00	0.00	0.00	0.00	-459'241.86	243'876.39
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		703'118.25	0.00	0.00	703'118.25	-433'372.86	-25'869.00	0.00	0.00	0.00	-459'241.86	243'876.39

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Antennen- und Kabelanlagen	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	2'333'754.94	89'021.41	0.00	2'422'776.35	-803'810.83	-52'809.00	0.00	0.00	0.00	-856'619.83	1'566'156.52
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Möbilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'333'754.94	89'021.41	0.00	2'422'776.35	-803'810.83	-52'809.00	0.00	0.00	0.00	-856'619.83	1'566'156.52
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	49'257.31	0.00	0.00	49'257.31	-49'257.31	0.00	0.00	0.00	0.00	-49'257.31	0.00
Total Immaterielle Anlagen		49'257.31	0.00	0.00	49'257.31	-49'257.31	0.00	0.00	0.00	0.00	-49'257.31	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Antennen- und Kabelanlagen	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Antennen- und Kabelanlagen	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'383'012.25	89'021.41	0.00	2'472'033.66	-853'068.14	-52'809.00	0.00	0.00	0.00	-905'877.14	1'566'156.52

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)											
Gruppenwasserver- sorgung Rafzerfeld	Zweckverband	HRM2	7101	Wasserversorgung		Beteiligungs- quote 61.06%	2 Stimmen		Kostenanteil gem. Kostenverteiler	1'204'604.34	1'204'604.34
Abwasserverband Rafzerfeld	Zweckverband	HRM2	7201	Abwasserbeseitigung		Beteiligungs- quote 61.52%	1 Stimme		Kostenanteil gem. Kostenverteiler	335'793.00	335'793.00
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)											
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	Interkommunale Anstalt	HRM2	2200	Durchführung von Sonderschulung		Beteiligung 2.71%		1 von 29	Subsidiäre Haftung der Trägergemeinden	37'800.00	37'800.00
MRI-Zentrum Spital Bülach AG	Aktiengesellschaft	OR	4110	Betrieb MRI-Zentrum						23'000.00	23'000.00
Pigna Kloten	Stiftung	OR	5230	Raum für Menschen			1 Stimme		keine	88'000.00	88'000.00
Flughafen Zürich AG	Aktiengesellschaft	OR	6320	Flughafen					keine	20'313.00	17'888.00
Gewerbliche Baugenossenschaft Rafz	Genossenschaft	OR	7900	Bereitstellung preis- werte Wohnungen für Mitglieder						90'000.00	90'000.00
solarRafz Genossenschaft	Genossenschaft	OR	8710	Betrieb Photovoltaikan- lage Saalsporthalle		20 Anteile à Fr. 500.00	1 Stimme		keine persönliche Haf- tung; keine Nach- schusspflicht	10'000.00	10'000.00
Holzwärmegeossens- schaft (HWG) Rafz	Genossenschaft	OR	8790	Wärmeversorgung			1 Stimme		Darlehen Fr. 1'100'000.00	9'000.00	9'000.00
Zürich Holz AG, Wetzikon	Aktiengesellschaft	OR	8790	Vermarktung und Vermittlung von Holz						17'500.00	17'500.00
Spital Bülach AG	Aktiengesellschaft	OR	4110	Spital		Beteiligung 2.570%			keine	1'019'900.00	1'019'900.00

Wohnen und Pflege Peteracker AG	Aktiengesellschaft	OR	4120	Betrieb Alters- und Pflegeeinrichtung	5'000'000	50'000 Aktien à Fr. 100.00	keine	5'000'000.00	4'778'800.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									7'632'285.34

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge**Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)**

Stiftung Vivendra, Dielsdorf	Stiftung	OR	2200	Betreuung etc. von Behinderten				Darlehen Fr. 30'740.00
Musikschule Bülach	Verein	OR	2140	Musikschule				keine
Musikgesellschaft Rafz	Verein	OR	3220	Musikschule				keine

Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)

Grundwassergewinn- ung Stadtforen	Zweckverband	HRM2	7101	Wasserversorgung		1 Stimme		Darlehen Fr. 31'125.00
Planungsgruppe Zürcher Unterland	Zweckverband	HRM2	7900	Raumordnung		1 Stimme		Kostenanteil gem. Kostenverteiler (je 1/2 nach Einwohnern + Steuerkraft)

Anschlussverträge

Zivilstandskreis Bülach	Kanton/Bezirk		1400	Zivilstandswesen				Kostenanteil gem. Kostenverteiler (nach Einwohnern)
Jugendsekretariat Bülach	Kanton/Bezirk		5440	Jugend- und Familienhilfe				Kostenanteil gem. Kostenverteiler (Wohnbevölkerung bis 29 Jahre)
Sicherheitsverbund Bülach-Rafzerfeld	Anschlussverträge zwischen Gemein- den		1620	Zivilschutzorganisation und regionaler Führungsstab		Kostenanteil 11.511 %		Kostenanteil gem. Kostenverteiler
Pilzkontrolle Gemeinde Buchberg	Anschlussvertrag		4340	Pilzkontrolle				Kostensanteil gem. Kostenverteiler (nach Einwohnern)
IG KSG (Opfikon)	Anschlussvertrag		7301	Entsorgung				keine

Schutzverband der Bevölkerung um den Flughafen ZH (sbfz)	Anschlussvertrag		7690	Lärmschutz	keine
Kindes- und Erwachsenen-schutzkreis Bülach Nord	Anschlussvertrag		1400	Beistandschaften	- Rückgriffsrecht bei Forderungen gemäss § 18b Haftungsgesetz an die Sitzgemeinde. - Kostenanteil gem. Kostenverteiler (je 1/2 nach Einwohnern + Fälle)
Organisation von Berufsbeiständen	Anschlussvertrag		1400	Beistandschaften	- Rückgriffsrecht bei Forderungen gemäss § 18b Haftungsgesetz an die Sitzgemeinden. - Kostenanteil gem. Kostenverteiler (je 1/2 nach Einwohnern + Fälle)
Betreibungs- und Gemeindeammannamt Rafzerfeld	Anschlussvertrag Gemeinde Eglisau	HRM2	1400	Betreibungskreis	Haftungsanteil gem. Kostenverteiler (1/3 nach Einwohnern + 2/3 Betreibungen)

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'700'000.00	-700'000.00	2'000'000.00
	2014.40 - Darlehen SUVA, fällig am 27.03.2023, Zins: 0.00 %	2'700'000.00	-700'000.00	2'000'000.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	-2'000'000.00	7'000'000.00
	2064.40 - Darlehen SUVA, fällig am 27.03.2023, Zins: 0.00 %	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00
	2064.40 - Darlehen SUVA, fällig am 24.03.2027, Zins: 0.36%	0	2'000'000.00	2'000'000.00
	2064.40 - Darlehen SUVA, fällig am 15.09.2028, Zins: 1.70 %	0	2'000'000.00	2'000'000.00
	2064.40 - Darlehen SUVA, fällig am 01.06.2029, Zins: 1.25 %	0	3'000'000.00	3'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre	4'700'000.00	-2'700'000.00	2'000'000.00
	2 bis 5 Jahre	0	2'000'000.00	2'000'000.00
	über 5 Jahre	0	5'000'000.00	5'000'000.00
	Total	4'700'000.00	4'300'000.00	9'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %	0.00		0.87%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Bächtele-Komitee Rafz	Defizitgarantie von max. Fr. 2'000 (Kto 3290.3636.00)			2'000.00	Private	Ausrichtung für den Kinderumzug nach Einreichen der Rechnung	0.00
Gewerbeverein Rafzerfeld	Defizitgarantie von max. Fr. 3'000 (Kto 6150.3636.00)			3'000.00	Verein	Ausrichtung für die Durchführung des Weihnachtsmarktes nach Einreichen der Rechnung	4'000.00 (2021+2022)
Gewerbeverein Rafzerfeld und Frauenverein Rafz	Defizitgarantie Fr. 32.00/p.P. - max. Fr. 2'500.00 (Kto 5350.3636.00)			2'500.00	Verein	Ausrichtung für die Durchführung des Seniorenausfluges nach Einreichen der Rechnung	2'500.00
Gewerbeverein Rafzerfeld	Defizitgarantie von max. Fr. 3'000 (Kto 6150.3636.00)			2'000.00	Verein	Ausrichtung für die Weihnachtsbeleuchtung nach Einreichen der Rechnung	4'000.00 (2021+2022)
Spitex-Verein Rafz	- Übernahme der Mietkosten für die Räum- lichkeiten im Zentrum Casa. - Übernahme des Normdefizites gemäss Vorgaben Pflegefinanzierung - Defizitgarantie unter der Bedingung, dass kein Betriebsgewinn resultiert und das Vereinsvermögen Fr. 220'000 nicht über- steigt. (Konto 4210.3636.00)				Verein	Leistungsvereinbarung vom 22. März 2011	6'000.00
Kinder-Spitex Kanton Zürich	Sicherstellung spitalexterne Kranken- und Gesundheitspflege. Finanzierung gemäss KISPEX-Finanzierungsmodell "Bezirk Bülach Plus"				Verein	Leistungsvereinbarung vom 27.11.2008 mit Anhang A	0.00

Palliative Care Leistungserbringer Team Palliaviva	Spezifische Versorgung von krebskranken PatientenInnen	Verband	Leistungsvereinbarung vom 7.2.2017 gemäss GRB 17-26 vom 7.2.2017; Anpassung Leistungsvereinbarung aufgrund Namensänderung vom 20.5.2019	0.00
Stiftung Vivendra, Dielsdorf	Defizitgarantie im Rahmen des finanziellen Grundlagenpapiers	Stiftung	GRB 94-210 vom 12.7.1994	0.00
BVK Personalvorsorge Kanton Zürich	Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrages an die BVK, falls Deckungsgrad < 100%. Eventualverpflichtung Gde per 31.12.22	Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2022 = 97,6 %	865'722.45
				433'035.80
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)				
Gemeinde Rafz	Ablagerungsstandort Nr. 0067/D.0003	Kat.Nr. 7019, Rossacker	Gestaltungsplanpflicht - Beträge für Altlasten nicht bezifferbar	0.00
Gemeinde Rafz	Ablagerungsstandort Nr. 0067/D.0005	Kat.Nr. 6973, Im Hard	ehem. Gleiskonsortium Rafz mit Anteil ca. 400m2 Polit. Gemeinde Rafz - Beträge für Altlasten nicht bezifferbar	0.00
Gemeinde Rafz	GRB 4 vom 12.01.2010 Auflösung Kulturverein: Bei einer allfälligen Neugründung eines in Rafz tätigen Kulturvereins wird die Gemeinde Rafz dessen Tätigkeit mit einem Startguthaben im Rahmen des aufgelösten Vereinsvermögens unterstützen.			5'221.13
Holzwärmege nossens chaft Rafz	Beschluss GV 11.12.1995 und GRB 32 vom 20.02.2007: Wiederauszahlung der geleisteten Teilrückzahlungen des Gemeindedarlehens bis max. Fr. 1'200'000 (vgl. Darlehen VV)			0.00
Ortsvereine Pro Rafz	Entschädigung Saalmiete max. CHF 1'200.00 pro Kalenderjahr (nur auf Antrag)			0.00
Parteien und andere Organisationen der Gde Rafz	Entschädigung Saalmiete max. 600.00 pro Kalenderjahr (nur auf Antrag)			0.00
Ortsvereine Pro Rafz	Jubiläen: 25-jähriges Jubiläum CHF 500.00; ab 50. Jubiläum, wiederkehrend alle 25 Jahre, pauschal CHF 1'100.00			0.00
Verein Dorfmusik	Jährlicher Instrumentenbeitrag inkl. Musikständchen CHF 12'000 (Kto 3290.3660.00)			12'000.00

Diverse Vereine Gemeinde Rafz	Papiersammlungen: 10 Rappen pro gesammeltes Kilogramm Altpapier	7'572.00
Diverse	Garantieerklärungen nach Art. 111 OR für Mieterkautionen von insgesamt Fr. 34'136 gemäss Liste Garantieerklärungen Sozialamt für diverse Wohnungen	19'656.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2050	Mehrleistungen des Personals	129'073.95	46'138.25	0.00	-15'130.00	0.00	160'082.20	A1
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		129'073.95	46'138.25	0.00	-15'130.00	0.00	160'082.20	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2022
A1	Mehrstunden sowie nicht bezogene Ferien Personal Verwaltung, Forst, Werk und Altersheim	Diverse	160'082.20
Total kurzfristige Rückstellungen			160'082.20

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A2
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00	
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		95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2022
A2	Rückstellung Mittel- und Gegenstände (MiGel) auf langfristige Forderung, da hängiger Prozess (Bundesgericht)	Diverse	95'000.00
Total langfristige Rückstellungen			95'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Spezialfinanzierungen		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2022	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2022
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'558'118.15	62'237.75	-355'556.59												6'264'799.31
Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'772'325.43	44'729.69													2'817'055.12
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'106'636.37		-231'707.51												874'928.86
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	480'209.56		-123'849.08												356'360.48
Spezialfinanzierung Antennenanlage	2'198'946.79	17'508.06													2'216'454.85
2910 Fonds im Eigenkapital															
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen															
2940 Finanzpolitische Reserve															
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis	-244'240.38												1'804'948.99		1'560'708.61
Jahresergebnis	-244'240.38												1'804'948.99		1'560'708.61
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'182'114.06													-244'240.38	41'937'873.68
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'182'114.06													-244'240.38	41'937'873.68
Total	48'495'991.83	62'237.75	-355'556.59										1'804'948.99	-244'240.38	49'763'381.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat J.J. Schmid, 2092.00
Zweck	Unterstützung bedürftiger Gemeindeeinwohner

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	186'654.78		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.57%		1'063.93
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Zweckgebundene Zuwendung, Entnahme Unterstützungszahlung			3'340.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'340.00	1'063.93
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'276.07

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		186'654.78
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'276.07
Vermögen Ende Rechnungsjahr		184'378.71

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		184'378.71	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		184'378.71	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			184'378.71
Total		184'378.71	184'378.71

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat von Unbekannt (Bereich Soziales) 2092.01
Zweck	Zu Gunsten von bedürftigten Einwohnerinnen und Einwohnern

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	54'334.23		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.57%		309.71
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	309.71
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					309.71

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		54'334.23
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		309.71
Vermögen Ende Rechnungsjahr		54'643.94

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		54'643.94	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		54'643.94	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			54'643.94
Total		54'643.94	54'643.94

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat E. Baur, 2092.02
Zweck	Zu Gunsten bedürftiger Altersheim-Pensionäre

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	14'705.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.57%		83.82
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand				0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	83.82
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					83.82

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		14'705.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		83.82
Vermögen Ende Rechnungsjahr		14'789.52

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		14'789.52	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		14'789.52	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			14'789.52
Total		14'789.52	14'789.52

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	-856'500
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	1'560'708.61

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
79%	76%	77%	72%	72%	66%	63%	61%			71%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.3%	0.3%	0.3%	1.1%	1.1%	2.3%	2.6%	3.0%			1.4%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	11%	12%	33%	22%	37%	29%	21%			22.0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'670	4'775	4'674	
Steuerfuss	113%	113%	113%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'636	2'388	2'503	
Selbstfinanzierungsgrad	51%	11%	52%	> 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%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-28%	-	-55%	< 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	-846	-	-1'578	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss								Jahresrechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
17.06.2013	GV	B	800'000.00	651.5010.01 (nur HRM I)	Buswendeplatz + Eingangstor APH	220'534.00	0.00	0.00		220'534.00	0.00	579'466.00		
04.12.2017	GV	B	465'000.00	2192.5060.00	Umsetzung ICT-Konzept Schule	238'473.87	0.00	79'360.85		317'834.72	0.00	147'165.28		
18.03.2019	GV	B	200'000.00	3290.3130.00/ 3290.4250.00/ 3290.4260.00	Jubiläumsfeier 1150-Jahre Rafz	54'376.27	8'285.45	7'794.85		61'259.92	8'285.45	138'740.08	28.06.2022	GR
06.07.2020	GV	B	950'000.00	1.2170.5040.05	Um- und Anbau Kinderhort	953'580.50	0.00	9'047.95	30'000.00	962'628.45	30'000.00	17'371.55	29.11.2022	GR
06.07.2020	GV	B	100'000.00	4120.5290.01	IST-Analyse/Studie Areal APH	76'611.25	0.00	0.00		76'611.25	0.00	23'388.75		
06.07.2020	GV	B	80'000.00	4120.3132.00 4120.3170.00	Prüfung Rechtsform APH	71'082.55	0.00	0.00		71'082.55	0.00	8'917.45		
29.11.2020 05.10.2021 12.07.2022	Urne GR GR	B	4'800'000 28'000 335'000	2170.5040.13	SH Schalmacker Anbau Ost	333'758.63	0.00	1'882'804.70		2'216'563.33	0.00	2'946'436.67		
30.11.2020	GV	B	300'000.00	2170.5040.12	9 Gruppenräume Tannenwäg / Schalmen.	148'383.40	0.00	1'500.05		149'883.45	0.00	150'116.55	29.11.2022	GR
28.11.2021	Urne	B	4'500'000.00	2170.5040.01	Sanierung Lehrschwimmbecken	91'440.85	0.00	193'367.69	4'558.00	284'808.54	4'558.00	4'215'191.46		

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

Anhang**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss						Jahresrechnung 2022								
Datum		Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
12.07.2016	GR	B	1'574'000.00	div. HRM1/2	Strassensan. + Werkleitungsarb. Gebiet Ifang- Chnübri	1'167'937.70	0.00	0.00		1'167'937.70	0.00	406'062.30	01.11.2022	GR
06.02.2018	GR	B	1'361'000.00	711.5010.00/ 750.3140.00/ 7201.5030.06	Ertüchtigung + Erweiterung Regenüberlaufb.	1'333'519.75	0.00	0.00		1'333'519.75	0.00	27'480.25	12.07.2022	GR
18.09.2018	GR	B	545'000.00	div. HRm1 bzw. 2	Kanalisationsleit. landw. Siedlungen	472'949.04	Abrg offen	0.00		472'949.04	0.00	72'050.96	in Bearbeitung	
20.03.2018 20.08.2019 21.07.2020 21.07.2020 22.03.2022	GR	B	140'000.00 150'000.00 81'852.00 80'775.00 109'000.00	750.5810.01 7410.5020.00	Hochwasserschutz Landbach	542'327.04	0.00	101'363.97		490'215.56	0.00	71'411.44		
10.11.2020	GR	B	780'000.00	2170.5040.11/ 2170.3160.00	Provisorium Chiletürmli inkl. Miete 4 Jahre	331'201.60	0.00	243'942.05		575'143.65	0.00	536'057.95		
16.11.2021	GR	B	250'000.00	7101.5030.13	Ersatz WL Chüewäg Los 4	53'713.37	0.00	197'332.28		251'045.65	0.00	-1'045.65		
30.11.2021	GR	B	520'000.00	7101.5030.12	Ersatz WL Reservoir Adenberg	19'829.56	0.00	285'591.79		305'421.35	0.00	214'578.65		
11.01.2022 18.10.2022	GR GR	B B	2'600'000.00 185'000.00	6150.5010.12/21 7101.5030.11 7201.5030.13	Sanierung Chnübri inkl. Werkleitungen	146'354.30	0.00	2'235'933.48		2'382'287.78	0.00	402'712.22		
13.12.2022	GR	B	242'325.00	7101.5030.24	Sanierung Quellen Lachenbrunnen	0.00	0.00	57'342.56		57'342.56	0.00	184'982.44		

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung - Abweichungen über 10 % zum Budget, mindestens jedoch Fr. 10'000

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 53'264.26 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Die reduzierte Büromöblierung und Kommunikationstechnik im Gemeindehaus sind der Erfolgs- anstatt Investitionsrechnung zu belasten. Diverse Projekte mussten verschoben werden und die neuen ICT-Buchungsrichtlinien führten zu Kontenverschiebungen. Zusätzliche Honorare für Projektbegleitung etc., hingegen tiefere Leistungen im Baubereich durch einfachere Baugesuche, welche auch zu tieferen Baubewilligungsgebühren führten. Mehr baulicher Unterhalt, u.a. für die Sanierung der Hauswartwohnung nach Auszug Vormieter und diverse Reparaturen. Tiefere Abschreibungen durch geringere Investitionen und Wegfall des Gutsbetriebs im APH, wofür auch der Pachtzins entfällt.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'891.10	34'200.00	-18'308.90 Digitalisierungsprojekte verschoben.
3130.21	ICT-Support	10'465.80	21'700.00	-11'234.20 Abgrenzung zu Konto 0220.3133.00 nicht genau möglich.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		20'000.00	-20'000.00 siehe Konto 3158.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	42'998.15	15'700.00	27'298.15 In 3133.00 budgetiert. Es handelt sich um Unterhaltskosten (Release-Patches) der Programme, welche beim Budget Konto 3133.00 zugewiesen wurden.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'575.21	52'000.00	-22'424.79 Weniger Ausscheidungsgrundlagen durch das Kant. Steueramt erstellt. Die Quellensteuer-Entschädigungen wurden aufgrund des ausserordentlichen Jahres 2020 zu hoch geschätzt.
0220	Allgemeine Dienste, übrige			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'503.50	5'000.00	24'503.50 Anschaffung Büromöbel EG von Fr. 25'500 in IR budgetiert (1.0220.5060.00). ER, da unter Aktivierungsgrenze.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'626.97	91'400.00	-29'773.03 Anbindung Aussenstandort Werkgebäude nicht realisiert (Fr. 20'000). Tiefere Portkosten und weniger Aufwendungen für Telefonie.
3130.21	ICT-Support	38'200.45	25'000.00	13'200.45 Schulung und Wechsel von Mitarbeitenden führten zu einem höheren Bedarf an Supportdienstleistungen.

