

**Politische Gemeinde
8153 Rümlang**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeindevorstand	1. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	7. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14. April 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Juni 2023
Veröffentlichung	13. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5 - 14
2 Anträge und Beschlüsse	15 - 17
3 Kurzbericht der Revisionstelle	18
4 Vollständigkeitserklärung	19
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	21 - 22
6 Erfolgsrechnung	23
7 Investitionsrechnungen	24 - 25
8 Bilanz	26 - 27
9 Geldflussrechnung	28 - 29
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	30
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	30 - 31
Organisationseinheiten	32
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	33
Eventualforderungen	34
Anlagenspiegel Finanzvermögen	35
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	36 - 43
Beteiligungsspiegel	44 - 46
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	47
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	48 - 49
Leasingverträge	keine

Rückstellungsspiegel	50 - 51
Eigenkapitalnachweis	52
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	53 - 54
Forstreservefonds	55
Sonderrechnungen	56 - 61
Haushaltsgleichgewicht	62 - 63
Finanzkennzahlen	64
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	65
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	66 - 67
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	68
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	69
Regionale Führungsorganisation RFO RONN - Auszug Jahresrechnung	70 - 76

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	78 - 88
12	Erfolgsrechnung	89 - 134
13	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	135 - 139
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	140 - 149
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	150 - 151
16	Bilanz	152 - 161

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rümlang
Glattalstrasse 201
8153 Rümlang

Finanzvorstand:

Roland Niesper

Leiterin Finanzen:

Amanda Gambon

044 817 75 40

finanzverwaltung@ruemlang.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Mit GRB-Nr. 2023-35 vom 07.03.2023 hat der Gemeinderat den Beleuchtenden Bericht für die Gemeindeversammlung vom 12.06.2023 genehmigt und zuhanden der Stimmberechtigten verabschiedet.

Beleuchtender Bericht

Was ist geschehen?

Das Budget 2022 wurde anlässlich der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 ordentlich genehmigt und der Steuerfuss auf 43% festgesetzt. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 6'200.

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 51'630'690.57 und einem Ertrag von CHF 58'248'971.56 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6'618'280.99 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 6'200. Demzufolge schliesst die Rechnung 2022 um CHF 6'612'080.99 besser ab als vorgesehen.

Der Gesamtaufwand ist um CHF 2'314'909.43 tiefer als budgetiert, der Gesamtertrag liegt CHF 4'297'171.56 über dem Budget. Das Ergebnis kommt vor allem aufgrund von wesentlich tieferen Kosten im Bereich Soziale Sicherheit, Mehreinnahmen aus Steuerauscheidungen und Einkommenssteuern natürlicher Personen sowie Grundstückgewinnsteuereinnahmen im Rechnungsjahr zustande.

Die meisten Funktionen bzw. Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Soziale Sicherheit, Verkehr und Nachrichtenübermittlung, Umweltschutz und Raumordnung, Volkswirtschaft sowie Finanzen und Steuern schliessen das Rechnungsjahr 2022 besser als budgetiert ab. Lediglich in den Funktionen Gesundheit, Kultur, Sport und Freizeit sowie allgemeine Verwaltung fällt das Nettoergebnis schlechter wie budgetiert aus.

Die grössten Investitionen in Verwaltungsvermögen wurden in den Bereichen Umweltschutz und Raumordnung, Verwaltungsliegenschaften sowie Verkehr getätigt. Die Nettoinvestitionen sind um rund CHF 2.67 Mio. tiefer als budgetiert, da in der Investitionsrechnung mehrere Beiträge Dritter verbucht werden konnten, welche erst nächstes Jahr erwartet wurden. Die Investitionsrechnung schliesst mit einem Ausgabenüberschuss von CHF 4'300'129.55 ab.

Nach Beginn der Legislatur 2022 – 2026 stand die Neukonstituierung im Raum. Da zeitgleich die Gemeindeverwaltung inmitten der Strukturbereinigung stand, beschloss der Gemeinderat, sich im Juli 2022 provisorisch unverändert zu konstituieren. In der Zwischenzeit wurden die neuen Strukturen der Verwaltung festgelegt. Der Gemeinderat hat sich im November 2022 nochmals konstituiert, dieses Mal an den neuen Strukturen angelehnt.

Im Verlauf des Jahres wurde in einer paritätischen Arbeitsgruppe von je zwei Vertretern der Primarschulpflege und des Gemeinderates die Gemeindeordnung der Politischen Gemeinde totalrevidiert und die Primarschulgemeinde darin integriert. Der gesamte Prozess war arbeitsintensiv, interessant und sehr konstruktiv zugleich. Sowohl Primarschulpflege wie auch der Gemeinderat konnten dem vorgelegten Entwurf im Frühjahr zustimmen. Die Prüfung durch das Gemeindeamt ergab noch punktuell einen Anpassungsbedarf. Die beiden Exekutiven haben die Weisung an die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger so genehmigt, dass die Abstimmung darüber am 25. September 2022, innerhalb der gesetzlich vorgesehenen Frist, stattfinden konnte. Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger haben die Gemeindeordnung genehmigt. Diese wurde, nach Eintritt der Rechtskraft des Resultates, dem Regierungsrat zur Genehmigung eingereicht.

Bis im Dezember 2022 nahm das Projekt Struktur 21+ viel Raum ein. Einerseits wurden die Verwaltungsstrukturen überprüft. Die insgesamt 14 Bereiche wurden neu in sechs Geschäftsfelder zusammengeführt. In diesem Zusammenhang war nach genehmigter Struktur und erfolgter Konstituierung auch die Anpassung des Reglements über Organisation und Kompetenzdelegation (ROK) notwendig. Der Gemeinderat hat dieses im Dezember genehmigt und die neue Struktur mit Kompetenzen und Aufgaben ausgestattet und damit auch handlungsfähig gemacht. Das Projekt Struktur 21+ wurde per 31. Dezember 2022 abgeschlossen – der Kulturwechsel wird die Verwaltung im Jahr 2023 beschäftigen.

Die Gemeindeverwaltung wurde nicht nur organisatorisch neu aufgestellt, sondern es wurden auch die Aufgaben geprüft und wo nötig neu zugewiesen. Dies wiederum führte zu neuen Raumbedürfnissen. Eine erste schwierige Situation wurde damit behoben, dass die Mitarbeitenden des Bereichs Soziales und des Bereichs Finanzen die Büros getauscht haben. Das Projekt nahm wesentlich mehr Zeit in Anspruch, als ursprünglich angenommen, konnte aber auch dank der grossen Mitwirkung der betroffenen Mitarbeitenden gut erledigt werden. Aus personeller Sicht hat der Fachpersonalmangel die Gemeindeverwaltung eingeholt. Stellenbesetzungen werden dadurch erschwert, dass sie mehrfach ausgeschrieben werden müssen. Personalabgänge, teils über die natürliche Fluktuation, durch Pensionierungen oder aus anderen Gründen und der Personalmangel fordern die Personalabteilung erheblich. Zudem sind im Zusammenhang mit der Struktur 21+ personelle Vorinvestitionen notwendig. Darunter fällt, dass einzelne Stellen im Hinblick auf eine spätere Pensionierung von heutigen Mitarbeitenden mit einer grösseren Vorlaufzeit neu besetzt werden müssen. Teils mussten nicht besetzte Stellen mit so genannten Springern besetzt werden. Dies hat zu erheblichen Mehrkosten beim Personal geführt.

0 Allgemeine Verwaltung

Für den Bereich „Allgemeine Verwaltung“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'772'900 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 2'819'070.69. Dieser Bereich schliesst um CHF 46'170.69 schlechter ab, als budgetiert. Der Hauptgrund dafür sind rund CHF 106'000 Mehrausgaben für Beraterhonorare im Bereich Hochbau und Feuerpolizei sowie Springereinsätze (gebundene Ausgaben). Im Jahr 2022 bestanden in der Verwaltung verschiedene personelle Engpässe. Diese mussten mit Springerlösungen überbrückt werden. Die Gründe für diese Engpässe sind voneinander unabhängig und unterschiedlicher Natur. Es betraf vorwiegend die Geschäftsfelder Präsidiales, Bau & Entwicklung sowie Bevölkerung & Sicherheit.