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	193'423.70	175'000.00	18'423.70	Kosten für Projektbegleitung von Fr. 26'000 zulasten Kreditlimite GR zusätzlich. Höhere Kosten bei Liegenschaftsentwässerung (+ 20'000), tiefere Kosten für externe Begleitung Bau- und Feuerpolizei (- 30'000) durch einfachere Baugesuche.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	174'581.32	219'400.00	-44'818.68	Verbuchung korrekt auf 0210.3158.00 und hier fälschlicherweise budgetiert (Anschluss RZ NEST).
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'967.40	5'300.00	21'667.40	SLA-Releases hier korrekt verbucht anstatt auf 0220.3133.00 (iCity).
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'803.00	34'200.00	-20'397.00	Hardware-Miete von Fr. 16'000 in 0220.3158.00 integriert (keine separate Verbuchung bzw. Rechnungsstellung).
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	23'883.76	60'600.00	-36'716.24	IT-Projekte noch nicht abgeschlossen.
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-78'145.40	-150'000.00	71'854.60	Mehr einfache Baubewilligungen führten zu einem tieferen Ertrag (auch Ingenieurkosten sind Fr. 30'000 tiefer), Budget
4210.02	Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt	-72'452.70	-60'000.00	-12'452.70	Umsetzung von früher erteilten Baubewilligungen.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-84'287.30	-118'300.00	34'012.70	Lohn des Nachfolger Abteilungsleiter Immobilien als Bereichsleiter Immobilienunterhalt der Funktion 2170 Schulliegenschaften zugewiesen, daher weniger Lohnverrechnungen auf andere Kostenstellen.
0290	Verwaltungsliegenschaften				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'644.70		28'644.70	Kommunikationstechnik Gemeindehaus von Fr. 20'300 in IR (1.0290.5040.00) budgetiert (unter Aktivierungsgrenze), Sicherheitsbriefkasten.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'853.70	83'800.00	-15'946.30	HWG Betrag erhöht, Verbrauch wurde nicht erhöht. Es wurde eine höhere Wärmenutzung für den Kinderhort erwartet. Kostenanteil Werk/Schule wird erst seit letztem Jahr aufgeteilt
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'065.35	32'500.00	84'565.35	Sanierung der Hauswartwohnung - Vormieter ist ausgezogen. Diverse höhere Kosten durch Reparaturen, Beispiel Tauchmotorrührwerk Gutsbetrieb, Reparatur Falthandtor Feuerwehr (siehe Rückerstattung Konto 4260), Reparatur Zylinder-Abdichtung TK Aufzüge etc.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	322'620.72	372'400.00	-49'779.28	Siehe IR, nicht alle Projekte 2022 umgesetzt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		12'500.00	-12'500.00	Kommunikationstechnik Gemeindehaus siehe ER Konto 3110.00.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'955.08	73'500.00	27'455.08	Verrechnung effektive Löhne Reinigungsdienste, teilweise Mehreinsätze wegen Corona.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'650.25	-4'700.00	-14'950.25	Rückerstattung Versicherung für Beschädigung Tor Feuerwehr.

4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-26'895.00	-43'600.00	16'705.00	Pachtzins Gutsbetrieb zugunsten APH, Miete Feuerwehrlokal neu interne Verrechnung Konto 4920.00.
---------	--	------------	------------	-----------	---

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 5'229.50 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Weniger Dienstleistungen beansprucht, wie Nachführungen von Vermessungen, welche von der Bautätigkeit abhängig sind. Höhere Entschädigungen für Kindes- und Erwachsenenschutz sowie Berufsbeistandschaften durch gestiegene Fallzahlen und Nachforderungen für 2021. Weniger Einsätze der Feuerwehr, was zu tieferen Kostenanteilen der Gemeinden Wil und Rafz führte, auch geringere Aufwendungen der Schiessanlage.

1400	Allgemeines Rechtswesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'662.20	41'100.00	-11'437.80	Weniger Standortbestimmungen Einbürgerungen und Nachführungen von Vermessungen, abhängig von Bautätigkeit. Tiefere Bewirtschaftungskosten von ÖREB-Kataster. Installationskosten Dokumenten-Scanner.
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB	290'648.00	229'400.00	61'248.00	Mehraufwand Fr. 40'000 für Schlussrechnung 2021, massiv angestiegene Fallzahlen auch 2022 und damit entsprechendem erhöhten Kostenverteiler pro Gemeinde.
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	145'255.10	116'500.00	28'755.10	Mehraufwand Fr. 17'000 für Schlussrechnung 2021, Abrechnung vieler Mandatsentschädigungen von Vorjahren.
1509	Regionale Feuerwehrorganisation				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'639.00	2'800.00	26'839.00	Budget Funktionsentschädigungen Konto 3010.00, analog zum Feuerwehrprogramm Lodur auf Konto 3000.00 verbucht
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'510.00	135'000.00	-54'490.00	Weniger Einsätze als angenommen, somit tieferer Sold, Funktionsentschädigungen siehe Konto 3000.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'843.20	-20'000.00	11'156.80	Weniger Einsätze von denen Kosten an Dritte verrechnet werden können, First-Responder-Einsätze dürfen nicht mehr verrechnet werden.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-73'761.18	-88'300.00	14'538.82	Geringerer Kostenanteil Gemeinde Wil, da tiefere Nettokosten.
1610	Militärische Verteidigung				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'648.00		11'648.00	Abschreibungen Schiessanlage werden weiterhin von Rafz getragen, da pauschaler Kostenanteil übrige Gemeinden.

3690.00	Übriger Transferaufwand		15'200.00	-15'200.00	Verzicht auf Ausgleich Kostenanteil, da durch pauschalen Kostenanteil für fünf Jahre Ertragsüberschuss in Funktion 1619.
1619	Regionale Schiessanlage				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		12'600.00	-12'600.00	Siehe Konto 1610.3300.40.
4690.00	Übriger Transferertrag		-15'200.00	15'200.00	Siehe Konto 1610.3690.00.
1620	Zivilschutz				
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate		25'000.00	-25'000.00	Keine Ersatzabgaben Schutzraumbauten erhoben, welche an Kanton abzuliefern wäre.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		-25'000.00	25'000.00	siehe Konto 3701.00.

BILDUNG**Kurz und bündig****2**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 263'879.74 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Der Pool für kurzfristige Einsätze von Klassenassistenten im Kindergarten musste nicht ausgeschöpft werden, hingegen wurde wegen der vielen neu zugezogenen fremdsprachigen Kinder zusammen mit der Schule Unteres Rafzerfeld eine DaZ-Aufnahmeklasse gebildet. Aufgrund der Corona-Einschränkungen fanden weniger Weiterbildungen statt, das Skilager musste abgesagt werden und Exkursionen, Anlässe sowie Projekte konnten nicht im geplanten Rahmen stattfinden. Ebenfalls mussten die Budgetpositionen für Lehrmittel nicht ausgeschöpft werden, der Einsatz eines Zivildienstleistenden in der Sekundarstufe konnte noch nicht umgesetzt werden und die Kosten für das Langzeitgymnasium sowie die Musikschule fielen tiefer aus. Bei den Schulliegenschaften sind höhere Unterhaltskosten, wie ein Wasserschaden und diversen Reparaturen angefallen. Die Instandstellungsarbeiten des Lehrschwimmbeckens führten auch zu tieferen Einnahmen aus der Vermietung. Geringere Energiekosten und Abschreibungen sowie Optimierung des Reinigungs- und Verbrauchsmaterials. Honorare für Schulraumplanung und Radonmessung. Lohnkosten werden intern auf die entsprechenden Funktionen und zweiten Kostenstellen der Liegenschaften umgelegt. Im Kinderhort wurden die Pensen nicht im geplanten Umfang erhöht. Springereinsatz zur Überbrückung der Schulleitervakanz. Honorare zur Unterstützung bei der Rekrutierung, für rechtliche Beratungen und Ausarbeitung der Legislaturziele. Höhere Lohnkosten für Pool-Testing und Zusatzaufgaben, weniger für Projekte und Schülerkurse, was auch zu tieferen Einnahmen führte. Geringere Kosten für den schulpsychologischen Dienst, aber mehr für Sonderschulen und Beratungen.

2110	Kindergarten				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'549.25	93'600.00	-14'050.75	Pool für kurzfristige Einsätze von Klassenassistenten musste nicht ausgeschöpft werden.
2120	Primarstufe				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'477.57	31'500.00	-20'022.43	Aufgrund der Corona-Einschränkungen konnten Weiterbildungen nicht wie vorgesehen stattfinden oder wurden ganz abgesagt.
3104.01	Lehrmittel	44'114.00	61'100.00	-16'986.00	Diese Ausgaben wurden zu hoch budgetiert, sind im Budget 2023 angepasst.
3171.02	Skilager	4'980.00	30'000.00	-25'020.00	das Skilager wurde aufgrund der geforderten Schutzmassnahmen nicht durchgeführt.

3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'979.75		27'979.75	Aufgrund der vielen neu zugezogenen fremdsprachigen Kinder wurde zusammen mit der Schule Unteres Rafzerfeld eine DaZ-Aufnahmeklasse gebildet
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'582.50	-38'000.00	32'417.50	Skilager wurde aufgrund der geforderten Schutzmassnahmen nicht durchgeführt.
2130	Sekundarstufe				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'919.79	36'300.00	-15'380.21	Aufgrund der Corona-Einschränkungen konnten Weiterbildungen nicht wie vorgesehen stattfinden oder wurden ganz abgesagt.
3104.01	Lehrmittel	38'788.69	53'700.00	-14'911.31	diese Ausgaben wurden zu hoch budgetiert, im Budget 2023 wurde die Pauschale pro Schüler und die zusätzlichen Ausgaben angepasst.
3137.00	Steuern und Abgaben		10'000.00	-10'000.00	Der Einsatz von Zivildienstleistenden an der Sekundarschule konnte noch nicht umgesetzt werden.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'704.87	42'900.00	-15'195.13	die Pauschalen für Schulreisen und Klassenlager wurden nicht ausgeschöpft. Exkursionen konnten nicht im geplanten Rahmen durchgeführt werden.
3171.01	Projekte + Projektwochen	7'616.05	26'500.00	-18'883.95	Div. Anlässe und Projekte fanden nur eingeschränkt oder gar nicht statt
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	78'500.00	108'000.00	-29'500.00	1 Schüler weniger im Langzeitgymnasium (Fr. 18'000). Tiefere Kosten pro Schüler am Langzeitgymnasium (Fr. 11'500).
2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'080.67	136'800.00	-28'719.33	Schlussabrechnung GUS erfolgt erst im Jahr 2023 (Fr. 11'800). Beiträge an den Musikunterricht sind weniger hoch als budgetiert.
2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	646'082.95	519'000.00	127'082.95	Belastung Löhne Mitarbeiter Saalsporthalle durch unterschiedlichen Arbeitseinsatz anstatt direkt auf Kostenstelle 3410. Teilweise Übernahme des Bereichsleiters Liegenschaftenunterhalt von Aufgaben des bisherigen Abteilungsleiters Liegenschaften, dessen Lohn der Funktion 0220 belastet wurde. Aufteilung auf Einsatzgebiete über interne Verrechnung 4910.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'968.75		-16'968.75	Rückerstattungen Unfallversicherung.

3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'542.05	65'900.00	-18'357.95	Es konnten diverse Kosten in der Reinigung gesenkt werden durch folgende Veränderungen: - Anschaffung eines zusätzlichen Dampfreinigers (Senkung der Reinigungsmittel) - Ersatz der Seifenspender (Leihspender) auf ein einheitliches Produkt mit besseren Konditionen - Ersatz der Papierhandtuchspender (Leihspender) (mit einer günstigeren Variante von Papierfalthandtücher) - Verminderung von Reinigungsmaterial da auf Frühling 2023 auf ein einheitliches Reinigungsmittel umgestellt wird
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	232'922.45	265'900.00	-32'977.55	- Abweichung HWG ca. CHF 31'000 / Kostenanteil Werk/Schule wird erst seit letztem Jahr aufgeteilt - Kleinere Abweichungen bei Strom, Wasser, Abwasser
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'813.05	300.00	19'513.05	Honorare für Schulraumplanung und Radonmessung in Schulen und Kindergärten.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	173'694.67	93'200.00	80'494.67	- Wasserschaden bei Heizung Schalmenacker - Ersatz des Steuermoduls der RWA - Reparatur defekter Aufzug (Antriebsregelung und Tach) - Geschirrspüler Ersatz für Kinderhort - Spielplätze mussten gemäss jährlicher Kontrolle repariert - Ersatzmaterial für Zylinder und Aktualisierung auf neues DormaKaba System - Diverse Lamellenstoren mussten repariert oder ersetzt werden (Hohes Alter) - Hohe Instandhaltungskosten LSB
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	532'355.00	613'200.00	-80'845.00	Es wurden nicht alle geplanten Investitionsprojekte umgesetzt und der Investitionsanteil im Vorjahr ist geringer ausgefallen, entsprechend tiefere Abschreibungsquote.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	529'411.50	93'300.00	436'111.50	Interne Verrechnung von Lohnkostenanteile Hauswartung, Werk- und Forstpersonal auch auf 2. Kostenstelle Schulliegenschaften. Im Vorjahr wurden diese über Funktion 6150 verrechnet.
4472.00	Vergütung für Benützer Liegenschaften VV	-54'528.50	-80'000.00	25'471.50	Geringere Belegung Lehrschwimmbecken durch Sanierungsbedarf.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-659'457.38	-36'200.00	-623'257.38	Interne Verrechnung von Lohnkostenanteile Hauswartung auf 2. Kostenstelle Schulliegenschaften, Saalsporthalle, Gemeindehaus und Werkgebäude etc. anhand der verbuchten Stunden.

2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'269.30	193'900.00	-21'630.70	die Pensen der Hortleitung und der Betreuung wurden nicht im budgetierten Umfang erhöht.
2190	Schulleitung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'239.85	1'100.00	94'139.85	Springereinsatz Schulleitung Sekundarschule.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'949.85	40'000.00	15'949.85	Mehrausgaben für: Unterstützung bei der Rekrutierung der Schulleitung (Fr. 11'776.75) Zusammenarbeit mit ajb für SSA (Fr. 4'098.50) Rechtliche Beratungen (Fr. 5'775.05) Unterstützung bei der Erarbeitung der Legislaturziele (Fr. 7'212.90) Minderausgaben bei: Erarbeitung des Organisationsstatutes (Fr. 2'254.45) Erarbeitung Kommunikationskonzept (Fr. 4'000.00) Arbeitsgruppe Mobbing (Fr. 3'000) Zusammenlegung Sek (Fr. 3'659.00)
2192	Volksschule Sonstiges				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'378.40	174'000.00	18'378.40	Zusatzkosten für Corona-Pooltesting (Fr. 3'423.50) Aus dem Jahr 2021 verschobenes (Fr. 3'928.75) Zulage für Übernahme von Zusatzaufgaben (Fr. 3'000.00) Mehrausgaben für Stufen- und Pensenerhöhung SSA (Fr. 5'698.65) Mehrausgaben für Einarbeitung des neuen Mitarbeiters SSA (Fr. 3'488.60)
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'748.20	64'300.00	-23'551.80	VIP-Klassenzimmer fand mangels Teilnehmenden nicht statt (Fr. 8'200.00) Minderausgaben für Freiwillige Schülerkurse und HSK (Fr. 14'723.35)
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'920.00	16'300.00	-11'380.00	Verschiebung CAS (Fr. 9'000.00)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	171'922.80	227'000.00	-55'077.20	Minderausgaben für Schulpsychologischer Dienst (Fr. 55'077.20)
4231.00	Kursgelder	-25'438.00	-37'600.00	12'162.00	zu hoch budgetiert - siehe auch Löhne für Kursleiterinnen und -leiter 3020.00

2200	Sonderschulen				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	329'952.75	213'300.00	116'652.75	je 1 Schüler ist vorzeitig bzw. im Sommer aus der Sonderschulung ausgetreten (- Fr. 39'122) Audiopädagogische Beratung für 3 Schüler (+ Fr. 7'543.90) 3 Schüler mehr in Sonderschulung (+ Fr. 118'226.90) Zuzug 1 Schüler in Sonderschulung (+ Fr. 4'920.00) 1 Schüler mit Jugendcoaching (+ Fr. 2'292.00) 5 Schüler in Therapie und mit Fachberatung (+ Fr. 7'761.95) 1 Schüler in Time-out (+ Fr. 15'120.00)
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV		14'000.00	-14'000.00	Keine Abschreibung mehr, da Umwandlung in vermögensfähiger Zweckverband 2021, Rückzahlung von Darlehen in IR.
2990	Bildung, übriges				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		10'000.00	-10'000.00	keine selbständige Referenten für EWB-Kurse engagiert. Keine Ausgaben für die Nachfolgeorganisation KBB.

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 3'735.45 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Beitrag des Sportfonds an die definitive Einführung Stelle Sport und Kultur. Diverse Reparaturen in der Saalsporthalle. Tieferer Kostenanteil an das Freibad, weil Energiekosten durch eine Gutschrift der Abwassergebühr Vorjahr geringer waren und Lieferverzögerungen bei Anschaffungen entstanden. Höhere Personalkosten zur Bewässerung der Grünanlagen und Sportplätze.

3290	Kultur, übriges				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-36'000.00		-36'000.00	Beitrag Sportfonds an definitive Einführung Stelle Sport und Kultur.
3410.00	Sport				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		76'800.00	-76'800.00	Durch unterschiedlichen Arbeitseinsatz wird Lohn der Kostenstelle 2170 belastet und interne Verrechnung auf Konto 3910.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'486.53	31'000.00	18'486.53	Saalsporthalle: - Diverse Reparaturen bei der Bühne - Anpassungen gemäss SINA Bericht - Reparaturen Beleuchtung Tribüne und Notlichter
3690.00	Übriger Transferaufwand	105'233.99	141'200.00	-35'966.01	Tieferer Kostenanteil der Gemeinde Rafz an die tieferen Nettokosten des Freibades (siehe Konto 3419.4690).

3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	158'722.05	25'000.00	133'722.05	Siehe Konto 3010.00, Lohnkostenanteil Mitarbeiter Schulliegenschaften höher, dafür Werk- und Forstpersonal einiges tiefer.
3419.00	Regionales Schwimmbad				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'188.21	20'000.00	-10'811.79	Grosse Lieferverzögerungen bei der Fritteuse (2023)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'801.22	71'800.00	-36'998.78	Falsche Verrechnung Klärgebühren, Gutschrift Wil von Fr. 23'000. Stromkosten nur Fr. 12'000 anstatt Fr. 24'000
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-33'841.47	-45'400.00	11'558.53	Beitrag Gemeinde Wil an die tieferen Nettokosten des Freibades.
4690.00	Übriger Transferertrag	-105'233.99	-141'200.00	35'966.01	Kostenanteil Gemeinde Rafz zu Lasten Konto 3410.3690 zum Ausgleich der Funktion 3419.
3420	Freizeit				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'089.38	16'300.00	17'789.38	Höherer interner Personalaufwand für Grünanlagen durch den trockenen Sommer, da viel Bewässerungen notwendig.

GESUNDHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 523'393.71 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Im Zeitpunkt der Budgetierung war die Ausgliederung des Alters- und Pflegeheimes Peteracker noch nicht beschlossen, so dass die entsprechenden Aufwand- und Ertragspositionen mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 123'400 budgetiert wurden. Es sind nur noch geringe Abschreibungen von der Gemeinde zu tragen. Dies führte hingegen bei der Wohnen und Pflege Peteracker AG aufgrund des Verlustes 2022 von rund Fr. 221'000 zu einer ausserplanmässigen Abschreibung der Beteiligung. Für die Pflegefinanzierung in Heimen mussten insgesamt rund Fr. 53'000 und für die Spitex rund Fr. 90'000 mehr aufgewendet werden. Diese Kosten sind jeweils schwer abschätzbar, es ist eine massive Zunahme bei der ambulanten Pflege zu verzeichnen.

4120 Alters- und Pflegeheim Peteracker

Das APH Peteracker wurde rückwirkend per 1.1.2022 ausgliedert. Entscheid der Stimmbürger im Budgetzeitpunkt noch ausstehend.

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'917'500.00	-2'917'500.00	siehe Funktionstitel 4120.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-57'100.00	57'100.00	do.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		183'700.00	-183'700.00	do.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		338'600.00	-338'600.00	do.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		31'800.00	-31'800.00	do.
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		34'300.00	-34'300.00	do.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		79'000.00	-79'000.00	do.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		34'900.00	-34'900.00	do.

3099.00	Übriger Personalaufwand		10'900.00	-10'900.00	do.
3100.00	Büromaterial		32'600.00	-32'600.00	do.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		51'500.00	-51'500.00	do.
3102.00	Drucksachen, Publikationen		13'300.00	-13'300.00	do.
3105.00	Lebensmittel		240'200.00	-240'200.00	do.
3106.00	Medizinisches Material		52'000.00	-52'000.00	do.
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente		31'300.00	-31'300.00	do.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		76'800.00	-76'800.00	do.
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'500.00	-27'500.00	do.
3134.00	Sachversicherungsprämien		10'400.00	-10'400.00	do.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		57'300.00	-57'300.00	do.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		23'900.00	-23'900.00	do.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		41'000.00	-41'000.00	do.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		34'200.00	-34'200.00	do.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		194'300.00	-194'300.00	do.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		18'100.00	-18'100.00	do.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45'448.73	28'900.00	16'548.73	Abschreibung der bei der Gemeinde verbleibenden Kosten des Alterskonzepts und Anteil Gründungskosten.
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	221'200.00		221'200.00	Wertberichtigung Beteiligung durch Verlust Jahresrechnung 2022 Wohnen und Pflege Peteracker AG.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'600.00	-12'600.00	siehe Funktionstitel 4120.
4220.00	Steuern und Kostgelder		-4'507'900.00	4'507'900.00	siehe Funktionstitel 4120.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-22'200.00	22'200.00	siehe Funktionstitel 4120.
4250.00	Verkäufe		-132'700.00	132'700.00	siehe Funktionstitel 4120.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		-16'800.00	16'800.00	siehe Funktionstitel 4120.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-13'000.00	13'000.00	siehe Funktionstitel 4120.
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege	525'051.15	420'000.00	105'051.15	viele neue Fälle und Zuzüge nur kurze Wohndauer in Rafz und danach Pflegeplatzierung.
3632.46	Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege		25'000.00	-25'000.00	keine Bewohner in anderen Gemeinden für Heime, die welche öffentl. rechtl. geführt werden.
3634.46	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	49'541.60	25'000.00	24'541.60	siehe Konto 3632.40 analog.
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	224'131.15	300'000.00	-75'868.85	Verschiebung auf Konten 3632.40 und 3634.46, weniger Bewohner in privaten Heimen.
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	71'988.10	30'000.00	41'988.10	siehe Konto 3632.40 analog.