Bis Mitte Jahr 2022 waren die Mitarbeitenden im Geschäftsfeld Präsidiales noch mit der Pandemie beschäftigt. Das Ausmass war wesentlich geringer als bei Ausbruch, dennoch mussten punktuell noch Informationen gefiltert und Massnahmen geprüft werden. Diese Phase konnte dann am 30. Juni 2022 endgültig abgeschlossen werden.

Das Geschäftsfeld Präsidiales konzentrierte sich im Wesentlichen auf zwei Projekte. Zum einen standen im Frühjahr Gesamterneuerungswahlen sämtlicher Behörden für die Amtsperiode 2022 – 2026 im Raum. Die Vorarbeiten begannen bereits im September 2021, mit der Ausschreibung für alle Behörden, für die die Gemeindeordnung die Möglichkeit der stillen Wahl vorsieht. Die Wahlen fanden dann am 27. März 2022 statt. Für die sieben Sitze des Gemeinderates kandidierten acht Kandidatinnen und Kandidaten. Zwei Kandidatinnen hatten drei Stimmen unterschied, was dazu führte, dass eine davon als Überzählige ausschied. Das Wahlbüro hat eine Woche später das Resultat nochmals ausgezählt. Die Nachzählung ergab die nahezu identischen Werte wie eine Woche zuvor. In zwei Fällen wurde eine Stimme falsch zugewiesen, allerdings nicht bei den genannten Kandidatinnen.

Auf Ende 2022 konnte auch die Homepage der Gemeinde Rümlang unter www.ruemlang.ch in einem neuen Kleid aufgeschaltet werden. Hinter dem neuen Kleid steht unsichtbar eine neue Technologie in der Inhaltsverwaltung (Content Management). Die Informationen mussten geprüft, teilweise neu aufgeschaltet und neu definiert werden. Wesentlich an der neuen Technologie ist, dass die Datenbankstruktur für den einfachen Zugang zu den Informationen eine nunmehr untergeordnete Rolle spielt. Im Zentrum der Homepage steht vielmehr eine gute Suchfunktion.

Im Bereich Hochbau des Geschäftsfelds Bau & Entwicklung wurden im Jahr 2022 gesamthaft 158 Baubewilligungen erteilt. Gegenüber dem Vorjahr, mit 172 Bewilligungen, sind dies 14 weniger.

Im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen wurden aufgrund der neuen Verwaltungsstruktur die Bereiche Schul- und Gemeindeligenschaften näher zusammengeführt. In Hinblick auf die anstehende Fusion per 1. Januar 2024 werden die Funktionen über beide Liegenschaften-Portfolios kontinuierlich zusammengeführt.

Beim Unterhalt von Verwaltungsliegenschaften stieg der Aufwand aufgrund allgemein steigender Energiepreise. Mit verschiedenen Energiesparmassnahmen wurde versucht, dieser Entwicklung entgegenzuwirken.

In der Anwendung für das Facility Management setzte das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen auf die CAFM-Plattform Campos. Es konnten bereits viele Pläne und Apparate digital erfasst werden, was zu einer einfacheren und digitalen Bewirtschaftung führt.

Im Bereich „Allgemeine Verwaltung“ waren im Jahr 2022 Nettoinvestitionen über CHF 2'205'000 vor allem für Projekte im Bereich der Verwaltungsliegenschaften budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 1'067'900.10 ab. Der Grund für den besseren Abschluss liegt darin, dass rund CHF 2.12 Mio. als Investitionsbeiträge für den Neubau des Mehrzweckgebäudes an der Ifangstrasse 90 eingenommen wurden. Ein Teil dieser Einnahmen wurden erst im Jahr 2023 erwartet. Der Bau des Mehrzweckgebäudes an der Ifangstrasse 90 verläuft nach Terminplan und wird bald abgeschlossen sein. Es ist als Begegnungszentrum mit dem Schwerpunkt Jugendarbeit geplant. Das Einweihungsfest findet am 22. April 2023 statt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Für den Bereich „Öffentliche Ordnung und Sicherheit“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'854'500 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 1'777'396.33. Dieser Bereich schliesst um CHF 77'103.67 besser als budgetiert ab.

Der Hauptgrund für den besseren Abschluss liegt darin, dass die Einnahmen aus verschiedenen Dienstleistungen und Rückerstattungen Dritter in den Bereichen Polizei und Feuerwehr höher wie budgetiert ausfallen. Mehrkosten entstehen durch die Springereinsätze bei den Einwohnerdiensten, Dienstkleideranschaffungen bei der Feuerwehr und höheren Kosten der Gemeinschaftsschiessanlage Salen.

Bevölkerungsdienste

In der Abteilung Einwohnerdienste gab es diverse aufgabenbezogene und personelle Herausforderungen. Der Abteilung Einwohnerdienste wurden zusätzlich neue Arbeiten zugeteilt: die Bewirtschaftung der Telefonzentrale, das Friedhofmanagement und das Bestattungswesen. Die Übernahme des Bürgerrechts war ebenfalls im Jahr 2022 vorgesehen, diese konnte jedoch aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht erfolgen und fand erst im Februar 2023 statt. Der häufige Personalwechsel und die Neubesetzungen der offenen Stellen waren ebenfalls anspruchsvoll. Die Vakanzen mussten teilweise mit dem Einsatz von externen Springern überbrückt werden.

In der Abteilung Sicherheit zeigten sich die markanten Preiserhöhungen für Betriebsstoffe (Benzin, Diesel) und die Elektrizität durch steigende Betriebskosten bei der Polizei, Schiessanlage Salen und im Bereich Zivilschutz.

Gemeindeammann- und Betreibungsamt Rümlang-Oberglatt

Allgemein waren die Verfahren vielfältiger und benötigen eine qualitativ gute, zeitintensive und anspruchsvolle Kommunikation. Für gewisse Verfahren gab es bundesweite Gebührenanpassungen. In der Abteilung Kanzlei gab es gegenüber dem Jahr 2021 eine Fallabnahme der Betreibungen von 5.6%. Die Zustellprozesse wurden optimiert. Damit konnten die Betreibungsurkunden und gemeindeammannamtlichen Dokumenten in einer kürzeren Zeit zugestellt werden.

In der Abteilung Vollzug gab es eine Fallabnahme der Pfändungen von 13.3%. Die Pfändungen bei Firmen haben aber zugenommen. Allgemein waren die Verfahren vielfältig und benötigen eine qualitativ gute und anspruchsvolle Kommunikation.

In der Abteilung Spezialgeschäfte gab es gegenüber dem Jahr 2021 eine Steigerung von 27.8% der Verdachtsmeldungen bei Strafdelikten. Insgesamt mussten 90 Strafanzeigen eingereicht werden. Es gab auch eine geringe Steigerung von Verwertungsverfahren.

Im Bereich „Öffentliche Ordnung und Sicherheit“ waren im Jahr 2022 keine Investitionen budgetiert. Über die Investitionsrechnung wurden die finanztechnischen Vorgänge in Zusammenhang mit der Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband Polizei RONN abgewickelt, was zu einer Nettoinvestition von CHF 0 führt.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Für den Bereich „Kultur, Sport und Freizeit“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'632'700 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 1'675'759.44. Dieser Bereich schliesst um CHF 43'059.44 schlechter als budgetiert ab.

Die Mehrkosten im Bereich „Kultur, Sport und Freizeit“ entstehen im Wesentlichen dadurch, dass die Energiepreise gestiegen sind. Aus diesem Grund sind die Unterhaltskosten des Hallenbads und der Sporthalle Heuel höher wie budgetiert. Zudem war die über 20-jährige Scheuersaugmaschine in der Sporthalle Heuel defekt und musste ersetzt werden, was ebenfalls zu Mehrkosten führte.

Aus kultureller Sicht haben die grossen Aktivitäten, die in Rümlang immer wieder durchgeführt werden, das Geschäftsfeld Präsidiales zeitweise intensiv beschäftigt. Ende August fand das Dorffest 2022 statt. Das Dorfzentrum war für den Verkehr gesperrt. Bewilligungsverfahren, Littering, Wasser, Abwasser: Mit diesen Themen war die Verwaltung beschäftigt. Das Dorffest ist sehr gut gelungen. Die Bevölkerung nahm, wie es in Rümlang zur Dorfkultur gehört, sehr aktiv an allen vier Tagen an den Festivitäten teil. Zeitgleich fand im Süden der Gemeinde das Openair 2022 statt. 100'000 Menschen kamen, verteilt über vier Tage, nach Rümlang, um der 10. Ausführung des Zürich Openair Festival beizuwohnen. Auch hier war der Gemeinderat die Bewilligungsinstanz und die Verwaltung mit diversen Bewilligungen und Überprüfungen beschäftigt.