4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.50	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege	226'971.90	200'000.00	26'971.90	extreme Zunahme an amb. Pflege, vor allem psych. Spitex und einzelne Fälle mit enormen Pflegeaufwand.
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	74'925.65	15'000.00	59'925.65	siehe Konto 3635.50 analog.

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 516'302.51 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Massive Zunahme von Ergänzungsleistungsbezügern mit IV-Rente, woran sich der Kanton mit 70 % beteiligt, womit noch Fr. 82'700 Mehrkosten bei der Gemeinde verbleiben. Die Nettokosten für Ergänzungsleistungen für AHV-Bezüger und Beihilfen sind leicht tiefer als budgetiert. Hingegen leicht höhere Kosten für Alimentenbevorschussungen. Minderkosten bei der Jugendarbeit, weil Stelle erst 2023 besetzt werden konnte und tiefere Beiträge 2021 und 2022 an Kanton für KJG. Für die wirtschaftliche Hilfe mussten rund Fr. 268'700 weniger aufgewendet werden. Dies durch gute Fallführung und Ablösung kostenintensive Fälle in die IV, was auch zu hohen Rentennachzahlungen führte. Zwar fielen massive Kosten für die steigende Zahl von Asylbewerbern und Personen mit Schutzstatus S für Unterbringung, Unterstützung und Integrationsmassnahmen an, aber durch die pauschale Rückerstattung vom Kanton ist ein Ertragsüberschuss zu verzeichnen.

5120	Prämienverbilligungen				
4630.00	Beiträge vom Bund		-73'800.00	73'800.00	Siehe Konto 4631, Beiträge werden vollständig von Kanton ausbezahlt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-110'146.55	-68'200.00	-41'946.55	siehe Konto 4630, tiefere Nettokosten, welche vollständig von Kanton übernommen werden.
4637.10	Rückerstattungen von Sozialhilfeempfängern	-79'707.10	-58'000.00	-21'707.10	Rückzahlungen mit IV Renten und von EL Bezüger, welche rückwirkend einen Anspruch erhalten haben.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'093'767.00	840'000.00	253'767.00	Enorme Zunahme an EL Fällen, welche rasant weiterwächst, auch viele Neuzuzüger mit EL Anspruch.
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	67'280.80	55'000.00	12'280.80	siehe Konto 3637.20 analog.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-793'897.80	-620'000.00	-173'897.80	Entsprechend den höheren Aufwendungen beteiligt sich der Kanton mit 70 % an den Nettokosten (Fr. 1'134'000 anstatt Fr. 877'500).
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-25'090.00		-25'090.00	Budget siehe Konto 4637.21, Kontoanpassung.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		-10'000.00	10'000.00	siehe Konto 4637.20.

5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	73'664.45	63'000.00	10'664.45	Weniger Alimentenbevorschussungsfälle jedoch höhere Alimente und pro Familie, mehr Kinder.
5440	Jugendschutz				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'457.45	107'000.00	-25'542.55	Pendente Stelle konnte erst 2023 besetzt werden.
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-56'191.40	-40'000.00	-16'191.40	Der Kanton beteiligt sich mit 70 % auch an den Nettokosten von Fr. 80'300 der Beihilfen.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	231'011.25	400'000.00	-168'988.75	Gute Fallführung mit Ablösung von kostenintensiven Fällen, teilweise auch Verschiebung durch IV Berentung in die EL.
3637.35	Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	68'482.80	150'000.00	-81'517.20	Gute Fallführung mit Ablösung von Fällen, teilweise auch Verschiebung durch IV Berentung in die EL.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'755.65	-25'000.00	10'244.35	Der Kanton beteiligt sich zu 4 % an den angefallenen Nettokosten, welche tiefer ausgefallen sind (Fr. 346'000 anstatt Fr. 625'000).
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-68'482.80	-150'000.00	81'517.20	entsprechend der Minderausgaben auch Mindereinnahmen
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-40'692.20	-75'000.00	34'307.80	weniger Fälle von Schweizer Bürger, entsprechend weniger Einnahmen
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-167'537.00	-50'000.00	-117'537.00	Hohe Einnahmen von Verrechnungen mit IV Renten und EL Ansprüchen
5730	Asylwesen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'239.50	10'000.00	11'239.50	Grosse Erhöhung des Asylkontingents mit S Status und entsprechendem Mehraufwand für Asylbetreuung sowie für Deutschkurse.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'579.25	1'000.00	12'579.25	Einrichtung div. Liegenschaften aufgrund S Status und höherem Kontingent.
3130.50	Integration IAZH Dienstleistungen Dritter FL/AS	45'082.50		45'082.50	neues Konto für Kostendach Kanton für Integrationsmassnahmen, Einnahmen siehe Konto 4631.00.
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	39'501.55	25'000.00	14'501.55	siehe Begründung analog Kt. 3010.00.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'265.10	65'000.00	40'265.10	siehe Begründung analog Kt. 3010.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	155'043.55	90'000.00	65'043.55	siehe Begründung analog Kt. 3010.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-143'400.60	-95'000.00	-48'400.60	Durch die grosse Erhöhung des Kontingents entsprechende Erhöhung der Pauschalen pro Person für die Asylsuchenden.

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-492'688.40	-90'000.00	-402'688.40	Durch die grosse Erhöhung des Kontingents entsprechende Erhöhung der Pauschalen pro Person für die Asylsuchenden, Rückerstattung von Integrationskosten.
5790	Fürsorge, Übriges				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-16'898.30	-30'600.00	13'701.70	Wegfall von Verrechnung Sitzungsgelder und Pauschale der Sozialbehörde an APH, durch Auslagerung an AG eigener Verwaltungsrat.

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

6

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 9'926.68 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Bei den Gemeindestrassen ist durch die Personalkosten trotz Einnahmen von Versicherungsleistungen und weniger Anschaffungen ein leicht höheres Defizit zu verzeichnen. Für den Regionalverkehr fielen die Nachzahlungen 2020 und 2021 aufgrund der Corona-Pandemie etwas tiefer aus als befürchtet. Für das spezialfinanzierte Netzwerk wurde aufgrund des beabsichtigten Verkaufs weniger für den Netunterhalt ausgegeben und die Signallieferung war günstiger.

6150	Gemeindestrassen				
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'382.10	-5'000.00	-12'382.10	SUVA-Taggelder für unfallbedingten Personalausfall.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'409.43	20'000.00	-15'590.57	Weniger Bedarf.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'735.75	31'700.00	-19'964.25	Weniger Std. durch Forstpersonal.
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'590.56	119'200.00	-38'609.44	Die Kosten für die Signallieferung durch Eglisau fielen tiefer aus, da das Signal für My Sports nur für die erste Hälfte des Jahres erfolgte.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'808.96	106'500.00	-37'691.04	Aufgrund des Verkaufs wurde nur das Nötigste gemacht. Das Netz befindet sich zudem auf einem guten Stand.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'508.06		17'508.06	Ertragsüberschuss anstatt der budgetierten Entnahme Konto 4510.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		-39'900.00	39'900.00	siehe Konto 3510.00.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 63'454.80 unter Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt: Die Ergebnisse der spezialfinanzierten Bereiche Wasser (- Fr. 125'000), Abwasser (- Fr. 207'900) und Abfall (- Fr. 54'300) fielen wesentlich besser als budgetiert aus. Die Umwandlungen der Zweckverbände im Wasser- und Abwasser-Bereich führten dazu, dass zwar ausserplanmässige Abschreibungen für die höheren Buchwerte Ende 2021 der Gemeinde Rafz vorzunehmen waren, dafür entfallen die Abschreibungen auf den Investitionsbeiträgen. Diese Abschreibungen sind nun von den Zweckverbänden zu tragen. Deren Ergebnisse sind u.a. trotz des höheren Wasserankaufpreises geringer ausgefallen. Zudem wurden nicht alle Investitionen realisiert und es musste auch weniger an die Kläranlage Hohentengen bezahlt werden. Für den Unterhalt des Leitungsnetzes musste weniger aufgewendet werden, ausser für Ingenieurhonorare der privaten Kanalanschlüsse. Durch den trockenen Sommer ist der Wasserverbrauch gestiegen, was zu höheren Erträgen führte. Geringere Abschreibungslast durch Mehrerträge von Anschlussgebühren. Geringere Abfuhr- und Grüngutkosten, weil wegen des trockenen Sommers weniger Grüngut angefallen ist. Hingegen Mehrertrag, u.a. von den neu eingeführten Fraktionen, wie die Kunststoffsammlung. Tiefere Drittkosten für Bestattungen, aber mehr interne Personalkosten durch das zusätzliche Bewässern der Friedhofanlage im heissen Sommer.

7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]					
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Quellen, Pumpstationen	24'755.81	50'000.00	-25'244.19	Weniger Unterhaltsarbeiten, Material vor Ort, Installation noch nicht abgeschlossen, erste Teilzahlung für Reservoir Sonnenberg.
3143.02	Unterhalt Hydranten	9'680.23	25'000.00	-15'319.77	Hydrantenkontrolle durchgeführt, wenig Reparaturen.
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	58'289.91	40'000.00	18'289.91	Datenerfassung Wasserzähler, teilweise Aufwendungen, die Dritten verrechnet werden.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16.00	38'800.00	-38'784.00	Tiefere Investitionen, auch im Vorjahr, sowie höhere Einnahmen aus Anschlussgebühren.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	44'729.69		44'729.69	Ertragsüberschuss anstatt der budgetierten Entnahme Konto 4510.00.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	132'194.46	100'500.00	31'694.46	Abschreibung der Investitionen über Zweckverband. Höherer Wasserankaufpreis ZV GW Stadtforen aufgrund des trockenen Jahres.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV		53'700.00	-53'700.00	Keine Abschreibung mehr, da Umwandlung in vermögensfähiger Zweckverband (siehe Konto 3612)
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		21'600.00	-21'600.00	dito, Abschreibungen nach HRM2 ab 2019.
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	64'370.87		64'370.87	Tieferer Buchwert des Zweckverbandes bei der Umwandlung, da keine Aufwertung erfolgte und die Investitionen nach Anlagekategorien unterteilt wurden.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	64'343.33	85'600.00	-21'256.67	Weniger interne Arbeitsleistung beansprucht, u.a. durch Ausfall von Personal.
4240.01	Wasserzinsen	-395'218.19	-355'000.00	-40'218.19	Grösserer Wasserverbrauch durch trockenen Sommer.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		-80'200.00	80'200.00	Ertragsüberschuss siehe Konto 3510.00.

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'239.94	7'000.00	34'239.94	Ingenieurhonorar für private Anschlüsse als gebundene Ausgabe unter Aktivierungsgrenze frei gegeben. Belastung Ingenieurarbeiten Kanalreinigung anstatt Konto 3143.03.
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	34'564.68	70'300.00	-35'735.32	siehe Konto 3130.00, weniger Unterhalt vor Meteorleitungen notwendig.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'444.36	82'600.00	-40'155.64	Hohe Anschlussgebühren übertrafen die tieferen Investitionen.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	296'429.74	443'100.00	-146'670.26	Tieferer Beitrag an Abwasserverband, da die geplanten Arbeiten am BHKW in der ARA Hohentengen noch nicht abgeschlossen werden konnten infolge längerer Planungsphase und Lieferengpässen.
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		10'700.00	-10'700.00	Keine Abschreibung mehr, da die Umwandlung in vermögensfähiger Zweckverband (siehe Konto 3612).
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-231'707.51	-439'600.00	207'892.49	Tieferer Aufwandüberschuss durch Minder-Aufwendungen insbesondere der ARA und leicht höhere Erträge.
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'585.47	6'000.00	12'585.47	Neu Verkauf Grüngutmarken im Volg. Ab Juli zusätzlich Kuss-Säcke, Steigerung Kosten für Provisionen, nicht budgetiert.
3130.73	Grüngutabfuhr	95'799.80	120'000.00	-24'200.20	Weniger Grüngut angefallen wegen trockenem Sommer
4240.76	Einnahmen Entsorgungsgebäude	-35'241.31	-14'000.00	-21'241.31	Steigerung Erlös wegen erweitertem Angebot ab 1. Juli 2022, Trennung Alu und Weissblech. Marktpreise können nicht beeinflusst werden.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-123'849.08	-178'200.00	54'350.92	Tieferer Aufwandüberschuss durch tiefere Aufwendungen und höhere Erträge.
7410	Gewässerverbauungen				
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	7'457.00	27'800.00	-20'343.00	Projekt Hochwasserschutz noch nicht umgesetzt, daher noch keine Abschreibung.
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	10'100.00	-10'000.00	Neophytenbekämpfung mit eigenem Personal ausgeführt.
7710	Friedhof und Bestattung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'059.10	41'000.00	-13'940.90	Neuer Bestatter erbringt günstigere Dienstleistungen, 5 extern erfolgte Bestattungen.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'451.35	29'600.00	27'851.35	Mehrkosten wegen heissem Sommer (Hoher Personalaufwand wegen Bewässerung)

7900	Raumordnung			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		10'000.00	-10'000.00 Beratungstätigkeit für Planungsfragen nicht beansprucht, wurde auf IR Projekt BZO belastet.

VOLKSWIRTSCHAFT**8****Kurz und bündig**

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs schliesst Fr. 300'898.21 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

Es mussten weniger Fremdleistungen für den Unterhalt von Meliorationsstrassen beansprucht werden und der Kanton beteiligte sich an den Kosten der Hangrutschsanierung Gnal. Im Forstbetrieb ist der Aufwandüberschuss um Fr. 122'600 geringer ausgefallen. Zwar mussten mehr Holzschnitzel zugekauft werden, aber da weniger eigene Holzschnitzel hergestellt wurden, sind die Drittleistungen geringer. Es wurde vor allem mehr Stamm- und Brennholz verkauft. Ausserdem Mehreinnahmen durch Kostenanteile der anderen Gemeinden für die Projektberatung Forstrevier und der Kanton hat Beiträge an Holzschlag Lerchenhau bezahlt sowie Versicherungsleistungen für Krankheitsfall Personal. Die Gewinnausschüttung der ZKB ist durch den besseren Abschluss höher als angenommen ausgefallen und die EKZ zahlt trotz Gerichtsurteil freiwillig eine Ausgleichsvergütung aus, was insgesamt zu Mehreinnahmen von Fr. 148'600 führt.

8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	20'750.20	40'000.00	-19'249.80 Weniger Fremdleistungen beansprucht (siehe Konto 3910).
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'060.90	8'300.00	11'760.90 Mehr Eigenleistungen erbracht.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-16'064.00		-16'064.00 Anteil Kanton an Hangrutschsanierung Gnal.
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-48'764.65		-48'764.65 Leistungen aus Krankentaggeldversicherung.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	212'509.25	83'000.00	129'509.25 Mehr Holzschnitzel zugekauft, viel Stammholz von Privaten (siehe Ertrag Konto 4250.01/05).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	192'825.60	236'000.00	-43'174.40 Weniger eigene Holzschnitzel hergestellt
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21'595.05		21'595.05 Leistungen für Forstrevier Rafzerfeld, Rückerstattung Gemeinden siehe Konto 4260.00.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'396.90	62'900.00	-16'503.10 Weniger Std. für Werk Funktion 6150 geleistet
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-107'655.37	-122'000.00	14'344.63 Weniger Std. für Dritte (Wil, SBB usw.)
4250.01	Verkauf Stammholz	-186'697.36	-100'000.00	-86'697.36 inkl. Stammholz von Privaten
4250.02	Verkauf Brennholz	-25'699.58	-15'000.00	-10'699.58 Angstkäufe infolge befürchteter Strommangellage.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'095.41		-18'095.41 Rückerstattung Gemeinden für Forstrevier.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-90'084.30	-42'000.00	-48'084.30 Grosser Beitrag für Holzschlag Lerchenhau wurde nicht budgetiert.
8600	Banken und Versicherungen			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-418'831.95	-338'000.00	-80'831.95 Besserer Abschluss ZKB als angenommen.

8710	Elektrizität (allgemein)				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-67'826.00		-67'826.00	Gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes wurde die Ausgleichsvergütung der EKZ aufgrund eines Gerichtsurteils nicht mehr budgetiert, diese wurde aber freiwillig weiterhin ausbezahlt.

9 FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs (ohne Abschlusskonti) schliesst Fr. 1'731'382.07 über Budget ab. Die Abweichungen begründen sich wie folgt: Die Steuern des laufenden Rechnungsjahrs führen trotz massiv höherem Budget 2022 zu Mehreinnahmen von rund Fr. 500'000 (Einfache Staatssteuer 100 % von Fr. 10'369'000 anstatt Fr. 9'926'500). Trotz Corona-Pandemie hat sich die Wirtschaft sehr gut entwickelt und dies führt vor allem zu höheren Vermögenssteuern bei natürlichen Personen und Gewinnsteuern der juristischen Personen. Auch bei den Vorjahren sind die befürchteten Unsicherheiten wegen der Pandemie nicht eingetreten und es ist ein Mehrertrag von rund Fr. 1'678'500 gegenüber Fr. 850'000 im Budget und Fr. 1'330'600 im Vorjahr zu verzeichnen. Zwar sind mehr Abschreibungen und passive Steuerauscheidungen angefallen und der Ertrag der aktiven Steuerauscheidungen ist tiefer, aber die Nachsteuern und vor allem die Quellensteuern haben die budgetierten Werte übertroffen. Insgesamt sind Fr. 1'016'000 mehr ordentliche Steuern gegenüber dem Budget 2022 eingenommen worden und auch der bereits sehr hohe Steuerertrag 2021 wurde um Fr. 707'000 übertroffen. Zudem konnten auch Fr. 900'000 mehr Grundstückgewinnsteuern vereinnahmt werden, was vor allem auf zwei Überbauungen und das Aufarbeiten von pendenten Veranlagungen zurückzuführen ist. Aufgrund der guten Verkaufssituation von Liegenschaften werden weiterhin sehr hohe Grundstückgewinne erzielt. Das steigende Zinsniveau hat Auswirkungen auf die Fremdfinanzierung, so dass auch der interne Zinssatz von 0.3 % im Budget auf 0.57 % in der Jahresrechnung gestiegen ist. Durch die Auslagerung des APH und die pauschale Entschädigung der Sacheinlagen ist ein Buchverlust von rund Fr. 190'000 entstanden. Insgesamt ist ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'560'700 anstatt des budgetierten Aufwandüberschusses von Fr. 856'500 entstanden, was einer Verbesserung von Fr. 2'417'200 entspricht. Der grösste Teil ist auf einen höheren Steuerertrag von insgesamt Fr. 1,9 Mio. zurückzuführen.

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'707.10	30'000.00	80'707.10	Im Vorjahr wurden Verlustscheine mit grossen Beträgen erneut betrieben, welche leider zu keinem Betriebserfolg führten und wieder abgeschrieben werden mussten. Eine hohe Schuld wurde abgeschrieben, wurde aber mit einem Grundpfand gesichert.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'051'807.95	-630'000.00	-421'807.95	Durch die Unsicherheit der Corona-Pandemie wurden die Erträge eher zurückhaltend ohne die ausserordentlichen Erträge der beiden Vorjahre geschätzt, welche aber erfreulicherweise nochmals übertroffen wurden. Die provisorischen Rechnungsstellungen waren in den Vorjahren generell zu tief, was zu Abweichungen bei der definitiven Rechnungsstellung führt.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-28'558.73	-10'000.00	-18'558.73	Nochmals mehr Nachsteuerfälle durch das kantonale Steueramt verfügt, was am neuen Informationsaustausch bzw. Mini-Steueramnestie liegen könnte.

4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	290'153.15	66'000.00	224'153.15	Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab. Es wurden grössere Fälle abgerechnet, teilweise zwei Steuerjahre miteinander.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'129'606.90	-966'000.00	-163'606.90	Die Vermögenslage vieler Pflichtiger verbesserte sich durch die gute Wirtschaftslage. Die Vermögen wurden in den Vorjahren eher zu tief geschätzt wurde und führt nun nochmals zu einem Anstieg der Steuern Rechnungsjahr.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-213'312.45	-100'000.00	-113'312.45	Die Erträge liegen leicht unter dem Vorjahresertrag. Die provisorischen Rechnungsstellungen waren in den Vorjahren generell zu tief, was zu Abweichungen bei der definitiven Rechnungsstellung führt.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-18'913.79	-3'000.00	-15'913.79	Es konnten nochmals mehr Nachsteuerfälle durch das kantonale Steueramt verfügt werden als in den Vorjahren.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	51'791.80	20'000.00	31'791.80	Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-773'364.89	-640'000.00	-133'364.89	Der Ertrag ist gegenüber dem Vorjahr, als viele Pendenzen abgebaut wurden, zwar rückläufig, aber weiterhin erfreulich hoch.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-806'147.55	-494'000.00	-312'147.55	Bei mehreren Firmen wurde die prov. Rechnungsstellung aufgrund der eingereichten Steuererklärung nach oben korrigiert.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-388'110.75	-100'000.00	-288'110.75	Die Gewinneinbrüche nach der Pandemie waren nicht so hoch wie erwartet. Zudem wurde eine Firma nachträglich als Zweigniederlassung besteuert.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-38'191.00	-169'000.00	130'809.00	Die Abrechnung der Steuerauscheidungen hängen stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantons ab. Es konnten weniger juristische Personen abgerechnet werden als in den Vorjahren.
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'399'859.57	-1'500'000.00	-899'859.57	Es konnten zwei Überbauungen abgerechnet werden. Zudem konnten Pendenzen aufgearbeitet und auch Verkäufe im laufenden Jahr veranlagt werden.

9610	Zinsen				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'045.80	1'000.00	14'045.80	Zinsanteile der erwähnten Steuer-Abschreibungsfälle Konto 9100.3181.00.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	39'334.40	25'000.00	14'334.40	Steigendes Zinsniveau.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'870.05	25'000.00	-11'129.95	Weil der Ausgleichszinssatz 2020 gesenkt wurde, hat der Zinsaufwand für die Veranlagungen der Vorjahr merklich nachgelassen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'838.73	19'600.00	19'238.73	Effektiver durchschnittlicher Schulzinssatz von 0.57 % anstatt 0,3 % im Zeitpunkt des Budgets.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-96'613.45	-54'100.00	-42'513.45	dito. Zudem wiesen die Spezialfinanzierungen höhere Bestände aus.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	506.30	13'000.00	-12'493.70	Wenig unvorhergesehene Unterhaltskosten.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'468.64	27'100.00	24'368.64	Effektiver durchschnittlicher Schulzinssatz von 0.57 % anstatt 0,3 % im Zeitpunkt des Budgets.
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	190'099.18		190'099.18	Verlust aufgrund des pauschalen Übertrages der Sacheinlage von Fr. 3 Mio. an die neu gegründete AG Wohnen und Pflege Peteracker AG.
9999	Abschluss				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'560'708.61		1'560'708.61	Anstatt des budgetierten Aufwandüberschuss konnte ein Ertragsüberschuss verzeichnet werden.
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-856'500.00	856'500.00	do.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'471'860.12	781'524.38 2'690'335.74	3'596'500	852'900 2'743'600	3'248'054.90	906'840.65 2'341'214.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'508'628.12	475'157.62 1'033'470.50	1'571'500	532'800 1'038'700	1'284'603.80	240'991.69 1'043'612.11
2	Bildung Nettoergebnis	11'979'019.22	1'125'298.96 10'853'720.26	11'682'600	565'000 11'117'600	11'092'494.11	485'290.25 10'607'203.86
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'610'960.05	393'924.60 1'217'035.45	1'603'300	390'000 1'213'300	1'395'713.44	205'947.00 1'189'766.44
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'657'693.71	50'000.00 1'607'693.71	5'821'700	4'737'400 1'084'300	5'743'893.79	3'600'230.80 2'143'662.99
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'559'298.14	2'698'500.65 1'860'797.49	4'464'200	2'087'100 2'377'100	4'066'007.37	1'634'001.86 2'432'005.51
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'004'779.69	704'506.37 1'300'273.32	2'042'300	732'100 1'310'200	2'664'672.78	1'442'648.63 1'222'024.15
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'670'198.14	1'413'452.94 256'745.20	1'955'500	1'635'300 320'200	1'795'834.15	1'534'523.71 261'310.44
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'089'562.85 388'798.21	1'478'361.06	1'074'900 87'900	1'162'800	1'026'371.84 477'574.81	1'503'946.65
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	507'506.51 21'991'982.07	22'499'488.58	186'100 20'260'600	20'446'700	188'511.46 20'518'984.56	20'707'496.02
Total Aufwand / Ertrag		30'059'506.55	31'620'215.16	33'998'600	33'142'100	32'506'157.64	32'261'917.26
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'560'708.61			856'500		244'240.38
Total		31'620'215.16	31'620'215.16	33'998'600	33'998'600	32'506'157.64	32'506'157.64