Auch die gemeindeeigenen kulturellen Aktivitäten waren hochwertig. Mitte Oktober 2022 konnten lokale Künstlerinnen und Künstler in der Heuelhalle ihre Werke ausstellen. Die Ausstellung wurde drei Tage lang sehr gut besucht. Die Ausstellung «Rümlang Kreativ» bietet den sehr aktiven Künstlerinnen und Künstler die Möglichkeit, ihre Werke auszustellen. Aus dem Geschäftsfeld Präsidiales wurde die Kommission Rümlang Kultur in der Organisation und Durchführung unterstützt. Dieselbe Kommission hat im November 2022 ein hervorragendes Cello-Konzert in der reformierten Kirche organisiert und durchgeführt. Der Cellist Mattia Zappa hat die Anwesenden über eine Stunde lang mit hervorragender Musik unterhalten.

Zur Förderung des Vereinswesens wurde vom Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales der Entwurf für ein Unterstützungsreglement für Vereine und Gruppierungen erarbeitet und den Vereinen zur Vernehmlassung zugesandt.

Für den Bereich „Kultur, Sport und Freizeit“ waren im Jahr 2022 Investitionen von CHF 160'000 budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit einer Nettoinvestition von CHF 4'474.60 ab. Die geplante Sanierung der Elektroinstallationen im Hallenbad Heuel wurde infolge einer anstehenden Neubeurteilung nicht realisiert.

4 Gesundheit

Für den Bereich „Gesundheit“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'822'400 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 3'486'921.49. Dieser Bereich schliesst um CHF 664'521.49 schlechter als budgetiert ab.

Die Nettokosten steigen um rund CHF 499'000 bei der Pflegefinanzierung der Heime. Die Pflegefinanzierung für Heime sowie für die ambulante Krankenpflege ist im Kanton Zürich Sache der Gemeinden. Die Pflegefinanzierungskosten sind gesetzlich geregelt und demnach haben die Gemeinden keine Einflussmöglichkeiten auf diese. Die Kostensteigerung ist lediglich mit dem demographischen Wandel und der damit verbundenen Zunahme der Anzahl an Heimbewohnenden sowie der Verschlechterung des Gesundheitszustandes (höhere BESA-Stufe) dieser Personen zu erklären.

Der Bereich Spitex verzeichnet eine Kostensteigerung von rund CHF 175'400 im Vergleich zum Budget. Die Ertragslage im Bereich Spitex ist abhängig von der Auftragslage und dem Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung. Die nationale Strategie «ambulant vor stationär» beeinflusst hierbei ebenfalls die Zunahme an ambulanten Dienstleistungen. Zudem besteht eine freie Wahl der Spitexorganisation.

Die Pflegefinanzierung verzeichnet gesamthaft einen Anstieg im Vergleich zu den Vorjahren. Dies kann mit der demographischen Veränderung erklärt werden, dieser Trend war auch zu erwarten. Insbesondere haben die ambulanten Leistungen bei psychischen Erkrankungen im Vergleich zu den Vorjahren zugenommen.

Der Mangel an Pflegefachpersonen beschäftigt weiterhin alle im Gesundheitswesen Tätigen und spitzt sich immer mehr zu. Dies führt teilweise zu langen Vakanzen bei Fluktuationen und muss durch bestehendes Personal oder Unterstützung von Stellenvermittlungsfirmen aufgefangen werden, was zu deutlichen Mehrkosten führt.

Die angekündigte/erwartete Energiemangellage erforderte Vorbereitungen, damit die Betriebe Alterszentrum und Spitex die Pflegeversorgung sicherstellen können.

Die ambulante Pflege verzeichnet vermehrt komplexe und anspruchsvolle Einsätze, welche gut geschultes und kompetentes Pflegefachpersonal erfordern. Durch enge Zusammenarbeit und gute Vernetzung mit verschiedenen Diensten, ist eine qualitativ gute Pflegeversorgung, für die Rümlanger Bevölkerung, jederzeit sichergestellt.

Das Geschäftsfeld Gesundheit & Alter verzeichnete insgesamt ein ruhiges Jahr. Aufgrund der ruhigeren Pandemielage konnten diverse Angebote erneut durchgeführt werden, wie beispielsweise der Altersausflug. Im 3. Quartal 2022 wechselte die Leitung des Geschäftsfelds Gesundheit & Alter.

Für den Bereich „Gesundheit“ wurden im Jahr 2022 keine Investitionen budgetiert. Über die Investitionsrechnung wurde die Rückzahlung des Darlehens über CHF 60'000 durch das Spital Bülach verbucht. Somit schliesst dieser Bereich die Investitionsrechnung mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 60'000 ab.

5 Soziale Sicherheit

Für den Bereich „Soziale Sicherheit“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 6'326'100 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 5'143'956.18. Dieser Bereich schliesst um CHF 1'182'143.82 besser als budgetiert ab. Die Hauptgründe dafür sind wesentlich tiefere Nettoaussgaben für die Ergänzungsleistungen und für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe. Zudem verzeichnet der Bereich Asylwesen aufgrund Rückerstattungen des Kantons einen Einnahmenüberschuss.

Wirtschaftliche Hilfe

Für das Jahr 2022 wurde aufgrund der Covid19-Pandemie im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe mit zusätzlichen Ausgaben gerechnet. Die negativen Prognosen haben sich nicht bestätigt. Der Arbeitsmarkt hat sogar angezogen und es konnten aufgrund der guten Beschäftigungslage vermehrt Sozialhilfebeziehende abgelöst werden. Daher kommt es im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe zu einer Budgetunterschreitung von rund CHF 576'200. Vor allem die Ausgaben für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz sind wesentlich tiefer als budgetiert.

Asylwesen

Im ersten Quartal beschäftigte sich der Bereich Soziales stark mit den Auswirkungen des Ukrainekrieges. Im Vordergrund stand die Klärung der Zuständigkeit für die Gemeinde Rümlang und die Sicherung des Lebensunterhaltes für die aus dem Kriegsgebiet geflüchteten Frauen und Kinder. Mit den bestehenden Personalressourcen konnte diese Aufgabe nicht bewältigt werden. Der Personalbestand wurde deshalb in einem ersten Schritt befristet für 6 Monate aufgestockt und in einem zweiten Schritt erfolgte die Auslagerung an die ORS Service AG.

Für die Aufnahme von Personen mit Schutzstatus S (Menschen aus der Ukraine) werden Beiträge ausgerichtet. Da die Gemeinde Rümlang keine Infrastrukturunterhaltskosten im Bereich Asylwesen hat, kommt es in diesem Bereich infolge der Pauschalrückerstattungen des Kantons zu einem Einnahmenüberschuss von rund CHF 218'600.

Zusatzleistungen / Überbrückungsleistungen

Der Nettoaufwand im Bereich der Ergänzungsleistungen zur AHV/IV beträgt für das Jahr 2022 rund CHF 1'415'000 und führt somit zu rund CHF 438'000 tieferen Nettokosten als budgetiert. Der Minderaufwand wird etwa zu zwei Drittel bei den Ergänzungsleistungen von AHV-Bezügern und zu einem Drittel bei den Ergänzungsleistungen von IV-Bezügern ausgewiesen. Es wurden im Jahr 2022 im Vergleich zum Jahr 2021 bedeutend weniger Gesuche gutgeheissen. Verschiedene Rückerstattungen von Klienten führen zu Mehreinnahmen von rund CHF 301'200 im Vergleich zum Budget 2022.

Mit der Einführung des Bundesgesetzes über Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose kam für die Zusatzleistungen eine neue Vollzugsaufgabe hinzu. Die Leistungen haben auf die Rechnung der Gemeinde keinen Einfluss, da diese vollumfänglich vom Kanton übernommen werden. Die Aufwendungen sowie die Rückerstattungen in diesem Bereich beliefen im Jahr 2022 auf je CHF 33'017.