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	31'620'215.16	31'620'215.16	33'998'600	33'998'600	32'506'157.64	32'506'157.64
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'471'860.12	781'524.38	3'596'500	852'900	3'248'054.90	906'840.65
	Nettoergebnis		2'690'335.74		2'743'600		2'341'214.25
01	Legislative und Exekutive	394'494.23	6'103.70	420'100	5'200	358'594.35	14'600.00
	Nettoergebnis		388'390.53		414'900		343'994.35
0110	Legislative	103'168.68	2'933.70	104'800	5'200	76'043.20	100.00
	Nettoergebnis		100'234.98		99'600		75'943.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	33'840.00		37'500		34'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'998.95		1'900		1'848.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	193.50		500		179.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	348.65		500		344.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.60		600		6.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'300.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'378.10		3'500		409.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'715.55		13'000		4'020.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'488.98		16'000		19'340.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'251.85		20'700		12'815.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'060.10		5'200		2'564.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'385.00		2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	196.40		900		353.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'933.70		5'200		
0120	Exekutive	291'325.55	3'170.00	315'300		282'551.15	14'500.00
	Nettoergebnis		288'155.55		315'300		268'051.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	182'800.00		195'500		203'143.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'679.20		12'500		11'844.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'033.40		13'000		12'945.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'096.70		1'000		1'027.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'895.65		2'400		2'230.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	390.70		2'600		38.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'763.10		8'000		6'786.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'516.75		10'000		7'477.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	218.90		1'500		1'252.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'468.70		39'400		17'414.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'872.35		25'000		16'260.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'590.10		3'000		2'131.40	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'460.00				7'500.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		1'710.00				7'000.00
02	Allgemeine Dienste	3'077'365.89	775'420.68	3'176'400	847'700	2'889'460.55	892'240.65
	Nettoergebnis		2'301'945.21		2'328'700		1'997'219.90
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	806'509.29	327'196.48	831'900	310'200	727'789.24	302'002.15
	Nettoergebnis		479'312.81		521'700		425'787.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	492'922.45		481'000		416'856.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'104.40		30'800		27'021.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'677.20		60'000		47'280.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'442.05		5'500		4'772.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'425.05		5'800		5'025.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'411.85		7'800		7'892.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'190.65		10'000		350.00	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.00				175.50	
3100.00	Büromaterial	357.55		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	498.90				75.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	570.50		200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'891.10		34'200		6'686.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'342.60		21'700		47'284.80	
3130.21	ICT-Support	10'465.80		21'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'919.95		30'000		128'310.11	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			20'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	193.85		100		75.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	42'998.15		15'700		8'770.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	482.10		100		26.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'959.35		500		375.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'400.03					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'575.21		52'000		26'811.03	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'620.55		34'200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'320.00		3'000		2'450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'652.96		9'000		11'026.65
4390.00	Übrige Erträge		14.62				
4499.00	Übrige Finanzerträge		41.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		27'107.20		17'600		30'883.55
4611.01	Bezugsentschädigung Staatssteuern		154'512.00		155'000		148'404.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'050.00		33'000		29'725.00
4612.01	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		31'224.10		30'000		29'680.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'274.60		62'600		49'832.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'583'021.68	316'502.35	1'721'600	411'700	1'555'657.36	456'872.65
	Nettoergebnis		1'266'519.33		1'309'900		1'098'784.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	734'152.15		812'000		638'718.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'208.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'444.10		52'000		39'530.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-1'229.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'471.00		94'000		66'354.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'690.50		9'300		5'128.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'145.75		9'700		7'480.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-230.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'633.10		13'200		10'969.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'616.35		29'100		13'825.20	
3091.00	Personalwerbung	6'877.40		2'000		5'395.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'466.75		11'000		2'143.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	23'561.48		15'500		15'781.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'158.75				497.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'932.30		500		2'437.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'476.80		2'600		3'322.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'503.50		5'000		15'730.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'599.65		9'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'626.97		91'400		59'479.79	
3130.21	ICT-Support	38'200.45		25'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	193'423.70		175'000		362'669.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	174'581.32		219'400		193'901.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'079.65		10'000		10'696.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	395.00				395.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	708.90		2'800		714.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'967.40		5'300		80'936.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'803.00		34'200		13'164.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	13'326.25		14'500		12'765.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'295.70		4'100		3'063.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			8'300			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	23'883.76		60'600		11'220.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						1'467.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		78'145.40		150'000		187'722.80
4210.02	Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt		72'452.70		60'000		74'704.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'133.50		5'500		13'973.95
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		71'383.45		70'000		53'191.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'600.00		400		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		84'287.30		118'300		118'312.30
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500.00		7'500		7'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	687'834.92	131'721.85	622'900	125'800	606'013.95	133'365.85
	Nettoergebnis		556'113.07		497'100		472'648.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	35.75					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'348.67		8'000		4'322.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material					180.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'644.70				2'697.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'375.25		2'000		5'429.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'853.70		83'800		27'348.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	927.70		600		169.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'787.80		7'600		7'712.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					7'080.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'065.35		32'500		73'974.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'466.45		1'500		633.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00		200		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	105.00		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'087.00		1'100		1'086.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	322'620.72		372'400		354'983.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			12'500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'796.00		9'800		7'697.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'615.75		16'400		16'275.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'955.08		73'500		96'275.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'650.25		4'700		7'242.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'895.00		43'600		94'182.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'500.60		5'500		7'640.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		70'176.00		64'300		16'800.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500.00		7'500		7'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'508'628.12	475'157.62	1'571'500	532'800	1'284'603.80	240'991.69
	Nettoergebnis		1'033'470.50		1'038'700		1'043'612.11
11	Öffentliche Sicherheit	110'123.10	12'700.00	107'600	10'500	105'096.95	6'088.59
	Nettoergebnis		97'423.10		97'100		99'008.36
1110	Polizei	110'123.10	12'700.00	107'600	10'500	105'096.95	6'088.59
	Nettoergebnis		97'423.10		97'100		99'008.36
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'327.55		200		87.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'453.80		36'000		40'273.35	
3130.21	ICT-Support	4'905.75		2'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	65'436.00		65'000		64'736.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'200.00		4'500		1'305.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		760.00				
4270.00	Bussen		4'720.00		6'000		4'783.59
4499.00	Übrige Finanzerträge		20.00				
12	Rechtssprechung	28'135.75	20'105.15	27'800	14'000	32'771.05	20'976.45
	Nettoergebnis		8'030.60		13'800		11'794.60
1200	Rechtssprechung	28'135.75	20'105.15	27'800	14'000	32'771.05	20'976.45
	Nettoergebnis		8'030.60		13'800		11'794.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00		400		2'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'082.70		19'000		18'969.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'312.40		1'200		746.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	107.05		200		116.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	228.95		200		139.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00				4'020.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'811.00	
3100.00	Büromaterial	1'440.00		1'800		1'310.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					252.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'182.00		2'900		1'075.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	182.65		500		348.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00				232.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'166.00		2'000		5'765.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						125.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'939.15		12'000		15'086.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	730'419.21	101'705.75	677'800	95'600	699'414.20	103'879.05
	Nettoergebnis		628'713.46		582'200		595'535.15
1400	Allgemeines Rechtswesen	730'419.21	101'705.75	677'800	95'600	699'414.20	103'879.05
	Nettoergebnis		628'713.46		582'200		595'535.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'700.15		169'000		113'096.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'909.75		10'800		7'805.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'542.80		16'600		6'850.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'739.65		1'900		1'334.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'727.95		2'000		1'451.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'997.15		3'300		2'337.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000		750.00	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	89.40				233.00	
3100.00	Büromaterial			500		93.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800		937.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	185.00		300		268.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'832.00		1'700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'662.20		41'100		27'260.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					78'451.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'292.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	10.00				10.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	92.30		100		420.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					140.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'258.36		2'300		4'706.45	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	31'128.30		35'000		35'435.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'016.00		1'000		825.00	
3612.01	Entschädigung Betreibungsamt	16'552.70		8'700		7'007.60	
3612.02	Entschädigung Zivilstandskreis Bülach	30'222.00		31'700		28'900.00	
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB	290'648.00		229'400		243'641.60	
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	145'255.10		116'500		135'888.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	771.00		800		772.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	787.00		700		798.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		87'794.45		83'000		90'642.81
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'539.00		1'000		1'603.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'372.30		11'600		11'633.24
15	Feuerwehr	545'806.91	310'440.82	611'000	352'600	280'886.60	
	Nettoergebnis		235'366.09		258'400		280'886.60
1500	Feuerwehr	235'366.09		258'400		280'886.60	
	Nettoergebnis		235'366.09		258'400		280'886.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'976.45		5'000		2'755.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	319.55		400		177.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.95		100		14.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.75		100		33.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3100.00	Büromaterial	80.00		500		80.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					562.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'331.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	720.00		500		720.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					264'829.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	10'382.00		10'400		10'382.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	218'806.39		241'300			
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	310'440.82	310'440.82	352'600	352'600		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'639.00		2'800			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'510.00		135'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	938.20		1'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	163.60		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'989.30		7'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'780.45		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	139.00		1'200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'135.85		14'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18.50		300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'875.00		1'800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	841.30					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'677.47		13'200			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'083.10		20'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	778.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'947.43		4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	484.00		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'380.20		9'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	211.40					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'102.52		31'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'704.40		18'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'584.00		3'100			
3192.00	Abgeltung von Rechten			1'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'466.85		1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'615.25		28'500			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'376.00		47'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'843.20		20'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		73'761.18		88'300		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'030.05				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				3'000		
4690.00	Übriger Transferertrag		218'806.39		241'300		
16	Verteidigung	94'143.15	30'205.90	147'300	60'100	166'435.00	110'047.60
	Nettoergebnis		63'937.25		87'200		56'387.40
1610	Militärische Verteidigung	15'644.20	3'197.50	33'200		18'367.35	
	Nettoergebnis		12'446.70		33'200		18'367.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'313.60		2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26.15					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102.10		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	523.05				300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	263.10				1'774.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	390.20		3'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'648.00				15'648.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand			15'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	378.00		5'000		645.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'197.50				
1619	Regionale Schiessanlage	13'399.80	16'508.40	26'600	26'600	70'041.15	76'447.60
	Nettoergebnis	3'108.60				6'406.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'607.60		3'800		2'214.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	297.45		300		297.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'494.75		9'500		67'529.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		699.65		1'000		327.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		385.55		200		60'940.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'423.20		10'200		15'180.35
4690.00	Übriger Transferertrag				15'200		
1620	Zivilschutz	65'099.15	10'500.00	87'500	33'500	78'026.50	33'600.00
	Nettoergebnis		54'599.15		54'000		44'426.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'040.10		400		61.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'515.40		8'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'496.65					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'178.00		2'200		2'178.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'869.00		51'400		42'187.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			25'000		33'600.00	
4250.00	Verkäufe		200.00				
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		10'300.00		8'500		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten				25'000		33'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Aufwand	Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	BILDUNG	11'979'019.22	1'125'298.96	11'682'600	565'000	11'092'494.11	485'290.25	
	Nettoergebnis		10'853'720.26		11'117'600		10'607'203.86	
21	Obligatorische Schule	11'168'580.94	1'068'942.36	10'938'200	502'800	10'357'921.59	415'323.53	
	Nettoergebnis		10'099'638.58		10'435'400		9'942'598.06	
2110	Kindergarten	1'050'171.17	8'000.00	1'103'400		1'045'969.80		
	Nettoergebnis		1'042'171.17		1'103'400		1'045'969.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'549.25		93'600		63'619.25		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	195'468.95		196'400		194'190.90		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	.01						
3042.00	Verpflegungszulagen	1'880.75		2'000		1'864.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'494.90		19'900		16'439.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'009.60		29'300		27'559.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'849.55		3'600		2'898.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'051.00		3'500		3'056.70		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'550.55		4'900		4'526.15		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'338.12		10'100		7'501.32		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'155.00		2'400		1'155.00		
3104.01	Lehrmittel	6'345.72		11'800		6'404.74		
3104.02	Schulmaterial	12'477.68		8'200		8'518.95		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'734.65		1'400		2'470.90		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'385.15		4'400		3'777.81		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					702.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		800				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'489.30		2'500		1'877.10		
3171.01	Projekte + Projektwochen	3'586.54		6'200		1'981.03		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	165.85		600		53.85		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'792.50		2'800		2'792.50		
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	677'346.10		699'000		693'199.55		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'380.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	3'436'550.11	5'582.50	3'339'300	38'000	3'245'027.69	16'530.00
	Nettoergebnis		3'430'967.61		3'301'300		3'228'497.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'480.55		127'800		113'471.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-112.05				-2'651.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	400'092.05		382'400		355'131.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'816.10		3'700		3'484.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'473.05		35'000		28'834.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile	-7.15				-113.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'035.15		46'800		43'965.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'244.15		6'400		4'866.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'673.20		6'100		5'373.20	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-1.35				-20.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'956.70		8'700		6'740.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'477.57		31'500		17'962.93	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'694.40		7'600		4'982.70	
3104.01	Lehrmittel	44'114.00		61'100		49'881.05	
3104.02	Schulmaterial	47'471.61		46'400		39'960.46	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)	18'471.22		21'500		21'499.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'092.00		1'500		1'317.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'201.55		12'000		2'175.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		4'600		2'085.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'942.80		8'000		1'806.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	159.35		1'000		421.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'423.95		1'000		1'079.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'609.21		36'400		19'085.60	
3171.01	Projekte + Projektwochen	23'183.15		23'700		17'339.40	
3171.02	Skilager	4'980.00		30'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	649.50		2'200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'000.00		16'000		6'300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'128.50		4'900		4'767.00	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	2'544'621.15		2'413'000		2'495'282.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'979.75					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'582.50		38'000		4'950.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						5'580.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'000.00
2130	Sekundarstufe	1'809'428.84	41'643.05	2'064'800	41'400	1'970'643.29	47'052.15
	Nettoergebnis		1'767'785.79		2'023'400		1'923'591.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'183.35		16'000		19'719.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	48'709.55		44'400		63'961.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-01					
3042.00	Verpflegungszulagen	510.80		800		651.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'224.65		6'000		5'239.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'692.00		9'200		4'274.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	395.35		1'100		735.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	562.10		1'100		974.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	326.00		1'500		1'019.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'919.79		36'300		6'227.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'734.20		3'500		1'324.50	
3104.01	Lehrmittel	38'788.69		53'700		43'464.20	
3104.02	Schulmaterial	29'301.85		34'200		20'832.72	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)	18'638.46		22'100		16'753.10	
3104.05	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial Profil- und Wahlfächer	840.00					
3105.00	Lebensmittel	9'145.35		11'900		7'368.55	
3106.00	Medizinisches Material	248.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'863.24		45'800		38'767.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'357.85		32'400		20'909.20	
3137.00	Steuern und Abgaben			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'356.75		10'100		2'456.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	330.00		9'200		628.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'704.87		42'900		13'832.75	
3171.01	Projekte + Projektwochen	7'616.05		26'500		10'399.23	
3171.02	Skilager	22'892.75		28'000		1'608.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	563.30		2'700		751.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'376.00		14'600		9'376.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'077.00		1'300		1'256.50	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	1'273'561.25		1'335'000		1'369'449.19	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	140'009.65		153'000		207'161.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	78'500.00		108'000		99'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'643.05		41'400		47'052.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00				
2140	Musikschulen	215'243.67		249'100		207'925.30	
	Nettoergebnis		215'243.67		249'100		207'925.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	107'163.00		112'300		108'124.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'080.67		136'800		99'801.30	
2170	Schulliegenschaften	2'511'583.06	762'660.68	1'991'600	149'200	1'858'597.63	140'745.10
	Nettoergebnis		1'748'922.38		1'842'400		1'717'852.53
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'340.00		10'000		45'265.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	646'082.95		519'000		14'588.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'968.75				-180.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'389.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'775.60		33'800		3'821.85	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile	-200.40					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'948.55		37'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'917.80		11'100		515.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'935.60		6'300		710.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-35.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'980.65		9'300		391.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	910.00		1'000			
3091.00	Personalwerbung	2'979.50				2'132.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'623.30		2'700		494.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'542.05		65'900		67'237.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	355.65				446.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'257.10		8'000		10'642.16	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'313.05				653.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					85.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	232'922.45		265'900		242'624.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'813.05		300		8'488.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'072.75		4'000		2'745.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'289.85		12'100		11'957.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	91.00		200		147.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	42.10		700		16'591.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	226.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	173'694.67		93'200		144'344.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'574.05		3'200		4'639.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	188.50					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500		38.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	156'747.40		170'000		80'405.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'276.78				250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'055.95		2'000		1'323.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					16.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			300			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	532'355.00		613'200		527'228.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'984.16		25'000		24'985.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40.55					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	529'411.50		93'300		642'681.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'650.00		3'000		3'325.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'091.30		3'000		41'336.95
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		8'315.00				44'397.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'268.50		30'000		35'036.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		54'528.50		80'000		19'974.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		659'457.38		36'200		
2180	Tagesbetreuung	283'838.85	212'561.23	332'500	224'000	321'993.70	175'390.73
	Nettoergebnis		71'277.62		108'500		146'602.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'269.30		193'900		173'237.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-291.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	330.45					
3042.00	Verpflegungszulagen	2'463.55		4'000		3'070.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'154.15		13'300		11'316.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'223.30		18'300		14'606.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'962.30		2'400		2'042.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'944.85		2'300		2'104.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'297.25		3'300		3'407.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	325.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'423.50		900		269.05	
3100.00	Büromaterial	527.36		500		224.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'873.98		2'700		2'374.88	
3104.02	Schulmaterial	52.95					
3105.00	Lebensmittel	29'244.74		29'700		27'592.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	489.39		1'000		423.20	
3113.00	Anschaffung Hardware			200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			200			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'000		3'831.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		800		3'733.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'919.85		15'900		14'151.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	294.55		500		579.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					25'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'770.95		12'700		12'419.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	726.55		2'000		451.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	307.50		400		285.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'117.38		20'000		20'966.58	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210'101.23		220'000		172'320.73
4390.00	Übrige Erträge		2'460.00		4'000		3'070.00
2190	Schulleitung	650'806.60	10'863.90	553'800	9'000	595'173.16	7'163.30
	Nettoergebnis		639'942.70		544'800		588'009.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	89'040.00		89'000		88'820.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	4.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'473.65		5'400		6'606.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55.05					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	568.15		1'100		563.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	978.10		1'000		1'238.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	64.85		1'500		9.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'339.00		14'000		21'912.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'839.90		700		731.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'239.85		1'100		106'428.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'949.85		40'000		19'730.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'575.90		2'000		2'229.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'077.00	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	386'678.30		398'000		345'825.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'863.90		9'000		7'163.30
2191	Schulverwaltung	331'054.56		334'400		314'171.91	
	Nettoergebnis		331'054.56		334'400		314'171.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'656.50		209'000		201'958.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'547.30		14'300		13'590.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'415.30		24'500		28'474.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'377.75		2'600		2'414.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'362.10		2'500		2'527.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'097.65		3'600		4'091.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'600		570.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	393.00		200		36.80	
3100.00	Büromaterial	1'168.23		4'500		2'443.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	139.30		300		111.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	320.00		600		400.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		289.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'499.30		13'300		13'699.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'954.63		47'400		43'541.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'846.50		5'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.00		500		23.80	
2192	Volksschule Sonstiges	879'904.08	27'631.00	969'300	41'200	798'419.11	28'442.25
	Nettoergebnis		852'273.08		928'100		769'976.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'378.40		174'000		171'312.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'748.20		64'300		25'949.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	3.55				5.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'533.20		16'000		11'852.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'625.40		22'500		16'836.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'560.65		2'900		2'117.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'534.15		2'800		2'204.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'967.35		4'000		3'341.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'920.00		16'300		5'113.35	
3091.00	Personalwerbung	14'421.05		6'500		1'016.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'382.85		20'000		13'708.35	
3100.00	Büromaterial	89.20		200		179.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	858.35					
3104.01	Lehrmittel	498.55		2'100		1'415.98	
3104.02	Schulmaterial	2'766.35		2'500		1'924.08	
3104.04	Turn- und Sportmaterial	11'997.00		18'700		6'907.40	
3106.00	Medizinisches Material	1'107.15		1'200		1'071.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	519.10		500		483.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					64.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'885.97		24'400		42'374.98	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	293.95		500		6'360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'698.90		2'800		1'891.00	
3130.20	Transporte	168'728.90		167'100		146'714.10	
3130.21	ICT-Support	7'554.00		6'900		3'611.65	
3130.22	Schülerkurse	2'407.65		8'700		3'627.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'903.80		19'300		2'668.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'967.00		9'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'571.00		11'000		11'350.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	39'050.15		36'000		39'136.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	343.80		700		1'839.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'241.91		7'500		7'409.76	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			200			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300		200.00	
3171.01	Projekte + Projektwochen	3'403.50		6'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'262.75		3'700		522.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	79'457.50		83'000		75'882.21	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'300.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	171'922.80		227'000		189'325.45	
4231.00	Kursgelder		25'438.00		37'600		18'392.00
4250.00	Verkäufe		2'193.00		3'600		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'050.25
22	Sonderschulen	774'541.55	9'090.00	692'700	13'000	705'625.87	43'257.77
	Nettoergebnis		765'451.55		679'700		662'368.10
2200	Sonderschulen	774'541.55	9'090.00	692'700	13'000	705'625.87	43'257.77
	Nettoergebnis		765'451.55		679'700		662'368.10
3105.00	Lebensmittel					795.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					98'067.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	444'500.00		465'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	329'952.75		213'300		606'334.97	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	88.80				428.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			14'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'090.00		13'000		16'848.00
4690.00	Übriger Transferertrag						26'409.77
29	Übriges Bildungswesen	35'896.73	47'266.60	51'700	49'200	28'946.65	26'708.95
	Nettoergebnis	11'369.87			2'500		2'237.70
2990	Bildung, übriges	35'896.73	47'266.60	51'700	49'200	28'946.65	26'708.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	11'369.87			2'500		2'237.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'230.00		7'000		5'740.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	21'214.35		25'000		14'201.30	
3042.00	Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	993.45		1'800		557.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	144.75		400		106.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	173.35		300		103.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			500		6.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'985.83		6'400		6'779.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000		1'450.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	155.00		300			
4231.00	Kursgelder		41'275.00		44'000		19'059.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'991.60		5'200		7'649.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'610'960.05	393'924.60	1'603'300	390'000	1'395'713.44	205'947.00
	Nettoergebnis		1'217'035.45		1'213'300		1'189'766.44
31	Kulturerbe	64'324.60		58'000		58'546.65	
	Nettoergebnis		64'324.60		58'000		58'546.65
3110	Museen und bildende Kunst	40'710.30		43'000		38'031.50	
	Nettoergebnis		40'710.30		43'000		38'031.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'491.35		12'000		11'999.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	579.90					
3049.00	Übrige Zulagen					12.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91.95		100		85.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-408.45				408.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	85.60		100		93.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16.05		100		15.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.60				11.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	657.00				260.00	
3100.00	Büromaterial	94.90					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	104.30				91.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'670.45					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'183.70		1'900		1'428.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'468.55		1'200		976.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	619.85		700		619.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'224.15		4'600		3'620.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	545.40				817.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'276.00		17'300		17'277.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000		315.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	23'614.30		15'000		20'515.15	
	Nettoergebnis		23'614.30		15'000		20'515.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'614.30		15'000		20'515.15	
32	Kultur, übrige	266'615.54	77'642.70	277'300	30'000	197'704.65	28'837.30
	Nettoergebnis		188'972.84		247'300		168'867.35
3210	Bibliotheken	154'596.44	29'193.05	169'900	29'800	139'365.55	27'928.55
	Nettoergebnis		125'403.39		140'100		111'437.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'208.30		105'400		89'393.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'401.00		6'600		6'244.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'732.20		7'700		7'630.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'169.80		1'200		1'135.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	965.65		1'300		1'163.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'999.90		2'000		1'911.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'090.00		2'000		390.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	840.00				43.30	
3100.00	Büromaterial	1'494.02		3'300		1'111.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'528.15		3'300		946.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	21'181.26		22'000		20'594.48	
3106.00	Medizinisches Material					78.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		1'400.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	925.61		2'500		823.12	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'087.15		10'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300		258.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5'828.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	973.40		800		414.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'649.95		1'800		1'344.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'890.00		10'000		8'683.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		653.10		1'000		901.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00		17'000		17'000.00
3220	Musik und Theater	2'000.00		2'000			
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000			
3290	Kultur, übriges	110'019.10	48'449.65	105'400	200	58'339.10	908.75
	Nettoergebnis		61'569.45		105'200		57'430.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'730.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'883.60		20'400		19'631.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'166.45		1'200		1'251.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'302.80		2'300		2'274.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	213.90		300		230.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203.50		300		232.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	353.05		400		352.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					986.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500		1'242.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'077.10		20'000		9'548.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'491.50					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'870.00		23'500		16'453.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'457.20		35'000		3'404.50	
4250.00	Verkäufe		8'141.65		200		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'308.00				808.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	62'397.72	22'923.00	65'800	23'600	59'210.60	23'008.00
	Nettoergebnis		39'474.72		42'200		36'202.60
3320	Massenmedien	62'397.72	22'923.00	65'800	23'600	59'210.60	23'008.00
	Nettoergebnis		39'474.72		42'200		36'202.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000		18'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'098.00		1'100		1'103.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	93.95		100		94.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	191.50		200		205.20	
3100.00	Büromaterial	200.00		500		615.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'038.70		35'800		30'010.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	979.00		1'000		979.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'196.57		9'100		7'602.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00				600.00	
4250.00	Verkäufe		3'548.00		4'300		3'868.00
4290.00	Übrige Entgelte		19'375.00		19'300		19'140.00
34	Sport und Freizeit	1'217'622.19	293'358.90	1'202'200	336'400	1'080'251.54	154'101.70
	Nettoergebnis		924'263.29		865'800		926'149.84
3410.00	Sport	908'455.21	40'465.35	864'700	33'000	1'048'614.54	154'101.70
	Nettoergebnis		867'989.86		831'700		894'512.84
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					560.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			76'800		111'586.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'000		7'236.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			7'100		10'540.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'600		2'910.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			900		1'345.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'300		1'851.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'915.88		21'500		19'331.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					562.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'400.85		1'000		4'684.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'716.36		44'000		42'253.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'988.50		1'400		465.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'330.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'813.10		3'800		3'813.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'980.70		7'500		17'383.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'578.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'486.53		31'000		45'258.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'282.25		1'000		2'592.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					256.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	226.00		500		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'381.00		28'400		28'380.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'053.00		334'000		334'053.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'126.00		13'800		14'126.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					172'975.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	117'094.00		117'900		117'094.04	
3690.00	Übriger Transferaufwand	105'233.99		141'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	158'722.05		25'000		105'774.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35.00				371.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000		4'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'892.35				132'925.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		26'943.00		25'000		17'176.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		630.00				
3419.00	Regionales Schwimmbad	252'893.55	252'893.55	303'400	303'400		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'460.00		7'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'755.00		110'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'009.75		7'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'296.10		3'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'284.70		2'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'222.80		1'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'779.90		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	980.00		1'300			
3091.00	Personalwerbung			1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'810.00		1'200			
3100.00	Büromaterial	394.69		1'400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'516.48		16'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'188.21		20'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	162.49		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	195.50		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'801.22		71'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'612.48		3'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'073.49		3'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	261.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'677.95		3'400			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14.07		8'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'786.87		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'273.96		4'700			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'447.94		4'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	122.10		900			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	40.00		700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	367.20		400			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'266.85		3'700			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'350.30		10'500			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'742.50		6'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		110'120.44		115'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'897.63				
4390.00	Übrige Erträge		.02				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800.00		1'800		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		33'841.47		45'400		
4690.00	Übriger Transferertrag		105'233.99		141'200		
3420	Freizeit	56'273.43		34'100		31'637.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		56'273.43		34'100		31'637.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'356.60		6'000		3'619.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'496.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'478.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'684.95					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'004.00		11'800		8'090.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'799.95					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	364.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'089.38		16'300		19'926.45	
4	GESUNDHEIT	1'657'693.71	50'000.00	5'821'700	4'737'400	5'743'893.79	3'600'230.80
	Nettoergebnis		1'607'693.71		1'084'300		2'143'662.99
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'145'052.03		5'397'200	4'695'600	5'232'175.66	3'530'230.80
	Nettoergebnis		1'145'052.03		701'600		1'701'944.86
4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker	266'648.73		4'572'200	4'695'600	4'475'298.46	3'530'230.80
	Nettoergebnis		266'648.73		123'400		945'067.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'917'500		2'878'357.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-57'100		-68'955.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			183'700		184'461.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			338'600		309'706.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			31'800		32'976.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			34'300		34'497.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			79'000		77'847.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			34'900		16'721.95	
3091.00	Personalwerbung			8'000		16'587.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand			10'900		11'701.80	
3100.00	Büromaterial			32'600		10'763.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			51'500		52'343.92	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			13'300		13'835.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'700		2'761.13	
3105.00	Lebensmittel			240'200		217'138.70	
3106.00	Medizinisches Material			52'000		32'521.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Aufwand	Budget 2022		Aufwand	Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand		Ertrag	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		600			17'402.75		
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge		9'900			7'235.62		
3113.00	Anschaffung Hardware		5'000			142.25		
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente		31'300			42'891.63		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		76'800			78'424.85		
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'500			11'190.25		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		5'500			45'974.45		
3134.00	Sachversicherungsprämien		10'400			8'861.10		
3137.00	Steuern und Abgaben		6'100			4'619.35		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		57'300			83'751.20		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		23'900			19'788.77		
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente		6'400					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		41'000			40'912.55		
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'500			-9'329.85		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					18'143.27		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		34'200			23'890.50		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		194'300			182'796.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		18'100			18'086.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software		8'000			8'003.00		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		45'448.73			36'511.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand					135.00		
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen		221'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'600			12'600.00		
4220.00	Taxen und Kostgelder				4'507'900		3'314'169.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				22'200		40'633.40	
4250.00	Verkäufe				132'700		130'089.00	
4290.00	Übrige Entgelte						4'173.15	
4390.00	Übrige Erträge				3'000		3'581.45	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				16'800		16'824.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				13'000		20'760.00	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime		878'403.30		825'000		756'877.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		878'403.30		825'000		756'877.20
3632.40	Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege	525'051.15		420'000		369'153.80	
3632.45	Beiträge an beauftragte Gemeinden Akut-/Übergangspflege			5'000			
3632.46	Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege			25'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					7'510.50	
3634.46	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	49'541.60		25'000		13'956.70	
3634.47	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Akut-/Übergangspflege			5'000			
3635.40	Beiträge an beauftragte private Unternehmungen Langzeitpflege	3'082.50					
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	224'131.15		300'000		305'949.55	
3635.47	Beiträge an übrige private Unternehmungen Akut-/Übergangspflege	1'293.60		10'000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	3'315.20		5'000		8'220.80	
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	71'988.10		30'000		52'085.85	
42	Ambulante Krankenpflege	408'353.35	50'000.00	317'000	41'800	413'453.34	70'000.00
	Nettoergebnis		358'353.35		275'200		343'453.34
4210	Ambulante Krankenpflege	6'000.00	50'000.00	6'000	41'800	12'735.90	70'000.00
	Nettoergebnis	44'000.00		35'800		57'264.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'735.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		41'800		70'000.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	383'657.35		293'000		382'221.44	
	Nettoergebnis		383'657.35		293'000		382'221.44
3634.50	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege	226'971.90		200'000		247'470.88	
3634.54	Beiträge an Spitex-Verein Rafz nichtpflegerische Leistungen	81'759.80		75'000		78'699.72	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	74'925.65		15'000		56'050.84	
3635.56	Beiträge an übrige private Spitex ambulante Krankenpflege			3'000			
4220	Rettungsdienste	18'696.00		18'000		18'496.00	
	Nettoergebnis		18'696.00		18'000		18'496.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					18'496.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	18'696.00		18'000			
43	Gesundheitsprävention	94'725.09		96'700		88'060.49	
	Nettoergebnis		94'725.09		96'700		88'060.49
4310	Alkohol- und Drogenprävention	37'022.20		35'000		31'998.10	
	Nettoergebnis		37'022.20		35'000		31'998.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'022.20		35'000		31'998.10	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'316.00		2'700		2'311.00	
	Nettoergebnis		2'316.00		2'700		2'311.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'316.00		2'200		2'311.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	46'567.14		47'000		41'952.69	
	Nettoergebnis		46'567.14		47'000		41'952.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'264.60		4'800		3'832.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	273.85		600		247.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.40		100		11.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47.80		100		45.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		57.85	
3106.00	Medizinisches Material	292.75		800		342.40	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'812.50		5'000		3'625.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	39'853.24		35'400		33'789.84	
4340	Lebensmittelkontrolle	8'819.75		12'000		11'798.70	
	Nettoergebnis		8'819.75		12'000		11'798.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'234.65		10'000		10'201.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'585.10		2'000		1'597.65	
49	Gesundheitswesen, übriges	9'563.24		10'800		10'204.30	
	Nettoergebnis		9'563.24		10'800		10'204.30
4900	Gesundheitswesen, übriges	9'563.24		10'800		10'204.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		9'563.24		10'800		10'204.30
3091.00	Personalwerbung					990.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'282.80		10'500		9'213.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280.44		300			
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'559'298.14	2'698'500.65	4'464'200	2'087'100	4'066'007.37	1'634'001.86
	Nettoergebnis		1'860'797.49		2'377'100		2'432'005.51
51	Krankheit und Unfall	191'589.65	191'589.65	200'000	200'000	152'212.05	152'212.05
5120	Prämienverbilligungen	191'589.65	191'589.65	200'000	200'000	152'212.05	152'212.05
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	188'653.45		198'000		151'765.65	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'936.20		2'000		446.40	
4630.00	Beiträge vom Bund				73'800		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		110'146.55		68'200		87'608.35
4637.10	Rückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		79'707.10		58'000		64'603.70
4637.13	Rückerstattungen EL-Bezüger		1'736.00				
52	Invalidität	1'174'547.80	820'805.90	911'000	640'000	942'430.15	518'869.75
	Nettoergebnis		353'741.90		271'000		423'560.40
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'161'047.80	820'805.90	897'500	640'000	930'430.15	518'869.75
	Nettoergebnis		340'241.90		257'500		411'560.40
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen					195.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistung)			2'500			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'093'767.00		840'000		892'357.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	67'280.80		55'000		37'878.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		793'897.80		620'000		411'564.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'270.00		20'000		107'258.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'638.10				47.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	Invalidenheime	13'500.00		13'500		12'000.00	
	Nettoergebnis		13'500.00		13'500		12'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'500.00		13'500		12'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	944'874.91	655'245.80	957'600	667'300	775'624.87	386'949.30
	Nettoergebnis		289'629.11		290'300		388'675.57
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	21'819.45	3'089.50	20'100	6'300	21'037.47	6'348.30
	Nettoergebnis		18'729.95		13'800		14'689.17
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	9'197.95		8'000		8'951.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'621.50		12'100		12'085.92	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'089.50		6'300		6'348.30
5320	Ergänzungsleistungen AHV	920'555.46	652'156.30	935'000	661'000	754'587.40	380'601.00
	Nettoergebnis		268'399.16		274'000		373'986.40
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistung)	7'025.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	853'290.00		880'000		713'199.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'240.46		55'000		41'388.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		626'264.75		650'000		373'987.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		25'090.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				10'000		6'614.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		801.55				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				1'000		
5350	Leistungen an das Alter	2'500.00		2'500			
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500			
54	Familie und Jugend	801'478.93	14'713.70	843'000	16'500	404'254.95	13'893.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			786'765.23		826'500		390'361.05
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'045.70	3'698.00	63'500	10'000	72'884.05	2'980.90
Nettoergebnis			68'347.70		53'500		69'903.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-1'618.75		500		1'190.42	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	73'664.45		63'000		71'693.63	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		3'698.00		10'000		2'980.90
5440	Jugendschutz	700'531.28	11'015.70	764'500	6'500	318'744.85	10'913.00
Nettoergebnis			689'515.58		758'000		307'831.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'400.00		1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'457.45		107'000		111'548.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'482.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'608.80		6'500		6'548.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'833.10		9'200		11'590.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	984.30		1'200		1'163.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	978.20		1'200		1'217.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'521.95		1'800		1'771.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'100.00		6'100		2'700.00	
3091.00	Personalwerbung	409.25					
3099.00	Übriger Personalaufwand	126.00					
3100.00	Büromaterial			1'400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	549.10		3'000		871.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	147.20		600		248.10	
3105.00	Lebensmittel	6'525.00		7'000		3'494.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'441.75		1'500		767.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'792.15		3'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'686.95		13'500		1'567.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'314.48		2'000		497.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'377.00		1'100		3'527.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	259.60		1'200		444.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	574'019.00		596'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					174'270.00	
4250.00	Verkäufe		6'604.30		6'500		3'479.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'411.40				7'433.60
4390.00	Übrige Erträge		2'000.00				
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	28'901.95		15'000		12'626.05	
	Nettoergebnis		28'901.95		15'000		12'626.05
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'446.10					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'455.85		15'000		12'626.05	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'449'806.85	1'016'145.60	1'549'600	563'300	1'788'485.35	562'076.86
	Nettoergebnis		433'661.25		986'300		1'226'408.49
5710	Beihilfen / Zuschüsse	83'317.00	59'236.40	80'000	40'000	75'872.00	37'934.00
	Nettoergebnis		24'080.60		40'000		37'938.00
3637.24	Beihilfen	65'797.00		60'000		55'736.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	17'520.00		20'000		20'136.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'191.40		40'000		37'934.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'045.00				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	622'775.05	291'467.65	900'000	300'000	1'151'995.61	229'307.00
	Nettoergebnis		331'307.40		600'000		922'688.61
3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	231'011.25		400'000		692'562.70	
3637.34	Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	323'281.00		350'000		403'067.76	
3637.35	Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	68'482.80		150'000		56'365.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'755.65		25'000		61'255.35
4631.31	Rückerstattungen für Schweizer mit vollem Kostenersatz						65'759.30
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		68'482.80		150'000		56'136.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		40'692.20		75'000		200.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		167'537.00		50'000		45'956.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	411'167.40	636'089.00	227'500	185'000	215'568.96	240'082.28
	Nettoergebnis	224'921.60			42'500	24'513.32	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'239.50		10'000		4'847.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	516.25					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	142.85		200		26.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.05					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	102.60		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	866.50		800			
3104.01	Lehrmittel			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'579.25		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'759.85		5'000		10'870.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18.25					
3130.50	Integration IAZH Dienstleistungen Dritter FL/AS	45'082.50				7'240.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	870.00		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	468.85				642.30	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	4'700.85		5'600		2'982.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	39'501.55		25'000		10'433.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	542.45		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'265.10		65'000		61'700.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'100.65		15'300		12'230.60	
3612.50	Integration IAZH Entschädigung Gemeinden und ZV FL/AS					1'480.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	155'043.55		90'000		97'169.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'276.80		5'900		5'946.41	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		143'400.60		95'000		91'882.38
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		492'688.40		90'000		148'199.90
5790	Fürsorge, Übriges	332'547.40	29'352.55	342'100	38'300	345'048.78	54'753.58
	Nettoergebnis		303'194.85		303'800		290'295.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'500.00		46'500		43'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'754.25		171'900		209'557.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'739.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'367.90		14'000		16'137.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-943.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'936.40		19'700		19'925.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'247.50		2'500		2'415.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'505.40		2'600		3'001.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-176.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'465.20		3'600		3'994.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	476.00		2'000		809.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'873.00		3'000		1'203.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		74.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'068.75		700		495.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'228.00		44'600		46'259.44	
3130.21	ICT-Support			1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'000		1'972.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'096.35		4'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					4'379.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'690.25		3'000		3'108.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54.00		7'700		2'332.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'284.40		4'500		1'741.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'131.30		4'200		16'210.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'982.50				4'821.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'840.45		3'500		3'088.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'898.30		30'600		30'632.33
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis	-3'000.00		3'000		3'000.00	
		3'000.00			3'000		3'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	-3'000.00		3'000		3'000.00	
		3'000.00			3'000		3'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	-3'000.00		3'000		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'004'779.69	704'506.37	2'042'300	732'100	2'664'672.78	1'442'648.63
	Nettoergebnis		1'300'273.32		1'310'200		1'222'024.15
61	Strassenverkehr	1'199'037.76	381'172.44	1'158'000	353'700	1'832'624.70	1'107'806.55
	Nettoergebnis		817'865.32		804'300		724'818.15
6150	Gemeindestrassen	1'199'037.76	381'172.44	1'158'000	353'700	1'832'624.70	1'107'806.55
	Nettoergebnis		817'865.32		804'300		724'818.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'818.70		472'800		1'041'005.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'382.10		-5'000		-18'314.85	
3049.00	Übrige Zulagen	18'406.80		19'200		21'884.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'663.60		31'500		67'411.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-261.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'493.00		54'300		99'589.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'112.70		10'500		19'561.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'521.55		5'900		12'536.10	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-49.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'135.35		8'200		15'936.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'540.00		10'000		1'610.00	
3091.00	Personalwerbung	3'214.70					
3099.00	Übriger Personalaufwand	371.65		100		4.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'441.69		22'000		18'209.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17.18				132.87	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'813.37	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'409.43		20'000		35'484.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'048.20		5'000		2'822.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	127.10		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'363.79		46'000		42'295.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'369.45		8'300		11'928.66	
3130.21	ICT-Support			1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					3'024.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					209.24	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'875.80		7'200		6'163.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'659.80		4'000		4'232.49	
3141.10	Winterdienst	7'190.85		10'000		20'472.56	
3141.20	Strassenreinigung	14'130.42		15'000		14'648.16	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -signale	27'094.76		20'000		14'486.25	
3141.40	Belagsarbeiten Gemeindestrassen	68'408.07		60'000		116'174.66	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten (Böschungen)	14'632.10		5'000		9'161.74	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'153.89		20'000		33'731.86	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'364.62		1'000		3'073.99	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'195.47		7'000		6'100.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'637.70		3'000		4'844.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'075.00		2'500		3'520.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'395.00		15'000		10'082.16	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	192'994.34		181'700		154'484.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'210.00		41'900		21'890.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		4'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11'916.40		7'700		8'161.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'735.75		31'700		14'019.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'695.00		10'000		9'542.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'808.10		13'500		80'857.00
4250.00	Verkäufe		5'007.20		2'500		7'298.78
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'568.90		5'000		44'916.63
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'524.33		8'000		9'779.56
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'194.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'610.49		11'000		10'404.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		329'326.92		303'200		951'100.13
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'132.50		10'500		3'450.00
62	Öffentlicher Verkehr	511'284.00	31'301.00	533'900	28'000	523'221.00	25'215.00
	Nettoergebnis		479'983.00		505'900		498'006.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	141'167.00		138'500		136'963.00	
	Nettoergebnis		141'167.00		138'500		136'963.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	141'167.00		138'500		136'963.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	342'117.00	1'436.00	367'400		358'258.00	
	Nettoergebnis		340'681.00		367'400		358'258.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'074.00		8'100		8'074.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'154.00		800		714.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	331'889.00		358'500		349'470.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'436.00				
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	29'865.00	28'000	28'000	28'000.00	25'215.00
	Nettoergebnis	1'865.00					2'785.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe		29'865.00		28'000		25'215.00
63	Verkehr, übrige	2'425.00					800.00
	Nettoergebnis		2'425.00			800.00	
6320	Luft- und Raumfahrt	2'425.00					800.00
	Nettoergebnis		2'425.00			800.00	
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	2'425.00					
4490.00	Aufwertungen VV						800.00
64	Nachrichtenübermittlung	292'032.93	292'032.93	350'400	350'400	308'827.08	308'827.08
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	292'032.93	292'032.93	350'400	350'400	308'827.08	308'827.08
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'041.37		5'000		4'071.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'590.56		119'200		99'102.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'808.96		106'500		82'934.44	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350.05					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	.70					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'809.00		56'500		51'047.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17'508.06				9'774.09	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	43'634.90		43'000		43'791.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'568.65		12'400		12'400.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00		3'000		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'720.68		4'800		2'705.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		232'132.13		257'500		258'018.16
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'731.90		3'500		3'075.81
4390.00	Übrige Erträge						.77
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				39'900		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		43'634.90		43'000		43'791.83
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'534.00		6'500		3'940.51
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'670'198.14	1'413'452.94	1'955'500	1'635'300	1'795'834.15	1'534'523.71
	Nettoergebnis		256'745.20		320'200		261'310.44
71	Wasserversorgung	507'205.59	496'957.54	548'700	527'100	468'122.68	457'591.78
	Nettoergebnis		10'248.05		21'600		10'530.90
7100	Wasserversorgung (allgemein)	10'248.05		21'600		10'530.90	
	Nettoergebnis		10'248.05		21'600		10'530.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'051.65		2'000		1'819.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	574.40		10'000		4'569.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'142.00		4'100		4'142.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'480.00		5'500			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	496'957.54	496'957.54	527'100	527'100	457'591.78	457'591.78
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'610.23		2'000		1'335.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'726.19		5'000		886.26	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'259.33		7'000		4'643.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'127.02		16'700		16'930.57	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	900.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'179.85		1'200		1'179.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	98.00		600		95.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'708.26	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Quellen, Pumpstationen	24'755.81		50'000		38'052.22	
3143.02	Unterhalt Hydranten	9'680.23		25'000		29'265.03	
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	58'289.91		40'000		17'524.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'641.32		45'000		39'090.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	270.00				75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	66.10				1'082.46	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'130.90		2'700		1'056.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16.00		38'800		-14'934.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'850.00		5'900		5'850.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	44'729.69				48'934.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	132'194.46		100'500		110'286.59	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			53'700		53'760.65	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			21'600		16'129.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	64'370.87					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	64'343.33		85'600		70'597.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'800.00		4'800		4'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'918.30		13'000		5'241.28	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		300.00				900.00
4240.01	Wasserzinsen		395'218.19		355'000		362'038.76
4240.02	Grundgebühren Wasserwerk		62'820.00		62'000		62'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'737.10		2'000		6'021.45
4390.00	Übrige Erträge						13.47
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				80'200		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'080.00		20'000		21'216.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'802.25		7'900		4'902.10
72	Abwasserbeseitigung	488'750.55	488'750.55	675'500	675'500	652'658.63	652'658.63
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	488'750.55	488'750.55	675'500	675'500	652'658.63	652'658.63
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					527.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'475.19		2'000		3'844.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'239.94		7'000		13'818.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16.34					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'834.13					
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	34'564.68		70'300		40'118.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	136.90				20.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'444.36		82'600		48'079.17	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'608.00		10'000		2'608.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	296'429.74		443'100		356'792.31	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			8'600		136'124.14	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			10'700		7'566.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	4'697.59					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'335.40		28'900		34'032.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'968.28		8'300		5'127.34	
4240.03	Klärgebühren		182'441.40		175'000		185'440.20
4240.04	Grundgebühren Abwasserbeseitigung		63'045.95		56'000		59'246.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'247.86		2'000		3'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		231'707.51		439'600		402'256.17
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'307.83		2'900		2'716.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	419'121.01	414'389.71	436'100	428'100	407'588.75	402'706.85
			4'731.30		8'000		4'881.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	7'201.30	2'470.00	10'000	2'000	5'831.40	949.50
			4'731.30		8'000		4'881.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'201.30		10'000		5'831.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'470.00		2'000		949.50
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	411'919.71	411'919.71	426'100	426'100	401'757.35	401'757.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40.60					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'619.25		2'700		2'497.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					866.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'020.75		1'500		784.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'585.47		6'000		13'151.14	
3130.70	Abfuhr- und Verbrennungskosten	164'886.85		180'000		164'158.75	
3130.73	Grüngutabfuhr	95'799.80		120'000		105'294.15	
3130.74	Häckseldienst	3'726.40		5'000		4'673.40	
3130.75	Altglasabfuhr	3'992.70		4'500		4'085.75	
3130.76	Altmetallabfuhr	860.10		1'500		834.00	
3130.77	Blech-/Aluminiumabfuhr	1'295.35		2'500		2'042.40	
3130.78	Papier- und Kartonabfuhr	17'577.50		16'000		14'451.55	
3130.79	Altölabfuhr			600		822.55	
3130.80	Bauschuttabfuhr	5'984.15		6'000		5'231.75	
3130.81	Altholzentsorgung	223.30				1'209.70	
3130.82	Kunststoffsammlung	9'597.55					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			9'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	247.00		300		247.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'259.00		4'300		3'897.20	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					1'430.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000		3'715.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'938.60				969.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'244.00		11'200		11'244.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'625.00		14'600		14'625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'858.79		34'000		40'994.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'537.55		900		532.11	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						24.30
4240.71	Sackgebühren		154'157.88		148'700		161'138.26
4240.72	Sperrgutmarken		6'473.16		7'200		6'733.20
4240.73	Grüngutmarken		63'306.97		60'000		66'632.39
4240.74	Häckseldienst		3'885.04		5'000		5'591.18
4240.75	Altglas		12'617.82		11'500		11'680.48
4240.76	Einnahmen Entsorgungsgebäude		35'241.31		14'000		33'060.54
4240.77	Kunststoffsammlung		9'311.06				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		340.20				
4390.00	Übrige Erträge						.34
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		123'849.08		178'200		115'823.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'737.19		1'500		1'072.86
74	Verbauungen	32'781.10	1'330.00	60'600		29'059.60	280.00
	Nettoergebnis		31'451.10		60'600		28'779.60
7410	Gewässerverbauungen	32'781.10	1'330.00	60'600		29'059.60	280.00
	Nettoergebnis		31'451.10		60'600		28'779.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'330.00				280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49.45				9.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.00				1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.65				1.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	16'899.75		25'000		12'800.20	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	7'457.00		27'800		7'293.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'029.25		7'800		8'674.10	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'330.00				280.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	15'016.50		23'300		14'537.60	
	Nettoergebnis		15'016.50		23'300		14'537.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	15'016.50		23'300		14'537.60	
	Nettoergebnis		15'016.50		23'300		14'537.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		10'100		100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'530.00		5'900		8'488.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'386.50		4'700		5'949.60	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	34'065.45	4'000.00	39'400		35'780.40	
	Nettoergebnis		30'065.45		39'400		35'780.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	34'065.45	4'000.00	39'400		35'780.40	
	Nettoergebnis		30'065.45		39'400		35'780.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'129.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	323.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'016.00		6'600		4'346.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'784.35		10'000		23'842.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'462.00		7'000		6'462.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'480.00		15'000			
4630.00	Beiträge vom Bund		4'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	115'927.74	4'140.14	112'300	4'500	118'819.49	9'554.45
	Nettoergebnis		111'787.60		107'800		109'265.04
7710	Friedhof und Bestattung	115'927.74	4'140.14	112'300	4'500	118'819.49	9'554.45
	Nettoergebnis		111'787.60		107'800		109'265.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					129.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					22.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					38.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'818.65		15'000		20'066.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	407.00				185.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	331.30		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'926.19		8'000		7'421.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'059.10		41'000		42'022.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	161.55		200		161.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'253.70		10'000		10'549.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					473.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'848.10		4'000		994.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'668.60		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'262.20		1'000		960.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'451.35		29'600		33'644.24	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	740.00		1'000		125.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'140.14		4'500		9'554.45
79	Raumordnung	57'330.20	3'885.00	59'600	100	69'267.00	11'732.00
	Nettoergebnis		53'445.20		59'500		57'535.00
7900	Raumordnung	57'330.20	3'885.00	59'600	100	69'267.00	11'732.00
	Nettoergebnis		53'445.20		59'500		57'535.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'710.00		14'000		13'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	402.30		200		604.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61.20		100		73.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.15		100		112.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'429.00		1'000		2'707.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					23'855.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					8'602.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	31'588.00		24'800		12'038.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'069.55		9'400		7'690.90	
4250.00	Verkäufe		25.00		100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'462.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen		3'860.00				5'270.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'089'562.85	1'478'361.06	1'074'900	1'162'800	1'026'371.84	1'503'946.65
	Nettoergebnis	388'798.21		87'900		477'574.81	
81	Landwirtschaft	42'268.25	16'064.00	51'700	300	25'977.55	
	Nettoergebnis		26'204.25		51'400		25'977.55
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	40'811.10	16'064.00	48'300		24'513.35	
	Nettoergebnis		24'747.10		48'300		24'513.35
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	20'750.20		40'000		14'290.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'060.90		8'300		10'222.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		16'064.00				
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	1'457.15		3'400	300	1'464.20	
	Nettoergebnis		1'457.15		3'100		1'464.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'282.50		2'500		1'165.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82.35		200		75.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	56.65				54.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.35				14.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21.30				19.35	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					135.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				300		
82	Forstwirtschaft	1'038'680.10	973'282.91	1'011'500	821'700	988'409.89	1'038'631.60
	Nettoergebnis		65'397.19		189'800	50'221.71	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'033'047.35	969'382.91	1'006'000	819'700	983'345.94	1'036'231.60
	Nettoergebnis		63'664.44		186'300	52'885.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	391'967.80		381'500		368'635.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-48'764.65				-24'499.95	
3049.00	Übrige Zulagen	1'348.50				477.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'833.35		24'500		21'531.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile	-325.45					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'524.95		29'400		32'306.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'857.15		16'900		16'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'632.45		4'600		4'003.25	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-57.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'692.50		6'400		5'829.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'712.15		11'000		3'190.00	
3091.00	Personalwerbung	421.75					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'989.10		3'000		1'517.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	212'509.25		83'000		85'555.24	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	705.00		1'000		826.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'834.55		10'000		15'759.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'672.05		13'500		8'224.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	192'825.60		236'000		251'434.81	
3130.21	ICT-Support			1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21'595.05					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000		8'552.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'013.90		3'100		2'819.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'582.33		2'700		3'094.79	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	30'046.65		40'000		44'078.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'801.33		30'000		32'861.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'663.45		2'500		3'175.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'369.20		3'000		9'384.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'249.15		5'000		1'258.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'175.20		2'300		2'445.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	812.00		800		813.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'618.20		15'600		15'619.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	333.44		2'000		5'714.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'396.90		62'900		56'336.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		107'655.37		122'000		105'384.23
4250.00	Verkäufe		3'711.06		2'000		1'983.04
4250.01	Verkauf Stammholz		186'697.36		100'000		259'942.31
4250.02	Verkauf Brennholz		25'699.58		15'000		21'525.41
4250.03	Verkauf Holzschnitzel		17'639.32		12'000		26'473.19
4250.04	Verkauf Christbäume		8'061.74		7'000		8'336.51
4250.05	Wärmeverkauf an HWG		416'701.84		410'000		465'583.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'095.41				12'625.36
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						3'372.42
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer				4'000		6'448.94
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				7'000		8'498.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		90'084.30		42'000		58'976.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'126.95		7'700		8'161.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		80'179.98		87'000		45'008.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'730.00		4'000		3'913.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'632.75	3'900.00	5'500	2'000	5'063.95	2'400.00
	Nettoergebnis		1'732.75		3'500		2'663.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	947.90		200		692.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'454.00		2'500		2'454.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'230.85		2'800		1'917.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						100.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'900.00		2'000		2'300.00
83	Jagd und Fischerei	1'104.20	1'104.20	1'100	1'200	1'104.20	1'334.60
	Nettoergebnis			100		230.40	
8300	Jagd und Fischerei	1'104.20	1'104.20	1'100	1'200	1'104.20	1'334.60
	Nettoergebnis			100		230.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'104.20		1'100		1'104.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						230.40
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'104.20		1'200		1'104.20
84	Tourismus	6'076.20	18.00	6'300	100	6'980.50	16.50
	Nettoergebnis		6'058.20		6'200		6'964.00
8400	Tourismus	6'076.20	18.00	6'300	100	6'980.50	16.50
	Nettoergebnis		6'058.20		6'200		6'964.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		969.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'076.20		6'100		6'011.20	
4250.00	Verkäufe		18.00		100		16.50
85	Industrie, Gewerbe, Handel						-45'398.00
	Nettoergebnis						45'398.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						-45'398.00
	Nettoergebnis						45'398.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						-45'398.00
86	Banken und Versicherungen		418'831.95		338'000		442'129.05
	Nettoergebnis	418'831.95		338'000		442'129.05	
8600	Banken und Versicherungen		418'831.95		338'000		442'129.05
	Nettoergebnis	418'831.95		338'000		442'129.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		418'831.95		338'000		442'129.05
87	Brennstoffe und Energie		67'826.00	100			65'850.00
	Nettoergebnis	67'826.00			100	65'850.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		67'826.00	100			65'850.00
	Nettoergebnis	67'826.00			100	65'850.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		67'826.00				65'850.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'434.10	1'234.00	4'200	1'500	3'899.70	1'382.90
	Nettoergebnis		200.10		2'700		2'516.80
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'434.10	1'234.00	4'200	1'500	3'899.70	1'382.90
	Nettoergebnis		200.10		2'700		2'516.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'426.65		2'700		3'878.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.45				21.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'234.00		1'500		1'382.90
9	FINANZEN UND STEUERN	2'068'215.12	22'499'488.58	186'100	21'303'200	188'511.46	20'951'736.40
	Nettoergebnis	20'431'273.46		21'117'100		20'763'224.94	
91	Steuern	126'516.10	16'561'853.09	38'500	14'559'000	98'873.31	14'230'217.85
	Nettoergebnis	16'435'336.99		14'520'500		14'131'344.54	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	117'466.10	14'117'418.52	30'000	13'014'000	90'638.31	13'383'872.45
	Nettoergebnis	13'999'952.42		12'984'000		13'293'234.14	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen	6'759.00				14'025.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	110'707.10		30'000		76'613.31	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'716'495.80		9'695'000		9'666'997.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'051'807.95		630'000		881'992.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		28'558.73		10'000		18'641.12
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		82'328.80		87'000		58'568.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-290'153.15		-66'000		-239'643.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-4'365.00		-8'000		-4'136.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'129'606.90		966'000		940'629.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		213'312.45		100'000		232'299.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		18'913.79		3'000		9'331.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		31'957.30		26'000		21'830.25
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-51'791.80		-20'000		-37'297.60
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		773'364.89		640'000		890'469.85
4008.00	Personensteuern		94'707.91		97'000		89'492.46
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		806'147.55		494'000		584'675.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		388'110.75		100'000		212'539.30
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		38'191.00		169'000		2'044.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'406.95				-9'407.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		64'731.90		62'000		61'336.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'298.30		20'000		3'783.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'837.55		9'000		573.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-236.15				-847.00
9101	Sondersteuern	9'050.00	2'444'434.57	8'500	1'545'000	8'235.00	846'345.40
	Nettoergebnis	2'435'384.57		1'536'500		838'110.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	170.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'880.00		8'500		8'235.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'399'859.57		1'500'000		801'650.40
4033.00	Hundesteuern		44'575.00		45'000		44'695.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		5'687'543.00		5'687'500		6'273'085.00
	Nettoergebnis	5'687'543.00		5'687'500		6'273'085.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		5'687'543.00		5'687'500		6'273'085.00
	Nettoergebnis	5'687'543.00		5'687'500		6'273'085.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'687'543.00		5'687'500		6'273'085.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	376'192.95	241'320.03	144'300	194'400	89'178.73	202'401.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		134'872.92	50'100		113'222.47	
9610	Zinsen	107'314.78	155'127.98	72'600	112'300	44'903.00	81'502.05
	Nettoergebnis	47'813.20		39'700		36'599.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'045.80		1'000		1'214.20	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					648.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	39'334.40		25'000		8'814.35	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	225.80		2'000		2'496.40	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'870.05		25'000		18'638.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'838.73		19'600		13'090.90	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		867.90		100		55.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		34'328.93		37'000		27'880.35
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		135.00				21'157.00
4420.00	Dividenden FV		3'450.00				2'300.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'757.70		15'100		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		3'975.00		3'700		250.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen				2'300		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		96'613.45		54'100		29'859.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	70'178.99	86'192.05	71'700	82'100	44'275.73	83'999.15
	Nettoergebnis	16'013.06		10'400		39'723.42	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	506.30		13'000		3'627.90	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	860.80		2'100		720.40	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			2'000		2'032.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien			500			
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'044.70		1'100		1'044.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'331.00		7'100		2'522.65	
3439.20	Steuern und Abgaben			1'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien	712.50		900		712.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'255.05		16'900		17'362.33	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'468.64		27'100		16'253.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		82'603.35		79'100		80'051.45
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'588.70		3'000		3'947.70
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	190'099.18					36'900.00
	Nettoergebnis		190'099.18			36'900.00	
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	190'099.18					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immaterielle Anlagen FV						36'900.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	8'600.00					
	Nettoergebnis		8'600.00				
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	8'600.00					
97	Rückverteilungen		3'975.00		2'500		1'332.55
	Nettoergebnis	3'975.00		2'500		1'332.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'975.00		2'500		1'332.55
	Nettoergebnis	3'975.00		2'500		1'332.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'975.00		2'500		1'332.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'565'506.07	4'797.46	3'300	859'800	459.42	244'699.80
	Nettoergebnis		1'560'708.61	856'500		244'240.38	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	4'797.46	4'797.46	3'300	3'300	459.42	459.42
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'457.46		800		459.42	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'340.00		2'500			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		3'340.00		2'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'457.46		800		459.42
9999	Abschluss	1'560'708.61			856'500		244'240.38
	Nettoergebnis		1'560'708.61	856'500		244'240.38	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'560'708.61					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				856'500		244'240.38