Bereich Gesellschaft

Im Bereich Gesellschaft wird eine neue Strategie für die familienergänzende Betreuung erarbeitet. In der Folge beschloss die Gemeindeversammlung die Kompetenz zur Erfüllung des Versorgungsauftrages gemäss §18 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes an den Gemeinderat zu delegieren.

Die Covid-19 Pandemie erforderte im Bereich der familienergänzenden Betreuung auch im Jahr 2022 weitere Ausgaben. Die gesetzlichen Bestimmungen verpflichteten die Gemeinden, sich an den Ausfallentschädigungen für die privaten Kitas zu beteiligen. Im Gegenzug erhielt die Gemeinde für die gemeindeeigene Kita ebenfalls eine Entschädigung von Bund und Kanton.

Im Jahr 2022 war eine deutliche Intensivierung des gesellschaftlichen Lebens in Rümlang zu spüren, nachdem dieses während der Covid-19-Pandemie geruht hatte. Vereine und Gruppierungen nahmen ihre Aktivitäten wieder auf und belebten mit vielfältigen Veranstaltungen das Gemeindeleben.

Im Bereich der Jugendarbeit fand eine Submission statt. Als Zusammenarbeitspartner konnte der Verein Plattform Glattal, eine Institution, die von verschiedenen Gemeinden getragen wird, gewonnen werden. Plattform Glattal hat das Angebot in der Kinder- und Jugendarbeit ausgebaut.

Für den Bereich „Soziale Sicherheit“ wurden im Jahr 2022 keine Investitionen budgetiert und getätigt.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Für den Bereich „Verkehr und Nachrichtenübermittlung“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'894'700 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 2'649'692.78. Dieser Bereich schliesst um CHF 245'007.22 besser als budgetiert ab.

Strassen

Der Winter 2021/22 brachte wenig Schnee, was zu Minderkosten von rund CHF 15'900 für den Winterdienst führte. Auch die Kosten für Strassenbeleuchtungen und Reparaturen fielen tiefer als budgetiert aus, da weniger Unfälle verzeichnet wurden und dadurch weniger Kandelaber ersetzt werden mussten. Die Fälle von Vandalismus an Anlagen nahmen ab, was Minderkosten von rund CHF 22'500 zur Folge hatte.

Die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund wurden in der Budgetphase zu hoch geschätzt, der effektive Aufwand fiel um rund CHF 191'600 tiefer als budgetiert aus.

Im Bereich „Verkehr und Nachrichtenübermittlung“ waren Investitionen von CHF 1'470'000 budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 1'221'215.88 ab. Es kam bei vielen Projekten infolge fehlender personellen Ressourcen zu Verzögerungen des Baustarts. Mehrere Projekte wurden zurückgestellt und/oder sistiert.

Mit den Sanierungsarbeiten der Breitenstrasse wurde bereits im Jahr 2019 begonnen. Die Sanierungsarbeiten inklusive den Werkleitungsbau konnten im Jahr 2022 abgeschlossen werden.

Das Projekt Kirchstrasse wurde von der Gemeindeversammlung am 13. Dezember 2021 bewilligt. Der bewilligte Kredit von CHF 685'000 wurde aufgrund der sehr günstigen Vergabe der Tiefbauarbeiten nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Die Totalsanierung der Strasse und der Ersatz der öffentlichen Beleuchtung konnten unter optimalen Bedingungen realisiert werden. Dies hat zur Folge, dass das Projekt insgesamt mit Minderkosten von rund CHF 124'700 abschliesst.

Die Altwistrasse wurde im Zusammenhang mit dem Neubau Juchler ausgebaut und saniert. Gleichzeitig wurden die Strassenentwässerung und Strassenbeleuchtung erneuert.

Auf der Industriestrasse wurde eine provisorische Schranke zur Verkehrsregelung beim Knoten Birchstrasse errichtet.

Im Weiteren wurden die Projektierungsarbeiten an mehrere Strassensanierungsprojekte wie Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse), Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse) und Bushaltekantenumbau aufgenommen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Für den Bereich „Umweltschutz und Raumordnung“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 744'900 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoaufwand von CHF 693'369.58. Dieser Bereich schliesst um CHF 51'530.42 besser als budgetiert ab.

Die Gründe dafür liegen bei den leicht tieferen Nettoaufwendungen für die allgemeine Abfallwirtschaft und allgemeine Wasserversorgung, die Gewässerverbauungen und die Raumordnung.

Da die Baugesuche nicht wie erwartet abgeschlossen werden konnten, resultierten Mindereinnahmen von CHF 212'375.80 bei den Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren. Wasser- und Kanalisationsanschlussgebühren können erst vereinnahmt werden, wenn die Schlussabnahmen und die GVZ-Schätzungen für Baugesuche vorliegen.

Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung war eine Einlage von CHF 136'400 in die Spezialfinanzierung budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit einem Betriebsgewinn bzw. einer Einlage in die Spezialfinanzierung von CHF 112'654.09 ab. Das Ergebnis fällt um CHF 23'745.91 schlechter als budgetiert aus.

Die Mehrkosten von rund CHF 139'600 entstehen hauptsächlich aufgrund der vermehrten Netzausbauten infolge hoher Bautätigkeit, Rohrbrüchen und Leitungersatzarbeiten bei privaten Anschlussleitungen. Dadurch steigen aber auch die Einnahmen aus Rückerstattungen Dritter um rund CHF 82'400, da mehr Leistungen der Werkabteilung in Rechnung gestellt werden können.

Im Bereich „Wasserversorgung“ waren Nettoinvestitionen von CHF 1'645'000 budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 1'326'878.86 ab. Es kam bei vielen Projekten zu Verzögerungen des Baustarts. Mehrere im Jahr 2021 angefangene Projekte konnten erst im Jahr 2022 abgeschlossen werden.

Gegen Ende des Jahres 2022 wurde mit der Sanierung der Kantonsstrasse Riedmatt begonnen. Die Gemeinde ersetzt in diesem Abschnitt gleichzeitig die Eternit-Wasserleitung aus dem Jahr 1960 (NW 200) durch eine neue Gussleitung. Für die Realisierung wurde das Projekt in zwei Etappen über zwei Jahre geplant. Im Budget 2022 wurden CHF 750'000 für die erste, grössere Etappe eingestellt. Die Arbeiten verzögerten sich, daher wurde das Budget um CHF 389'821.52 unterschritten.

An der Meienbreitenstrasse wurde nach diversen grossen Leitungsbrüchen der Ersatz der Wasserleitung NW 150 vorgenommen. Die Arbeiten wurden gleichzeitig mit dem Neubau Eberhard (Schelling-Areal) durchgeführt.

Auch im Oberglatterweg ist der Ersatz der Wasserleitung und Kalibererweiterung von NW 125 auf NW 200 gleichzeitig mit dem Neubau Eberhard (Schelling-Areal) erfolgt.

Zusammen mit dem Neubau des Flurwegs der Flurgenossenschaft wurde an der Chätschstrasse die Wasserleitung NW 125 ersetzt.

An der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2020 wurde beschlossen, die alten Wasserzähler durch Funk-Zähler auf dem gesamten Gemeindegebiet zu ersetzen. Die zweite und letzte Etappe dieses Projekts wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Somit entfällt die Selbstablesung durch die Wasserbezüger und die Verbrauchserfassung wird durch die Funkablesung sichergestellt. Die Gesamtkosten dieses Projekts belaufen sich auf CHF 317'022.75.

Die Generelle Wasserversorgungsplanung aus dem Jahr 2012 wurde neu überarbeitet und befindet sich zur Prüfung beim Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL).

Der extrem trockene, heisse und langanhaltende Sommer 2022 stellte die Wasserversorgung vor grosse Herausforderungen. Aufgrund von Wassersparmassnahmen wurden teilweise die Laufbrunnen abgestellt. Da die Wasserversorgung Rümlang gut vernetzt ist, gab es keine Lieferschwierigkeiten.

Im Laufe des Jahres 2022 wurden auch zwei alte, ehrwürdige Laufbrunnen (Kirchbrunnen und Katzenrüti) beim «Chlijogghaus» restauriert. Dies konnte durch die finanzielle Unterstützung der Walter Kaufmann Stiftung realisiert werden.