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung - Abweichungen über 10 % zum Budget, mindestens jedoch Fr. 10'000

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoeinnahmen in diesem Bereich betragen Fr. 143'867.37 (Budget Nettoinvestitionen Fr. 585'000)

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
0220	Allgemeine Dienste, übrige		
1.0220.5060.00	Umsetzung Büroorganisation - Mobilien	50'000.00	-50'000.00 Aufgrund der Höhe des Betrags in der ER verbucht (Betrag < Fr. 30'000)
1.0220.5200.01	Ablösung GEVER zu CMI Axioma	16'130.25	50'000.00 -33'869.75 Aufgrund der Vorkenntnisse des Personals musste weniger externer Aufwand betrieben werden.
1.0220.5200.02	Digitalisierungsprojekte Verwaltung	33'496.20	60'000.00 -26'503.80 Fehlende zeitliche Kapazitäten führten zu weniger Projekten.
1.0220.5200.03	Immo-EDV-Lösung CAFM	9'536.00	50'000.00 -40'464.00 Projektfortschritt noch nicht soweit, dass hohe Kosten angefallen sind.
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		
1.0290.5040.02	Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten	4'127.65	150'000.00 -145'872.35 Baustart wird aufgrund Verzögerungen beim zuständigen Planer erst 2023 erfolgen.
1.0290.5040.04	Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation	13'966.95	250'000.00 -236'033.05 Bauprojekt wird im 2023 realisiert, fällt aber günstiger aus, da nur der Bereich Einwohnerdienste umgesetzt wird.
1.0290.5060.00	Gemeindehaus - Kommunikationstechnik		50'000.00 -50'000.00 Anschaffungsbetrag < Fr. 30'000, weshalb ER.
1.0290.6040.00	Gutsbetrieb - Übertragung Hochbauten ins FV	-221'914.42	-221'914.42 Übertragung Gutsbetrieb ins FV durch Verselbständigung APH.
1.0290.6360.02	Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau		-75'000.00 75'000.00 Siehe Konto 5040.02.