Abwasserbeseitigung

Bei der Abwasserbeseitigung war eine Entnahme von CHF 1'285'900 aus der Spezialfinanzierung budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit einem Betriebsgewinn bzw. einer Einlage in die Spezialfinanzierung von CHF 436'030.95 ab.

Der Grund für diese wesentliche Abweichung ist vor allem auf die Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband ARA Fischbach-Glatt zurückzuführen. In der Erfolgsrechnung des Budgets wurde vorgesehen, dass die geleisteten Investitionsbeiträge im Umfang von CHF 1'182'700 erfolgswirksam abgeschrieben werden müssen. Nach dem Bilanzanpassungsbericht des Zweckverbands resultieren für die Gemeinde Rümlang Einnahmen im Umfang von CHF 376'258.59. Auch die jährlichen Betriebskosten des Zweckverbands ARA Fischbach-Glatt lagen um CHF 157'248.82 unter dem

Die Unterhaltskosten der Tiefbauten fallen um CHF 53'640.22 höher als budgetiert aus. Diese Kostenüberschreitung ist auf die Umbuchung des Investitionsprojekts Unterhalt Meteowasserleitungen 2022 in die Erfolgsrechnung zurückzuführen. Die Projektausgaben erreichten nicht die Aktivierungsgrenze von CHF 50'000, daher konnten die Aufwendungen nicht wie geplant in der Bilanz aktiviert werden und mussten vollumfänglich der Erfolgsrechnung belastet werden.

Durch ein Bauvorhaben der Eberhart AG, kam es im Oberglatterweg zu Leitungsumlegungen, die nicht vorgesehen waren. Die dadurch entstandenen Mehrkosten für die Strassenentwässerung belaufen sich auf rund CHF 107'500.

Im Zusammenhang mit dem Neubau Eberhard wurde im Schelling-Areal der Mischwasserkanal DN 500 verlegt.

Im Jahr 2022 wurden diverse Unterhaltsarbeiten, Sanierungen und Reparaturen am Entwässerungssystem (Abwasser-Mischwasser und Niederschlagsabwasser) durchgeführt. Dadurch konnten die Hauptziele wie einwandfreier Betrieb, Fremdwassereintritt in die ARA und Boden bzw. Gewässerverschmutzung verhindern - erreicht werden.

Für das Gebiet Rümelbachstrasse wurde ein Niederschlagsabwasserkonzept erstellt. Die Erarbeitung der Grundlagen und Daten für das übrige Gemeindegebiet sind in Arbeit.

In den Bereichen Wasser und Abwasser wurden das Einmessen der Werkleitungen und die Nachführung der Werkpläne und des Leitungskatasterplanes weiterhin sehr genau betrieben. Ausserdem wurde ein Controlling erstellt, um den Überblick der Schnittstellen im Prozess und die Weitergabe der Daten zu verbessern.

Im Bereich „Abwasserbeseitigung“ waren Nettoinvestitionen von CHF 690'000 budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 681'615.21 ab.

Abfallwirtschaft

Bei der Abfallwirtschaft war eine Entnahme von CHF 32'200 aus der Spezialfinanzierung budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit einem Betriebsverlust bzw. einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung von CHF 59'636.22 ab.

Die Kosten für Glassammlungen und Grüngutabfahren waren leicht höher als budgetiert. Gleichzeitig fielen die Einnahmen aus Sackgebühren um CHF 49'766.30 tiefer aus.

Im Jahr 2022 wurden keine Investitionen im Bereich Abfallwirtschaft geplant und getätigt.

Gewässer

Obschon die Bäche dem Kanton gehören, sind die Gemeinden für deren Unterhalt, Hochwasserschutz und Revitalisierung verantwortlich (ausser bei unvermarkten Gewässergrundstücken, Servitutsgewässern und überkommunalen Schutzgebieten).

Mit der Realisierung des geplanten Investitionsprojekts Haldenbach konnte auch im Jahr 2022 nicht begonnen werden. Dies hat zur Folge, dass die budgetierten Aufwendungen der Investitionsrechnung von CHF 700'000 nicht benötigt wurden. Daher fallen die budgetierten planmässigen Abschreibungen von rund CHF 12'800 nicht an.

Arten- und Landschaftsschutz

Mit der Teilnahme am Dorffest im August 2022 und der Erarbeitung des Konzepts «Klimaverträgliche Gemeindeentwicklung» konnten zwei wichtige Projekte der Kommission Naturförderung im Jahr 2022 realisiert werden.

Raumplanung und Entwicklung

Das Projekt «Wachstum+ Glaziallandschaft Katzensseen» konnte nicht wie geplant im Jahr 2022 bearbeitet werden und verschiebt sich auf das Jahr 2023.

Im 2022 wurden die Planungsarbeiten für das Gebiet «Schmidbreite» gemäss dem räumlichen Entwicklungskonzept wieder aufgenommen.

Es wurde mit den Vorbereitungsaufgaben für die Totalrevision der Richt- und Nutzungsplanung begonnen. Konkret startete im Jahr 2022 die Revision des kommunalen Verkehrsrichtplans durch eine Arbeitsgruppe und einer externen Fachfirma. Im Jahr 2023 wird die Revision der Bau und Zonenordnung folgen.

Der kommunale Mehrwertausgleich wurde mit einer Teilrevision in der Bau- und Zonenordnung eingeführt.

Für ein überkommunales Parkplatzreglement (Parkplatzreglement AIRPORT CITY) der Gemeinden Rümlang, Opfikon und Kloten, wurde ein Entwurf erarbeitet.

Der private Gestaltungsplan «Bäuler-MEET» wurde vom Kanton in einer ersten Lesung geprüft.

Für den Bereich „Umweltschutz und Raumordnung“ waren im Jahr 2022 Nettoinvestitionen von insgesamt CHF 3'135'000 budgetiert. Dieser Bereich schliesst mit einer Nettoinvestition von CHF 2'066'538.97 ab. Bei vielen Projekten kam es zu Verzögerungen des Baustarts. Mehrere Projekte wurden zurückgestellt und/oder sistiert.

8 Volkswirtschaft

Für den Bereich „Volkswirtschaft“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoertrag von CHF 610'300 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoertrag von CHF 740'510.86. Dieser Bereich schliesst um CHF 130'210.86 besser als budgetiert ab.

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank fiel aufgrund des guten Abschlusses um CHF 138'984.95 höher als budgetiert aus.

Im Bereich Elektrizität war die freiwillige Ausgleichsvergütung von der Genossenschaft Elektrizitätswerk Rümlang infolge steigender Energiepreise um CHF 50'000 tiefer wie erwartet.

Das für das Jahr 2022 geplante Standortmarketing wurde nicht aufgenommen, was zu Minderkosten von rund CHF 21'800 führte.

Für den Bereich „Volkswirtschaft“ wurden im Jahr 2022 keine Investitionen budgetiert und getätigt.

9 Finanzen und Steuern

Für den Bereich „Finanzen und Steuern“ war im Jahr 2022 ein mutmasslicher Nettoertrag von CHF 18'540'300 und der Ertragsüberschuss von CHF 6'200 budgetiert. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert einen Nettoertrag von CHF 24'219'948.05 und einen Ertragsüberschuss von CHF 6'618'280.99. Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst um CHF 6'612'080.99 besser als budgetiert ab.

Steuern

Die Mitarbeitende des Bereichs Steuern konnten im Jahr 2022, trotz vieler Krankheits- und Unfalltage, die Sichtquote halten. Es wurden insgesamt 2994 Fälle veranlagt und somit die Einschätzungsquote von 71% erreicht.

Gemäss Mitteilung des Kantonalen Steueramtes Zürich wird vorgesehen, dass per 1. Januar 2024 eine generelle Liegenschaftenbewertung im ganzen Kanton Zürich durchgeführt wird. Dazu sind die Vorarbeiten aktuell im Gange. Im Frühjahr 2023 werden die neuen Lageklassenpläne und nachfolgend die entsprechende Weisung des Regierungsrates erwartet.

Die Jahresrechnung 2022 weist im Bereich Steuern deutlich höhere Erträge bei den aktiven Steuerausscheidungen auf. Bei natürlichen Personen sind die Erträge um CHF 210'074.60 höher als budgetiert. Bei juristischen Personen belaufen sich die Mehreinnahmen bei den aktiven Steuerauscheidungen auf CHF 1'216'803.95. Diese Mehreinnahmen sind auf drei Abrechnungen einer juristischen Person zurückzuführen. Für die Abrechnungen der Steuerauscheidungen sind Grundlagen notwendig, welche durch das Kantonale Steueramt Zürich erarbeitet werden. Wann diese Grundlagen jeweils an das Gemeindesteueramt weitergeleitet werden, ist deshalb nicht vorhersehbar.

Im Bereich Steuern konnten bei den ordentlichen Steuererträgen von natürlichen Personen trotz letztjähriger Befürchtungen hohe Mehrerträge verzeichnet werden. Diese Entwicklung ist sehr erfreulich. Die Einkommenssteuern natürlicher Personen fallen insgesamt um CHF 790'638.57 höher aus. Die provisorische errechnete Steuerkraft im Jahr 2022 liegt um CHF 887 höher als in der Budgetphase.

Im Bereich Sondersteuern wurde im Budget 2022 mit Steuereinnahmen von CHF 3'500'000 aus Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Die effektiven Erträge aus Grundstückgewinnsteuern liegen um CHF 3'344'140.65 über dem budgetierten Betrag. Die Immobilienpreise sowie die Landpreise sind auch im Jahr 2022 weiter angestiegen. Die Grundsteuerkommission der Gemeinde Rümlang hat im Jahr 2022 insgesamt 135 Grundsteuerfälle behandelt und veranlagt.

Finanzen

Im Bereich Finanzen wurde im Jahr 2022 die Überprüfung und Bereinigung der Anlagenbuchhaltung vorgenommen. Es wurden Anlagen ausgeschieden, die nicht mehr in Gebrauch sind.

Am 18. Oktober 2022 hat der Gemeinderat den Grundsatzentscheid gefällt, dass die Buchführung und Budgetierung ab dem Rechnungsjahr 2024 zusätzlich mit einer institutionellen Gliederung zu erfolgen hat. Es wurden die Arbeiten zum Aufbau einer institutionellen Gliederung aufgenommen. Die neue Gliederung muss bis zum Anfang der Budgetierungsphase Mitte 2023 aufgebaut und in einer neuen Finanzbuchhaltungssoftware bereits für das erste Budget der Einheitsgemeinde eingerichtet werden.

Die Mehreinnahmen aus allgemeinen Gemeindesteuern führen dazu, dass die gemeindeeigene relative Steuerkraft steigt. Unter Berücksichtigung der Schätzung des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft im Jahr 2022 wird der provisorische Ressourcenausgleich für das Jahr 2024 berechnet und erfolgswirksam abgegrenzt. Je höher die gemeindeeigene Steuerkraft, desto tiefer fällt der Ressourcenausgleich aus. Dies führt dazu, dass die Abgrenzung des Finanz- und Lastenausgleichs in der Erfolgsrechnung im Vergleich zum Budget um CHF 630'290 tiefer ist.

Bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sind die Nettoeinnahmen um CHF 250'713.91 höher als budgetiert. Einerseits wurden bei diversen Liegenschaften weniger Unterhaltsarbeiten ausgeführt, vor allem im Bereich des baulichen Unterhalts von Gebäuden, was zu rund CHF 87'200 tieferem Aufwand führt. Andererseits fallen die Einnahmen aus Pacht-, Miet- und Baurechtszinsen um rund CHF 161'200 höher aus. Der Grund dafür ist im Jahr 2022 vorgenommene Überprüfung und Anpassung mehrerer Verträge.

Im Budget 2022 wurde vorgesehen, eine Einlage über CHF 510'000 in die finanzpolitische Reserve zu tätigen. Diese Einlage wurde vorgenommen.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Rümlang genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Rümlang weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	51'630'690.57
	Gesamtertrag	Fr.	58'248'971.56
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	6'618'280.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'153'060.82
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'852'931.27
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'300'129.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	115'021'156.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'804'919.07.

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Rümlang zu genehmigen.

8153 Rümlang, 07.03.2023

Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident



P. Meier-Neves

Gemeindeschreiber



G. Cirolì

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Rümlang in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 07.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	51'630'690.57
	Gesamtertrag	Fr.	58'248'971.56
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	6'618'280.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'153'060.82
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'852'931.27
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'300'129.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	115'021'156.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'804'919.07.

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

8153 Rümlang, 14.04.2023

Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rümlang

Präsident



R. Pisa

Aktuarin



S. Fleuvot

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Rümlang am 12.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	51'630'690.57
	Gesamtertrag	Fr.	58'248'971.56
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	6'618'280.99
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	13'153'060.82
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	8'852'931.27
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'300'129.55
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'200.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	115'021'156.74

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 52'804'919.07.

8153 Rümlang, 12.06.2023

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

P. Meier-Neves

G. Cirolì



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rümlang

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Rümlang, 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, 30.03.2023

Verwaltungsrevisionen AG

Mario Trevisan

31. März 2023

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen
Prüfungsleitung

Marcel Georg Züblin

31. März 2023

Qualified Electronic Signature by  SwissID
Betriebsökonom FH

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und die Geschäftsfeldleiterin Finanzen & Steuern 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.

8153 Rümlang, 07.03.2023
Gemeindeverwaltung Rümlang

Finanzvorsteher



R. Niesper

Geschäftsfeldleiterin Finanzen & Steuern



A. Gambon

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung		Konten-	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
			Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	+ 9000	6'618'280.99	6'200.00	0.00	0.00	-	-
-	Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+3510	-	-	-	-	548'685.04	136'400.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	- 4510	-	-	-	-	-59'636.22	-1'318'100.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	1'832'319.60	3'161'200.00	1'449'945.00	1'543'700.00	382'374.60	1'617'500.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	+ 350, +3511	657'820.33	319'100.00	109'135.29	182'700.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	- 450, - 4511	-233'791.01	-135'800.00	-174'154.79	1'182'300.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	510'000.00	510'000.00	510'000.00	510'000.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			9'384'629.91	3'860'700.00	1'894'925.50	3'418'700.00	871'423.42	435'800.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		4'300'129.55	6'970'000.00	2'291'635.48	4'635'000.00	2'008'494.07	2'335'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			5'084'500.36	-3'109'300.00	-396'709.98	-1'216'300.00	-1'137'070.65	-1'899'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			218%	55%	83%	74%	43%	19%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	112'654.09	136'400.00	436'030.95	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	-1'285'900.00	-59'636.22	-32'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	199'066.07	231'800.00	173'183.09	1'375'500.00	10'125.44	10'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	311'720.16	368'200.00	609'214.04	89'600.00	-49'510.78	-22'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'326'878.86	1'645'000.00	681'615.21	690'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'015'158.70	-1'276'800.00	-72'401.17	-600'400.00	-49'510.78	-22'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	23%	22%	89%	13%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	15'110'807.15	14'484'800.00	14'275'173.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'024'138.12	9'692'500.00	8'940'445.11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'766'948.48	1'917'900.00	1'678'375.22
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	657'820.33	319'100.00	417'346.88
36	Transferaufwand	22'068'128.77	25'415'400.00	18'631'383.58
37	Durchlaufende Beiträge	6'400.00	20'000.00	16'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>49'634'242.85</i>	<i>51'849'700.00</i>	<i>43'958'724.09</i>
40	Fiskalertrag	19'398'983.28	13'370'000.00	16'162'253.22
41	Regalien und Konzessionen	20'173.50	14'700.00	26'485.30
42	Entgelte	13'821'659.10	13'748'600.00	13'226'597.40
43	Übrige Erträge	107'635.69	181'500.00	94'207.11
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	233'791.01	1'453'900.00	167'036.45
46	Transferertrag	19'988'586.73	20'786'200.00	13'277'152.31
47	Durchlaufende Beiträge	6'400.00	20'000.00	16'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>53'577'229.31</i>	<i>49'574'900.00</i>	<i>42'969'731.79</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'942'986.46	-2'274'800.00	-988'992.30
34	Finanzaufwand	257'919.93	381'700.00	283'191.71
44	Finanzertrag	3'443'214.46	3'172'700.00	3'459'330.29
	Ergebnis aus Finanzierung	3'185'294.53	2'791'000.00	3'176'138.58
Operatives Ergebnis		7'128'280.99	516'200.00	2'187'146.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	510'000.00	510'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-510'000.00	-510'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		6'618'280.99	6'200.00	2'187'146.28
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'228'527.79	1'204'200.00	1'146'249.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'228'527.79	1'204'200.00	1'146'249.80
Total Aufwand		51'630'690.57	53'945'600.00	45'388'165.60
Total Ertrag		58'248'971.56	53'951'800.00	47'575'311.88