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in diesem Bereich betragen Fr. 2'304'644.14 (Budget Fr. 2'735'000)

2170 Schulliegenschaften					
1.2170.5030.00	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz		10'000.00		-10'000.00 Beginn der Planungsarbeiten 2023.
1.2170.5040.01	SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken	193'367.69	400'000.00		-206'632.31 Auf Grund vertiefter Abklärungen im Vorprojekt erfährt das Projekt eine Etappierung (2023 Badewassertechnik, 2024 Schwimmhalle und Haustechnik).
1.2170.5040.11	SH Schalmenacker/Tannewäg - Provisorium Chiletürmli	87'194.65		87'194.65	Restbaukosten 2022.
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	1'882'804.70	1'600'000.00	282'804.70	Erhöhter Aufwand auf Grund Bauteuerung (insb. Baumeisterarbeiten).
1.2170.5040.14	SH Götzen - Anbau Nord		250'000.00		-250'000.00 Beginn der Planungsarbeiten 2023.
1.2170.5040.15	KiGa Freien - Ersatzneubau		150'000.00		-150'000.00 Beginn der Planungsarbeiten 2024.
1.2170.5040.17	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach Turnhalle		50'000.00		-50'000.00 Sanitäranlagen siehe Konto 5040.22. Beginn der Planungsarbeiten 2023.
1.2170.5040.19	SH Tannewäg - Ergänzungsbau		100'000.00		-100'000.00 Beginn der Planungsarbeiten 2023.
1.2170.5040.20	SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze		20'000.00		-20'000.00 Beginn der Planungsarbeiten 2023.
1.2170.5040.22	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen Sanierung	17'200.35		17'200.35	Separates Projekt für Sanitäranlagen, Budget siehe Konto 5040.17.
2200 Sonderschulen					
1.2200.6640.00	HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung Darlehen	-27'100.00			-27'100.00 Teil-Rückzahlung des gewährten Darlehens.

4

Kranken-, Alters- und Pflegeheim

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen in diesem Bereich betragen Fr. 2'306'400.54 (Budget Fr. 230'000)

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
1.4120.5040.01	APH - Ersatz Filter Heizung		230'000.00		-230'000.00 Aufgrund Auslagerung des APH keine Investitionen mehr bei Gemeinde.
1.4120.5290.00	Studie Vision Alter (Gesamtkonzept APH)	16'599.65		16'599.65	Anteil Gründungskosten der ausgelagerten AG zu Lasten Gemeinde.
1.4120.5540.00	Beteiligung an "Wohnen und Pflege Peteracker AG"	5'000'000.00		5'000'000.00	Anteil Aktienkapital der Gemeinde.
1.4120.6040.00	Übertragung VV ins FV Gebäude APH		-2'559'268.46		-2'559'268.46 Übertragung Restbuchwerte ins Finanzvermögen für Auslagerung.
1.4120.6060.00	Übertragung VV ins FV Mobilien APH		-73'978.28		-73'978.28 do.
1.4120.6200.00	Übertragung VV ins FV Software APH		-8'002.12		-8'002.12 do.
1.4120.6290.00	Übertragung VV ins FV übrige immaterielle Anlagen APH		-68'950.25		-68'950.25 do.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen in diesem Bereich betragen Fr. 1'710'199.86 (Budget Fr. 1'662'000)

6150		Gemeindestrassen			
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung	98'437.45	180'000.00	-81'562.55	abgeschlossen, Kostenverteiler auf separate Projekte 5010.16-19 noch ausstehend.
1.6150.5010.16	Christegässli - Belagssanierung	133'011.20		133'011.20	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung	98'437.45		98'437.45	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.6150.5010.18	Schmittegass - Belag, Beleuchtung	117'750.40		117'750.40	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.6150.5010.19	Chesslergass - Belag, Beleuchtung	100'736.50		100'736.50	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.6150.5010.21	Chnübträchi - Beleuchtung	68'509.40	120'000.00	-51'490.60	Kostenverteiler noch ausstehend.
1.6150.5010.22	Märktgass - Belag Gnossi-Platz bis Sternen-Platz		62'000.00	-62'000.00	Erst in Planung.
1.6150.5010.23	Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	5'010.45	130'000.00	-124'989.55	Erst in Planung.
1.6150.5010.24	Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützermatt bis Brücke Solgen)		75'000.00	-75'000.00	Wird 2023 realisiert.
1.6150.5010.25	Umsetzung Verkehrskonzept: Strassenraumgestaltung (VK S2)	21'607.60		21'607.60	Separates Projekt zur Beurteilung 30-er Zone (Budget siehe Konto 5010.23).
6401		Netzwerke [Gemeindebetrieb]			
1.6401.5030.01	Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau	95'851.86	110'000.00	-14'148.14	Es handelt sich nur um Neuanschlüsse. Ausbau wurde eingestellt aufgrund Verkauf.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen in diesem Bereich betragen Fr. 837'457.86 (Budget Fr. 4'559'000)

7101		Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
1.7101.5030.07	Christegässli - Ersatz WL	59'259.96		59'259.96	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.7101.5030.11	Chnübträchi - Projekt und Ersatz WL	323'774.53	720'000.00	-396'225.47	Arbeiten sind abgeschlossen, Schlussrechnung noch ausstehend.
1.7101.5030.12	Reservoir Adenberg - Ersatz WL (bis Gleisquerung)	285'591.79		285'591.79	Projekt erst 2022 fertig gestellt.
1.7101.5030.13	Chüewäg - Neubau WL (südl. Schaffhauserstrasse)	197'332.28		197'332.28	Projekt erst 2022 fertig gestellt.

1.7101.5030.15	Pfrüender - Ersatz WL	69'649.17	130'000.00	-60'350.83	Abgeschlossen, Kostenverteiler ausstehend.
1.7101.5030.16	Schmittegass - Ersatz WL	68'352.37		68'352.37	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.7101.5030.17	Chesslergass - Ersatz WL	55'601.06		55'601.06	Kostengünstige Umsetzung zusammen mit Projekt Pfrüender.
1.7101.5030.19	Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim		100'000.00	-100'000.00	Vom TBA verschoben auf unbestimmte Zeit.
1.7101.5030.20	Reservoir Sonnenberg - Löschklaappe		40'000.00	-40'000.00	Gesamtkosten unter Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000, Belastung ER.
1.7101.5030.21	Märktgass - Ersatz WL GROSSIPLATZ bis STERNENPLATZ		26'000.00	-26'000.00	Erst in Planung, verschoben auf 2023.
1.7101.5030.22	Ringschluss WL Gebiet Eichrütene Reservezone		40'000.00	-40'000.00	Projektstart noch nicht erfolgt.
1.7101.5030.23	Stufenpumpwerk Altersheim - Ersatz		380'000.00	-380'000.00	Planung liegt beim Ingenieur, noch nicht umgesetzt.
1.7101.5030.24	Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung	57'342.56	125'000.00	-67'657.44	Arbeiten vergeben, Beginn der Arbeiten Mitte März 2023.
1.7101.5440.01	ZV Grundwasserversorgung Stadtforen - Darlehen	31'125.00		31'125.00	Darlehen aus Umwandlung des Zweckverbandes.
1.7101.5540.00	ZV Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld - Beteiligung	1'204'604.34		1'204'604.34	Beteiligung aus Umwandlung des Zweckverbandes.
1.7101.5640.02	ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen		55'000.00	-55'000.00	Zweckverband ist vermögensfähig und leistet künftig die Projekte selber. Projektierung gestartet, Umsetzung 2023/2024.
1.7101.5640.03	ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass		50'000.00	-50'000.00	Zweckverband ist vermögensfähig und leistet künftig die Projekte selber.
1.7101.6370.00	Grundwasseranreicherung				
1.7101.6370.00	Wasserwerk - Anschlussgebühren	-387'039.83	-150'000.00	-237'039.83	Sehr hohe Nachzahlungen nach erfolgtem Bauabschluss aufgrund der Gebäudeschätzung, insbesondere im Industriegebiet Rafz-Süd.
1.7101.6620.00	ZV GWV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge		-1'204'604.34	-1'204'604.34	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge durch Umwandlung Zweckverband. Beteiligung siehe Konto 5540.00. Ausserplanmässige Abschreibung der restlichen Buchwerte siehe ER.
1.7101.6620.01	ZV GWG Stadtforen - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge		-31'125.00	-31'125.00	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge durch Umwandlung Zweckverband. Darlehen siehe Konto 5540.00. Ausserplanmässige Abschreibung der restlichen Buchwerte siehe ER.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
1.7201.5030.13	Chnübri - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	944'877.45	1'840'000.00	-895'122.55	Günstigere Umsetzung, Deckbelag wird 2023 eingebaut, Kostenverteiler noch ausstehend.
1.7201.5030.15	Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung		70'000.00	-70'000.00	Wird nicht ausgeführt.

1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung GROSSIPLATZ bis Sternenplatz		43'000.00	-43'000.00	Erst in Planung.
1.7201.5030.18	Schluchebürgbächli - Meteorwasserleitung		220'000.00	-220'000.00	In Chnübriachprojekt integriert.
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung		50'000.00	-50'000.00	Rollender Prozess, bei dem jeweils einzelne Teilprojekte zu arbeiten sind, weitere Überarbeitung erst 2024. Private Anschlüsse der ER belastet.
1.7201.5540.00	ZV AV Rafzerfeld - Beteiligung	335'793.00		335'793.00	Beteiligung aus Umwandlung des Zweckverbandes.
1.7201.5640.01	ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohentengen		24'000.00	-24'000.00	Zweckverband ist vermögensfähig und leistet künftig die Projekte selber, wurde aber noch nicht umgesetzt.
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren	-1'024'471.00	-150'000.00	-874'471.00	Sehr hohe Nachzahlungen nach erfolgtem Bauabschluss, insbesondere im Industriegebiet Rafz-Süd.
1.7201.6620.00	ZV AV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge	-335'793.00		-335'793.00	Rückzahlung der bisherigen Investitionsbeiträge durch Umwandlung Zweckverband. Beteiligung siehe Konto 5540.00. Ausserplanmässige Abschreibung der restlichen Buchwerte siehe ER.
7410	Gewässerverbauungen				
1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	101'363.97	1'851'000.00	-1'749'636.03	Projekt noch nicht bewilligt, Umsetzung verschoben.
1.7410.6310.00	Landbach - Staatsbeiträge Hochwasserschutz		-925'000.00	925'000.00	Noch keine Projektumsetzung.
7900	Raumordnung				
1.7900.5290.01	Verkehrskonzept und Märktgass+	31'753.30		31'753.30	Restkosten 2022.
1.7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	46'701.25	20'000.00	26'701.25	Mehrkosten aufgrund Beurteilung Kanton sowie Anpassungen aufgrund der Gemeindeversammlung.

9

Finanzen

Kurz und bündig

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen gleicht aus. Der Abschluss der Investitionen Verwaltungsvermögen ergibt Nettoinvestitionen von Fr. 7'021'835.03 (Budget Fr. 9'771'000)

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
1.9630.7540.00	Übertragung Hochbauten in FV (Gutsbetrieb und APH)	2'781'182.88		2'781'182.88	Für die Auslagerung des APH in die neu gegründete AG Wohnen und Pflege Peteracker mussten die Restbuchwerte vom Verwaltungsvermögen übertragen werden.
1.9630.8040.00	Übertragung Gebäude in AG Wohnen und Pflege	-2'591'083.70		-2'591'083.70	Sacheinlage in neu gegründete AG.

1.9630.8740.00	Übertragung Verlust AG Wohnen und Pflege Peteracker	-190'099.18			-190'099.18 Differenz von effektiven Buchwerten zu pauschaler Sacheinlage von insgesamt Fr. 5 Mio. zu Lasten Erfolgsrechnung.
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens				
1.9690.7560.00	Übertragung Mobilien APH in FV	73'978.28			73'978.28 siehe Konto 9630.7540.00, Anteil Mobilien.
1.9690.7590.01	Übertragung übrige Sachanlagen APH in FV	76'952.37			76'952.37 siehe Konto 9630.7540.00, Anteil übrige Sacheinlagen.
1.9690.8060.00	Übertragung Mobilien in AG Wohnen und Pflege	-73'978.28			-73'978.28 Sacheinlage in neu gegründete AG.
1.9690.8090.01	Übertragung übrige Sachanlagen in AG Wohnen und Pflege Peteracker	-76'952.37			-76'952.37 Sacheinlage in neu gegründete AG.
9999	Abschluss				
1.9999.5900.00	IR VV - Passivierte Einnahmen	5'941'708.15	1'305'000.00		4'636'708.15
1.9999.6900.00	IR VV - Aktivierte Ausgaben	-12'963'543.18	-11'076'000.00		-1'887'543.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	78'047.05 143'867.37	221'914.42	660'000	75'000 585'000	137'231.80	137'231.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis					17'600.00	17'600.00
2	Bildung Nettoergebnis	2'331'744.14	27'100.00 2'304'644.14	2'735'000	2'735'000	2'394'598.67	325'148.23 2'069'450.44
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis					86'382.90	86'382.90
4	Gesundheit Nettoergebnis	5'016'599.65	2'710'199.11 2'306'400.54	230'000	230'000	73'431.85	73'431.85
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'717'030.31	6'830.45 1'710'199.86	1'667'000	5'000 1'662'000	175'482.61	10'369.60 165'113.01
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	3'813'122.03	2'975'664.17 837'457.86	5'784'000	1'225'000 4'559'000	1'016'742.72	304'690.42 712'052.30
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	7'000.00	7'000.00				
Total Ausgaben / Einnahmen		12'963'543.18	5'941'708.15	11'076'000	1'305'000	3'883'870.55	657'808.25
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			7'021'835.03		9'771'000		3'226'062.30
Total		12'963'543.18	12'963'543.18	11'076'000	11'076'000	3'883'870.55	3'883'870.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	78'047.05	221'914.42	660'000	75'000	137'231.80	
	Nettoergebnis	143'867.37			585'000		137'231.80
02	Allgemeine Dienste	78'047.05	221'914.42	660'000	75'000	137'231.80	
	Nettoergebnis	143'867.37			585'000		137'231.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige	59'162.45		210'000		30'381.55	
	Nettoergebnis		59'162.45		210'000		30'381.55
1.0220.5060.00	Umsetzung Büroorganisation - Mobiliar			50'000			
1.0220.5200.01	Ablösung GEVER zu CMI Axioma	16'130.25		50'000		29'304.55	
1.0220.5200.02	Digitalisierungsprojekte Verwaltung	33'496.20		60'000		1'077.00	
1.0220.5200.03	Immo-EDV-Lösung CAFM	9'536.00		50'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	18'884.60	221'914.42	450'000	75'000	106'850.25	
	Nettoergebnis	203'029.82			375'000		106'850.25
1.0290.5040.02	Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten	4'127.65		150'000			
1.0290.5040.04	Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation	13'966.95		250'000		6'371.55	
1.0290.5040.06	Werkgebäude - Fassadensanierung					30'879.60	
1.0290.5040.07	Werkgebäude - Sanierung Geländer					52'599.10	
1.0290.5060.00	Gemeindehaus - Kommunikationstechnik			50'000			
1.0290.5290.01	ImmoRafz (Projektweiterentwicklung)	790.00				17'000.00	
1.0290.6040.00	Gutsbetrieb - Übertragung Hochbauten ins FV		221'914.42				
1.0290.6360.02	Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau				75'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						17'600.00
	Nettoergebnis					17'600.00	
16	Verteidigung						17'600.00
	Nettoergebnis					17'600.00	
1610	Militärische Verteidigung						17'600.00
	Nettoergebnis					17'600.00	
1.1610.6310.00	Schiessanlage - Beiträge von Kantonen und Konkordaten						17'600.00
2	BILDUNG	2'331'744.14	27'100.00	2'735'000		2'394'598.67	325'148.23
	Nettoergebnis		2'304'644.14		2'735'000		2'069'450.44

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	2'331'744.14	2'331'744.14	2'735'000	2'735'000	2'077'598.67	34'558.00 2'043'040.67
2120	Primarstufe Nettoergebnis	61'597.05	61'597.05	70'000	70'000	50'402.00	50'402.00
1.2120.5060.01	Primarschule - Möblierungen 2021/2022	61'597.05		70'000		50'402.00	
2130	Oberstufe Nettoergebnis					75'007.20	75'007.20
1.2130.5060.02	Sekundarschule: Möblierungen					75'007.20	
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	2'190'786.24	2'190'786.24	2'580'000	2'580'000	1'875'719.45	34'558.00 1'841'161.45
1.2170.5030.00	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz			10'000			
1.2170.5040.01	SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken	193'367.69		400'000		81'834.85	
1.2170.5040.03	SH Schalmenacker - PWT und Verteilung					30'832.15	
1.2170.5040.04	SH Schalmenacker - Ersatz Elektrohauptverteilanlage					37'325.25	
1.2170.5040.05	Ersatzbau/Standort Kinderhort	9'047.95				889'364.25	
1.2170.5040.06	SH Götzen - Erneuerung Beleuchtung 3 Zimmer	-329.15				29'771.60	
1.2170.5040.09	SH Schalmenacker - Sanierung Treppengeländer					4'946.10	
1.2170.5040.10	KiGa Freien - Dachsanierung/Malerarbeiten/Teppichersatz					95'000.00	
1.2170.5040.11	SH Schalmenacker/Tannewäg - Provisorium Chiletürmli	87'194.65				250'796.25	
1.2170.5040.12	SH Schalmenacker - Anbau Gruppenräume	1'500.05				148'079.25	
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	1'882'804.70		1'600'000		271'576.00	
1.2170.5040.14	SH Götzen - Anbau Nord			250'000			
1.2170.5040.15	KiGa Freien - Ersatzneubau			150'000			
1.2170.5040.16	SH Schalmenacker - Umlegung Leitung HWG					36'193.75	
1.2170.5040.17	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach Turnhalle			50'000			
1.2170.5040.19	SH Tannewäg - Ergänzungsbau			100'000			
1.2170.5040.20	SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze			20'000			
1.2170.5040.22	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen Sanierung	17'200.35					
1.2170.6320.00	SH Tannewäg - Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)						4'558.00
1.2170.6360.05	Ersatzbau/Standort Kinderhort - Investitionsbeiträge von Dritten						30'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2192	Volksschule, Sonstiges	79'360.85		85'000		76'470.02	
	Nettoergebnis		79'360.85		85'000		76'470.02
1.2192.5060.00	Anschaffung Informatik	79'360.85		85'000		76'470.02	
22	Sonderschulen		27'100.00			317'000.00	290'590.23
	Nettoergebnis	27'100.00					26'409.77
2200	Sonderschulen		27'100.00			317'000.00	290'590.23
	Nettoergebnis	27'100.00					26'409.77
1.2200.5440.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Darlehen					279'200.00	
1.2200.5540.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Beteiligung					37'800.00	
1.2200.6620.01	HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung bisherige Investitionen						290'590.23
1.2200.6640.00	HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung Darlehen		27'100.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					86'382.90	
	Nettoergebnis						86'382.90
34	Sport und Freizeit					86'382.90	
	Nettoergebnis						86'382.90
3410	Sport					86'382.90	
	Nettoergebnis						86'382.90
1.3410.5060.01	Saalsporthalle/Trubeland - Videoüberwachungsanlage					47'704.85	
1.3410.5620.00	ZV Schwimmbad Rafz-Wil - Investitionsanteil					38'678.05	
4	GESUNDHEIT	5'016'599.65	2'710'199.11	230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis		2'306'400.54		230'000		73'431.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	5'016'599.65	2'710'199.11	230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis		2'306'400.54		230'000		73'431.85
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	5'016'599.65	2'710'199.11	230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis		2'306'400.54		230'000		73'431.85
1.4120.5040.01	APH - Ersatz Filter Heizung			230'000			
1.4120.5290.00	Studie Vision Alter (Gesamtkonzept APH)	16'599.65					
1.4120.5290.01	APH - Arealentwicklung					73'431.85	
1.4120.5540.00	Beteiligung an "Wohnen und Pflege Peteracker AG"	5'000'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.4120.6040.00	Übertragung VV ins FV Gebäude APH		2'559'268.46				
1.4120.6060.00	Übertragung VV ins FV Mobilien APH		73'978.28				
1.4120.6200.00	Übertragung VV ins FV Software APH		8'002.12				
1.4120.6290.00	Übertragung VV ins FV übrige immaterielle Anlagen APH		68'950.25				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'717'030.31	6'830.45	1'667'000	5'000	175'482.61	10'369.60
	Nettoergebnis		1'710'199.86		1'662'000		165'113.01
61	Strassenverkehr	1'621'178.45		1'557'000		87'077.55	
	Nettoergebnis		1'621'178.45		1'557'000		87'077.55
6150	Gemeindestrassen	1'621'178.45		1'557'000		87'077.55	
	Nettoergebnis		1'621'178.45		1'557'000		87'077.55
1.6150.5010.08	Heereguet - Ausbau Strasse					544.90	
1.6150.5010.09	Schluchewäg - Ersatz Belag					4'028.00	
1.6150.5010.11	Im alte Wingert - Strassensanierung					11'484.05	
1.6150.5010.12	Chnübrächi - Projekt und Sanierung und Ausbau	898'772.10		830'000		33'919.30	
1.6150.5010.16	Christegässli - Belagssanierung	133'011.20				3'481.75	
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung	98'437.45		180'000		30'163.50	
1.6150.5010.18	Schmittegass - Belag, Beleuchtung	117'750.40				1'647.25	
1.6150.5010.19	Chesslergass - Belag, Beleuchtung	100'736.50				1'808.80	
1.6150.5010.21	Chnübrächi - Beleuchtung	68'509.40		120'000			
1.6150.5010.22	Märktgass - Belag Gnossi-Platz bis Sternen-Platz			62'000			
1.6150.5010.23	Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	5'010.45		130'000			
1.6150.5010.24	Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützematte bis Brücke Solgen)			75'000			
1.6150.5010.25	Umsetzung Verkehrskonzept: Strassenraumgestaltung (VK S2)	21'607.60					
1.6150.5010.27	Chüewäg - Sanierung Versickerung SH-Str. Unterführung	6'781.75					
1.6150.5060.01	Ersatz Rasentraktor und Piaggio Porter	170'561.60		160'000			
64	Nachrichtenübermittlung	95'851.86	6'830.45	110'000	5'000	88'405.06	10'369.60
	Nettoergebnis		89'021.41		105'000		78'035.46
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	95'851.86	6'830.45	110'000	5'000	88'405.06	10'369.60
	Nettoergebnis		89'021.41		105'000		78'035.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.6401.5030.01	Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau	95'851.86		110'000		88'405.06	
1.6401.6370.00	Netzwerke - Anschlussgebühren		6'830.45		5'000		10'369.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'813'122.03	2'975'664.17	5'784'000	1'225'000	1'016'742.72	304'690.42
	Nettoergebnis		837'457.86		4'559'000		712'052.30
71	Wasserversorgung	2'352'633.06	1'622'769.17	1'666'000	150'000	629'124.17	161'141.00
	Nettoergebnis		729'863.89		1'516'000		467'983.17
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	2'352'633.06	1'622'769.17	1'666'000	150'000	629'124.17	161'141.00
	Nettoergebnis		729'863.89		1'516'000		467'983.17
1.7101.5030.03	Mittlere Ifang - Ersatz WL mit Ringschluss					4'535.61	
1.7101.5030.04	Heereguet - Ersatz WL					457.66	
1.7101.5030.07	Christegässli - Ersatz WL	59'259.96				76'184.41	
1.7101.5030.10	Schluchewäg - Ersatz WL					5'170.01	
1.7101.5030.11	Chnübrächi - Projekt und Ersatz WL	323'774.53		720'000		5'968.24	
1.7101.5030.12	Reservoir Adenberg - Ersatz WL (bis Gleisquerung)	285'591.79				10'414.98	
1.7101.5030.13	Chüewäg - Neubau WL (südl. Schaffhauserstrasse)	197'332.28				41'010.35	
1.7101.5030.14	Bleikiwäg - Ersatz WL					3'115.65	
1.7101.5030.15	Pfrüender - Ersatz WL	69'649.17		130'000		15'480.97	
1.7101.5030.16	Schmittegass - Ersatz WL	68'352.37					
1.7101.5030.17	Chesslergass - Ersatz WL	55'601.06					
1.7101.5030.19	Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim			100'000			
1.7101.5030.20	Reservoir Sonnenberg - Löschkappe			40'000			
1.7101.5030.21	Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz			26'000			
1.7101.5030.22	Ringschluss WL Gebiet Eichrütene Reservezone			40'000			
1.7101.5030.23	Stufenpumpwerk Altersheim - Ersatz			380'000			
1.7101.5030.24	Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung	57'342.56		125'000			
1.7101.5440.01	ZV Grundwasserversorgung Stadtforen - Darlehen	31'125.00					
1.7101.5540.00	ZV Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld - Beteiligung	1'204'604.34					
1.7101.5640.00	ZV GWV Rafzerfeld - WL Badener-Landstr.-Hüslhof					386'559.41	
1.7101.5640.01	ZV GWV Rafzerfeld - Umlegung WL Industriestrasse, Wil					80'226.88	
1.7101.5640.02	ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen			55'000			
1.7101.5640.03	ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass			50'000			
	Grundwasseranreicherung						
1.7101.6370.00	Wasserwerk - Anschlussgebühren		387'039.83		150'000		161'141.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.6620.00	ZV GWV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge		1'204'604.34				
1.7101.6620.01	ZV GWG Stadforen - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge		31'125.00				
72	Abwasserbeseitigung	1'280'670.45	1'360'264.00	2'247'000	150'000	290'858.70	143'549.42
	Nettoergebnis	79'593.55			2'097'000		147'309.28
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'280'670.45	1'360'264.00	2'247'000	150'000	290'858.70	143'549.42
	Nettoergebnis	79'593.55			2'097'000		147'309.28
1.7201.5030.01	Landw. Siedlungen - Neubau Abwasserleitung					46'626.03	
1.7201.5030.05	Hauffäld - Private Anschlussleitungen					21'131.34	
1.7201.5030.07	GEP - Kanalsanierungen 2019					90'375.85	
1.7201.5030.08	GEP - Zustandsaufnahme pAL Etappe 2019					61'450.11	
1.7201.5030.09	Heereguet - Ersatz Abwasserleitung					727.44	
1.7201.5030.10	Schluchewäg - Ersatz Meteorwasserleitung					27'172.24	
1.7201.5030.13	Chnübärchi - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	944'877.45		1'840'000		39'901.08	
1.7201.5030.15	Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung			70'000			
1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung GROSSIPLATZ bis Sternenplatz			43'000			
1.7201.5030.18	Schluchebärgbächli - Meteorwasserleitung			220'000			
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung			50'000		3'474.61	
1.7201.5540.00	ZV AV Rafzerfeld - Beteiligung	335'793.00					
1.7201.5640.01	ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohentengen			24'000			
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren		1'024'471.00		150'000		143'549.42
1.7201.6620.00	ZV AV Rafzerfeld - Rückzahlung bisherige Investitionsbeiträge		335'793.00				
74	Verbauungen	101'363.97	-7'369.00	1'851'000	925'000	1'911.00	
	Nettoergebnis		108'732.97		926'000		1'911.00
7410	Gewässerverbauungen	101'363.97	-7'369.00	1'851'000	925'000	1'911.00	
	Nettoergebnis		108'732.97		926'000		1'911.00
1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	101'363.97		1'851'000		1'911.00	
1.7410.6300.01	Weierbach - Bundesbeiträge Hochwasserschutz		-5'776.00				
1.7410.6310.00	Landbach - Staatsbeiträge Hochwasserschutz				925'000		
1.7410.6310.01	Weierbach - Staatsbeiträge Hochwasserschutz		-1'593.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung Nettoergebnis	78'454.55	78'454.55	20'000	20'000	94'848.85	94'848.85
7900	Raumordnung Nettoergebnis	78'454.55	78'454.55	20'000	20'000	94'848.85	94'848.85
1.7900.5290.01	Verkehrskonzept und Märktgass+	31'753.30				21'558.95	
1.7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	46'701.25		20'000		73'289.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	7'000.00	7'000.00				
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	7'000.00	7'000.00				
8790	Energie, übriges Nettoergebnis	7'000.00	7'000.00				
1.8790.5550.00	Zürich Holz AG - Zeichnung 5 Aktien	7'000.00					
9	FINANZEN Nettoergebnis	5'941'708.15	12'963'543.18	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
		7'021'835.03		9'771'000		3'226'062.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	5'941'708.15	12'963'543.18	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
		7'021'835.03		9'771'000		3'226'062.30	
9999	Abschluss Nettoergebnis	5'941'708.15	12'963'543.18	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
1.9999.5900.00	IR VV - Passivierte Einnahmen	7'021'835.03		9'771'000		3'226'062.30	
1.9999.6900.00	IR VV - Aktivierte Ausgaben	5'941'708.15		1'305'000		657'808.25	
			12'963'543.18		11'076'000		3'883'870.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	2'781'182.88	2'781'182.88			36'900.00	36'900.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	150'930.65	150'930.65				
Total Ausgaben / Einnahmen	2'932'113.53	2'932'113.53	0	0	36'900.00	36'900.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022	Rechnung 2021		
		Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	2'932'113.53	2'932'113.53	2'932'113	2'932'113	36'900.00	36'900.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'781'182.88	2'781'182.88	2'781'183		36'900.00	36'900.00
1.9630.7540.00	Übertragung Hochbauten in FV (Gutsbetrieb und APH)	2'781'182.88		2'781'183			
1.9630.7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die					36'900.00	
1.9630.8000.00	Verkauf Grundstück Schützenmur						36'900.00
1.9630.8040.00	Übertragung Gebäude in AG Wohnen und Pflege Peteracker		2'591'083.70				
1.9630.8740.00	Übertragung Verlust AG Wohnen und Pflege Peteracker		190'099.18				
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	150'930.65	150'930.65	150'930			
1.9690.7560.00	Übertragung Mobilien APH in FV	73'978.28		73'978			
1.9690.7590.01	Übertragung übrige Sachanlagen APH in FV	76'952.37		76'952			
1.9690.8060.00	Übertragung Mobilien in AG Wohnen und Pflege Peteracker		73'978.28				
1.9690.8090.01	Übertragung übrige Sachanlagen in AG Wohnen und Pflege		76'952.37				

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
	AKTIVEN	61'137'466.19	67'376'401.53
10	Finanzvermögen (FV)	20'017'967.72	21'562'883.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7'131'930.35	8'147'051.98
1000	Kasse	9'088.85	7'609.40
1000.01	Hauptkasse	4'589.55	6'676.20
1000.02	Kasse APH Peteracker	4'399.30	
1000.10	Nebenkasse Jugendarbeit		526.80
1000.13	Nebenkasse Bibliothek		406.40
1000.21	Kassenvorschuss Bibliothek	100.00	
1001	Post	798'331.09	593'860.08
1001.01	Postcheckkonto 80-1709-2 Gemeinde	798'331.09	593'860.08
1002	Bank	6'321'165.46	7'542'799.47
1002.01	ZKB 1141-0347.123 Gemeinde	5'442'318.12	7'542'799.47
1002.02	ZKB 1100-4215.836 APH Peteracker	878'847.34	
1004	Debit- und Kreditkarten	3'344.95	2'783.03
1004.00	Prepaid-Karte Schulverwaltung	533.06	423.06
1004.10	Prepaid-Karte Kinderhort	2'811.89	2'359.97
101	Forderungen	3'386'355.82	4'034'578.49
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'296'312.50	987'293.52
1010.00	Forderungen Sammelkonto HRM2	540'993.60	343'001.15
1010.01	Forderungen, diverse (manuelle Sollstellung)	84'145.75	276'712.42
1010.02	Forderungen Mehrwertsteuern (Guthaben Quartalsabrechnungen)	54'893.15	61'590.45
1010.04	Forderungen Wasserzinsen/Klärgebühren	215'082.40	296'141.80
1010.05	Forderungen APH Peteracker	391'360.85	
1010.06	Forderungen Zusatzleistungen zur AHV/IV	7'637.00	6'474.00
1010.61	Übrige laufende Forderungen Tutoris		727.70

1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	2'199.75	2'646.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	66'881.92	241'294.52
1011.04	Kontokorrent ZV Abwasserverband		133'085.17
1011.10	Kontokorrent Sozialversicherungsanstalt SVA	66'881.92	78'705.31
1011.21	Kontokorrent Gemeinde Wil		29'504.04
1012	Steuerforderungen	1'529'420.79	1'734'846.74
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'559'333.89	1'784'635.39
1012.02	Forderungen aus nachträglichen Veranlagungen Quellensteuer		1'904.45
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-46'780.00	-53'539.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	16'301.90	1'845.90
1012.11	Forderungen Hundesteuern	565.00	
1013	Anzahlungen an Dritte	1'400.00	10'000.00
1013.01	Vorauszahlungen an Dritte Klassenlager	1'400.00	10'000.00
1014	Transferforderungen	491'838.65	1'060'691.75
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	4'769.60	4'928.50
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	487'069.05	1'055'763.25
1019	Übrige Forderungen	501.96	451.96
1019.00	Mietzinsdepots	451.96	451.96
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	50.00	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	242'402.70	232'622.70
1040	Aktive RA Personalaufwand	27'532.95	6'995.95
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	27'532.95	6'995.95
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'720.75	15'139.05
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'720.75	15'139.05
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	2'198.70	
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	2'198.70	
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	2'087.35	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	2'087.35	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	175'020.80	210'487.70
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	175'020.80	210'487.70

1046	Aktive RA Investitionsrechnung	15'842.15	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	15'842.15	
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	129'392.85	107'044.45
1061	Roh- und Hilfsmaterial	129'392.85	107'044.45
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial (Heizöl)	97'631.75	71'781.80
1061.10	Vorräte Grün- und Sperrgutmarken Abfallwirtschaft	31'761.10	35'262.65
107	Finanzanlagen	98'300.00	12'000.00
1072	Langfristige Forderungen	98'300.00	12'000.00
1072.00	Langfristige Forderungen	98'300.00	12'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	9'029'586.00	9'029'586.00
1080	Grundstücke FV	8'052'786.00	8'052'786.00
1080.00	Grundstücke Finanzvermögen	8'052'786.00	8'052'786.00
1084	Gebäude FV	976'800.00	976'800.00
1084.00	Gebäude Finanzvermögen	976'800.00	976'800.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	41'119'498.47	45'813'517.91
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'216'551.11	33'417'973.74
1400	Grundstücke VV	163'036.00	163'036.00
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	163'036.00	163'036.00
1401	Strassen und Verkehrswege	3'917'475.68	5'256'694.24
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'228'919.67	7'769'206.57
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-2'311'443.99	-2'512'512.33
1402	Wasserbau	321'209.18	321'121.18
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	365'414.60	372'783.60
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-44'205.42	-51'662.42
1403	Übrige Tiefbauten	6'594'131.07	7'361'550.96
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'733'300.25	2'700'345.65
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'058'505.06	-2'059'160.46

1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	1'220'335.93	2'064'472.99
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	603'548.99	603'532.99
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'879'611.13	2'853'995.91
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-496'098.15	-538'542.51
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	220'487.67	220'487.67
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-38'493.80	-49'737.80
1403.40	Tiefbauten Antennenanlage	2'333'754.94	2'422'776.35
1403.49	WB Tiefbauten Antennenanlage	-803'810.83	-856'619.83
1404	Hochbauten	20'553'480.40	16'632'501.30
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	48'089'731.65	40'928'153.30
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-24'624'002.77	-24'368'778.52
1404.30	Hochbauten Abfallwirtschaft	482'630.58	482'630.58
1404.39	WB Hochbauten Abfallwirtschaft	-394'879.06	-409'504.06
1405	Waldungen	28'437.00	27'625.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	32'500.00	32'500.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-4'063.00	-4'875.00
1406	Mobilien VV	426'733.30	488'486.82
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	3'565'321.23	3'135'281.58
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'138'587.93	-2'646'794.76
1406.10	Mobilien Wasserwerk	858'977.29	858'977.29
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-858'977.29	-858'977.29
1407	Anlagen im Bau VV	1'212'048.48	3'166'958.24
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	986'454.42	3'109'615.68
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	171'615.73	57'342.56
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	53'978.33	
1409	Übrige Sachanlagen		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	157'933.00	157'933.00
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-157'933.00	-157'933.00
142	Immaterielle Anlagen	615'793.75	549'431.02
1420	Software	19'222.88	50'650.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	195'438.85	155'421.30
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-176'215.97	-104'771.30
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	156'283.30	43'032.20

1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	156'283.30	43'032.20
1429	Übrige immaterielle Anlagen	440'287.57	455'748.82
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'344'764.15	2'473'097.65
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'951'346.08	-2'055'760.33
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	194'824.07	194'824.07
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-171'425.73	-177'275.73
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	263'988.31	489'255.06
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-240'517.15	-468'391.90
1429.40	Übrige immaterielle Anlagen Antennenanlage	49'257.31	49'257.31
1429.49	Übrige immaterielle Anlagen Antennenanlage	-49'257.31	-49'257.31
144	Darlehen	1'419'940.00	1'423'965.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		252'100.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt		252'100.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	279'200.00	31'125.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	279'200.00	
1444.10	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		31'125.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	10'000.00	10'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	10'000.00	10'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'130'740.00	1'130'740.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'130'740.00	1'130'740.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'308'513.00	7'632'285.34
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden		37'800.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt		37'800.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'080'700.00	7'362'097.34
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'080'700.00	6'042'900.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-221'200.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		1'204'604.34
1454.20	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		335'793.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	40'813.00	45'388.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	40'813.00	47'813.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-2'425.00

1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	187'000.00	187'000.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	187'000.00	187'000.00
146	Investitionsbeiträge	4'558'700.61	2'789'862.81
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'578'510.88	2'789'862.81
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	4'538'227.13	4'538'227.13
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'620'117.32	-1'748'364.32
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserwerk	1'905'168.14	
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserwerk	-1'380'983.79	
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	4'083'038.52	
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-3'946'821.80	
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	980'189.73	
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk	799'082.86	
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk	-23'167.00	
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	226'973.87	
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-22'700.00	

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
	PASSIVEN	61'137'466.19	67'376'401.53
20	Fremdkapital	12'641'474.36	17'613'019.93
200	Laufende Verbindlichkeiten	6'902'109.25	7'739'909.98
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	3'399'321.00	3'753'800.20
2000.00	Kreditoren Sammelkonto HRM2	3'140'449.49	3'727'483.08
2000.01	Kreditoren Sammelkonto APH Peteracker	192'618.70	
2000.02	Kreditoren Diverse (manuelle Habenstellung)	38'451.76	2'963.05
2000.03	Ablieferungen Mehrwertsteuer (Schuld Quartalsabrechnung)	23'200.40	21'536.17
2000.13	Quellensteuern Personal	4'600.65	1'817.90
2001	Kontokorrente mit Dritten	35'438.16	34'999.32
2001.01	Kontokorrent Politische Gemeinde (ZV Sch)	14'483.69	
2001.02	Kontokorrent Politische Gemeinde (ZV Fw)	6'577.95	
2001.03	Kontokorrent Gde Eglisau (Betreibungsamt Rafzerfeld)	7'007.60	
2001.04	Kontokorrent ZV Abwasserverband Rafzerfeld	1'930.32	
2001.05	Kontokorrent ZV Gruppenwasserversorgung Rafzerfeld		34'999.32
2001.07	Kontokorrent kath. Kirche	1'760.00	
2001.21	Kontokorrent Gemeinde Wil (kath. Kirche)	3'678.60	
2002	Steuern	234'930.34	258'781.14
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	232'150.84	258'781.14
2002.01	Verpflichtungen aus Steuerauscheidungen	2'779.50	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		503.65
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		503.65
2004	Transferverbindlichkeiten		444'500.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung		444'500.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	20'663.75	-9'154.80
2005.32	Abrechnungskonto Löhne APH Peteracker	11'447.50	

2005.47	Tutoris - Abrechnungskonto Sammelkonto Klienten	9'216.25	-9'154.80
2006	Depotgelder und Kautionen	3'188'041.00	3'235'492.42
2006.00	Schlüsseldepots	17'350.00	16'350.00
2006.02	Kartengebühren Schwimmbad		5'675.42
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	3'170'691.00	3'213'467.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	23'715.00	20'988.05
2009.00	Lohn-/Rentenverwaltungen Tutoris	23'715.00	20'988.05
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'700'000.00	2'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'700'000.00	2'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	2'700'000.00	2'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	387'072.80	201'991.93
2040	Passive RA Personalaufwand	196'715.80	20'298.35
2040.00	Passive RA Personalaufwand	196'715.80	20'298.35
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'853.00	9'324.30
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'853.00	9'324.30
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	163'176.00	106'978.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	163'176.00	106'978.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	4'088.00	42'856.65
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	4'088.00	42'856.65
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	18'240.00	22'534.63
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	18'240.00	22'534.63
205	Kurzfristige Rückstellungen	129'073.95	160'082.20
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	129'073.95	160'082.20
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	129'073.95	160'082.20
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	7'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	2'000'000.00	7'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	2'000'000.00	7'000'000.00

208	Langfristige Rückstellungen	95'000.00	95'000.00
2083	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	95'000.00	95'000.00
2083.00	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	95'000.00	95'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	428'218.36	416'035.82
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	172'523.65	162'223.65
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	172'523.65	162'223.65
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	255'694.71	253'812.17
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Legat J.J. Schmid	186'654.78	184'378.71
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Bereich Soziales	54'334.23	54'643.94
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung Legat E. Baur	14'705.70	14'789.52
29	Eigenkapital	48'495'991.83	49'763'381.60
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'558'118.15	6'264'799.31
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	6'558'118.15	6'264'799.31
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'772'325.43	2'817'055.12
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'106'636.37	874'928.86
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	480'209.56	356'360.48
2900.40	Spezialfinanzierung Antennenanlage	2'198'946.79	2'216'454.85
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	41'937'873.68	43'498'582.29
2990	Jahresergebnis	-244'240.38	1'560'708.61
2990.00	Jahresergebnis	-244'240.38	1'560'708.61
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'182'114.06	41'937'873.68
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	42'182'114.06	41'937'873.68