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	6'351'706.51	8'150'000.00	3'811'535.26
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	136'952.05	230'000.00	16'515.65
54	Darlehen	5'347'716.41	4'084'600.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'316'685.85	1'021'100.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	799'270.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		13'153'060.82	13'485'700.00	4'627'321.41
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'504'787.60	1'410'000.00	531'867.70
64	Rückzahlung von Darlehen	60'000.00	0.00	60'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	6'288'143.67	5'105'700.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		8'852'931.27	6'515'700.00	591'867.70
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		13'153'060.82	13'485'700.00	4'627'321.41
Total Investitionseinnahmen		8'852'931.27	6'515'700.00	591'867.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-4'300'129.55	-6'970'000.00	-4'035'453.71

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	60'000.00	166'824.25
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	7'200.00	0.00	177'600.00
Total Ausgaben		7'200.00	60'000.00	344'424.25
80	Verkauf von Sachanlagen	7'200.00	0.00	177'600.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		7'200.00	0.00	177'600.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		7'200.00	60'000.00	344'424.25
Total Einnahmen		7'200.00	0.00	177'600.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-60'000.00	-166'824.25

Bilanz

Aktiven		31.12.2021	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	18'780'862.59	21'671'288.21
101	Forderungen	11'669'153.00	9'587'440.82
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	593'005.24	9'199'016.05
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	31'043'020.83	40'457'745.08
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	38'203'732.80	38'203'732.80
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	38'203'732.80	38'203'732.80
Total Finanzvermögen		69'246'753.63	78'661'477.88
140	Sachanlagen VV	23'684'676.52	25'854'647.32
142	Immaterielle Anlagen	389'577.58	428'940.14
144	Darlehen	1'320'000.00	6'607'716.41
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'880'951.10	3'197'636.95
146	Investitionsbeiträge	6'624'252.83	270'738.04
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	33'899'458.03	36'359'678.86
Total Verwaltungsvermögen		33'899'458.03	36'359'678.86
Total Aktiven		103'146'211.66	115'021'156.74
* Total Anlagevermögen		72'103'190.83	74'563'411.66

Bilanz

Passiven		31.12.2021	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	-19'936'622.79	-22'652'686.72
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-250'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'582'177.86	-1'672'438.52
205	Kurzfristige Rückstellungen	-349'512.68	-4'195'778.06
	Kurzfristiges Fremdkapital	-24'868'313.33	-28'770'903.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'250'000.00	-26'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-150'342.30	-1'522'442.30
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'433'515.07	-682'440.37
	Langfristiges Fremdkapital	-27'833'857.37	-28'204'882.67
	Total Fremdkapital	-52'702'170.70	-56'975'785.97
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'228'305.88	-4'717'354.70
291	Fonds im Eigenkapital	-29'097.00	-13'097.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-4'257'402.88	-4'730'451.70
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	-510'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-46'186'638.08	-52'804'919.07
	Zweckfreies Eigenkapital	-46'186'638.08	-53'314'919.07
	Total Eigenkapital	-50'444'040.96	-58'045'370.77
	Total Passiven	-103'146'211.66	-115'021'156.74

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	6'618'280.99	2'187'146.28
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'839'908.72	2'033'245.71
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-236'184.73	-361'240.39
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-8'606'010.81	-3'008.39
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	-7'200.00	-177'600.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'616'809.86	-2'472'479.16
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	90'260.66	396'216.33
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	5'218'365.38	30'149.98
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	531'974.12	261'110.44
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	510'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		7'576'204.19	1'893'540.80
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-13'153'060.82	-4'627'321.41
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	8'852'931.27	591'867.70
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'300'129.55	-4'035'453.71
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	-810'000.00	0.00
+	Aktiviertete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-5'110'129.55	-4'035'453.71
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	7'200.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	-166'824.25
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	177'600.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		7'200.00	10'775.75
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-5'102'929.55	-4'024'677.96
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'750'000.00	3'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-250'000.00	-3'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	2'317'896.91	-3'112'377.91
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'099'254.07	1'713'288.37
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		417'150.98	-1'399'089.54
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		2'890'425.62	-3'530'226.70
Stand flüssige Mittel per 1.1.		18'780'862.59	22'311'089.29
Stand flüssige Mittel per 31.12.		21'671'288.21	18'780'862.59
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		2'890'425.62	-3'530'226.70

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 26.06.2016 (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 Rechzeitigkeit 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.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018-134 vom 29.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.-** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Der Gemeinderat hat auf die Einführung von Branchenrichtlinien und damit auf spezifische Anlagekategorien für die entsprechenden Aufgabenbereiche verzichtet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2022-99 vom 31.05.2022 0.205 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim Lindenhof
- Betreibungsamt Rümlang-Oberglatt
- Regionale Führungsorganisation RFO RONN (wichtigste Elemente der Jahresrechnung unter "Weitere Offenlegungen")

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

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	3'562'404.76	-246'493.41	3'315'911.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr	3'464'378.31	-263'974.36	3'200'403.95
	- aus früheren Jahren	98'026.45	17'480.95	115'507.40
1012	Steuerforderungen	3'010'102.13	-15'253.37	2'994'848.76
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'289'223.27	-166'967.27	2'122'256.00
	- Steuern aus früheren Jahren	720'878.86	151'713.90	872'592.76

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Keine							

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	3'383'893.60	0.00	0.00	0.00	0.00	3'383'893.60
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	26'415'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'415'200.00
1084.0	Gebäude	5'197'703.90	0.00	0.00	0.00	0.00	5'197'703.90
1084.1	Grundeigentumsanteile	3'206'935.30	0.00	0.00	0.00	0.00	3'206'935.30
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	7'200.00	-7'200.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		38'203'732.80	7'200.00	-7'200.00	0.00	0.00	38'203'732.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt		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												
1400.0	Grundstücke	469'690.00	0.00	-174'749.02	294'940.98	-174'749.02	0.00	0.00	0.00	174'749.02	0.00	294'940.98
1401.0	Strassen / Verkehrswege	22'494'441.40	-5'184'023.72	0.00	17'310'417.68	-16'217'032.21	-519'556.32	0.00	6'059'284.15	0.00	-10'677'304.38	6'633'113.30
1402.0	Wasserbau	1'075'594.60	-121.15	0.00	1'075'473.45	-985'748.51	-3'386.30	0.00	121.15	0.00	-989'013.66	86'459.79
1403.0	Übrige Tiefbauten	13'451'889.83	260'734.81	0.00	13'712'624.64	-7'540'916.59	-371'325.27	-0.03	1'029'930.30	0.00	-6'882'311.59	6'830'313.05
1404.0	Hochbauten	36'384'935.63	-1'584'960.35	-4'988.18	34'794'987.10	-27'372'452.10	-626'032.66	0.01	1'836'343.25	0.00	-26'162'141.50	8'632'845.60
1405.0	Waldungen	152'746.00	0.00	0.00	152'746.00	-145'485.38	-658.69	0.00	0.00	0.00	-146'144.07	6'601.93
1406.0	Mobilien VV	6'449'472.04	-4'164'827.94	0.00	2'284'644.10	-5'818'416.63	-138'729.24	-0.01	4'326'075.69	0.00	-1'631'070.19	653'573.91
1407.0	Anlagen im Bau VV	1'460'707.46	1'251'103.12	4'988.18	2'716'798.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'716'798.76
Total Sachanlagen		81'939'476.96	-9'422'095.23	-174'749.02	72'342'632.71	-58'254'800.44	-1'659'688.48	-0.03	13'251'754.54	174'749.02	-46'487'985.39	25'854'647.32
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'772'374.49	80'017.20	-1'782'044.99	70'346.70	-1'471'304.93	0.00	0.01	0.00	1'471'304.92	0.00	70'346.70
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	975'894.75	-1'625'439.80	1'782'044.99	1'132'499.94	-887'386.73	-107'260.00	0.00	1'692'045.15	-1'471'304.92	-773'906.50	358'593.44
Total Immaterielle Anlagen		2'748'269.24	-1'545'422.60	0.00	1'202'846.64	-2'358'691.66	-107'260.00	0.01	1'692'045.15	0.00	-773'906.50	428'940.14
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	80'973.00	0.00	80'973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'973.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	1'330'000.00	5'206'743.41	-10'000.00	6'526'743.41	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	6'526'743.41
Total Darlehen		1'330'000.00	5'287'716.41	-10'000.00	6'607'716.41	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	6'607'716.41
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	180'678.00	0.00	0.00	180'678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'678.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'700'273.10	1'316'685.85	0.00	3'016'958.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'016'958.95
Total Beteiligungen		1'880'951.10	1'316'685.85	0.00	3'197'636.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'197'636.95

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt		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												
1461.0	Kantone	27'334.90	-27'334.90	0.00	0.00	-27'334.90	0.00	0.00	27'334.90	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	16'994'023.97	-11'911'131.77	0.00	5'082'892.20	-10'466'616.34	55'706.94	-19'446.61	5'526'934.13	0.00	-4'903'421.88	179'470.32
1465.0	Private Unternehmungen	845'600.05	0.00	0.00	845'600.05	-776'569.10	-4'117.13	0.00	0.00	0.00	-780'686.23	64'913.82
1467.0	Private Haushalte	323'984.35	0.00	0.00	323'984.35	-296'170.10	-1'460.35	0.00	0.00	0.00	-297'630.45	26'353.90
Total Investitionsbeiträge		18'190'943.27	-11'938'466.67	0.00	6'252'476.60	-11'566'690.44	50'129.46	-19'446.61	5'554'269.03	0.00	-5'981'738.56	270'738.04
Total Verwaltungsvermögen		106'089'640.57	-16'301'582.24	-184'749.02	89'603'309.31	-72'190'182.54	-1'716'819.02	-19'446.63	20'498'068.72	184'749.02	-53'243'630.45	36'359'678.86

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	469'690.00	0.00	-174'749.02	294'940.98	-174'749.02	0.00	0.00	0.00	174'749.02	0.00	294'940.98
1401.0	Strassen / Verkehrswege	22'494'441.40	-5'184'023.72	0.00	17'310'417.68	-16'217'032.21	-519'556.32	0.00	6'059'284.15	0.00	-10'677'304.38	6'633'113.30
1402.0	Wasserbau	1'075'594.60	-121.15	0.00	1'075'473.45	-985'748.51	-3'386.30	0.00	121.15	0.00	-989'013.66	86'459.79
1403.0	Übrige Tiefbauten	5'999'020.30	-373'018.60	0.00	5'626'001.70	-4'182'571.25	-93'310.46	0.00	373'018.60	0.00	-3'902'863.11	1'723'138.59
1404.0	Hochbauten	34'868'934.68	-1'445'868.25	-4'988.18	33'418'078.25	-26'082'767.94	-610'700.95	-0.01	1'697'251.15	0.00	-24'996'217.75	8'421'860.50
1405.0	Waldungen	152'746.00	0.00	0.00	152'746.00	-145'485.38	-658.69	0.00	0.00	0.00	-146'144.07	6'601.93
1406.0	Mobilien VV	5'181'192.24	-3'278'233.39	0.00	1'902'958.85	-4'714'907.40	-90'078.71	-0.01	3'278'233.39	0.00	-1'526'752.73	376'206.12
1407.0	Anlagen im Bau VV	1'096'420.70	1'115'682.05	4'988.18	2'217'090.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'217'090.93
Total Sachanlagen		71'338'039.92	-9'165'583.06	-174'749.02	61'997'707.84	-52'503'261.71	-1'317'691.43	-0.02	11'407'908.44	174'749.02	-42'238'295.70	19'759'412.14
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	748'335.64	53'031.40	-748'335.64	53'031.40	-564'034.99	0.00	0.01	0.00	564'034.98	0.00	53'031.40
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	975'894.75	-1'035'686.55	748'335.64	688'543.84	-887'386.73	-69'753.96	0.00	1'091'965.25	-564'034.98	-429'210.42	259'333.42
Total Immaterielle Anlagen		1'724'230.39	-982'655.15	0.00	741'575.24	-1'451'421.72	-69'753.96	0.01	1'091'965.25	0.00	-429'210.42	312'364.82
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	80'973.00	0.00	80'973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'973.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	1'330'000.00	-60'000.00	-10'000.00	1'260'000.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	1'260'000.00
Total Darlehen		1'330'000.00	20'973.00	-10'000.00	1'340'973.00	-10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	1'340'973.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	180'678.00	0.00	0.00	180'678.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'678.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'700'273.10	0.00	0.00	1'700'273.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'700'273.10
Total Beteiligungen		1'880'951.10	0.00	0.00	1'880'951.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'880'951.10

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		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												
1461.0	Kantone	27'334.90	-27'334.90	0.00	0.00	-27'334.90	0.00	0.00	27'334.90	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	4'881'246.92	-177'026.97	0.00	4'704'219.95	-4'579'020.12	58'379.37	-19'446.61	0.00	0.00	-4'540'087.36	164'132.59
1465.0	Private Unternehmungen	616'462.05	0.00	0.00	616'462.05	-549'140.04	-4'027.19	0.00	0.00	0.00	-553'167.23	63'294.82
1467.0	Private Haushalte	278'864.35	0.00	0.00	278'864.35	-254'542.70	-1'351.21	0.00	0.00	0.00	-255'893.91	22'970.44
Total Investitionsbeiträge		5'803'908.22	-204'361.87	0.00	5'599'546.35	-5'410'037.76	53'000.97	-19'446.61	27'334.90	0.00	-5'349'148.50	250'397.85
Total VV Allgemeiner Haushalt		82'077'129.63	-10'331'627.08	-184'749.02	71'560'753.53	-59'374'721.19	-1'334'444.42	-19'446.62	12'527'208.59	184'749.02	-48'016'654.62	23'544'098.91

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	7'498'428.01	853'916.84	0.00	8'352'344.85	-3'532'726.72	-134'477.49	0.02	146'905.90	0.00	-3'520'298.29	4'832'046.56
1404.1	Hochbauten	546'060.50	-139'092.10	0.00	406'968.40	-454'059.95	-5'111.14	0.00	139'092.10	0.00	-320'078.99	86'889.41
1406.1	Mobilien VV	1'249'317.30	-886'594.55	0.00	362'722.75	-1'084'546.73	-48'650.53	0.00	1'047'842.30	0.00	-85'354.96	277'367.79
1407.1	Anlagen im Bau VV	344'569.96	155'137.87	0.00	499'707.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	499'707.83
Total Sachanlagen		9'638'375.77	-16'631.94	0.00	9'621'743.83	-5'071'333.40	-188'239.16	0.02	1'333'840.30	0.00	-3'925'732.24	5'696'011.59
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	305'942.10	9'670.50	-315'612.60	0.00	-276'564.97	0.00	0.00	0.00	276'564.97	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	-201'130.75	315'612.60	114'481.85	0.00	-10'540.81	0.00	201'130.75	-276'564.97	-85'975.03	28'506.82
Total Immaterielle Anlagen		305'942.10	-191'460.25	0.00	114'481.85	-276'564.97	-10'540.81	0.00	201'130.75	0.00	-85'975.03	28'506.82
Darlehen												
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												
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	185'359.15	0.00	0.00	185'359.15	-182'350.75	-176.96	0.00	0.00	0.00	-182'527.71	2'831.44
1467.1	Private Haushalte	45'120.00	0.00	0.00	45'120.00	-41'627.40	-109.14	0.00	0.00	0.00	-41'736.54	3'383.46
Total Investitionsbeiträge		230'479.15	0.00	0.00	230'479.15	-223'978.15	-286.10	0.00	0.00	0.00	-224'264.25	6'214.90
Total VV Wasserwerk		10'174'797.02	-208'092.19	0.00	9'966'704.83	-5'571'876.52	-199'066.07	0.02	1'534'971.05	0.00	-4'235'971.52	5'730'733.31

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												
1403.2	Übrige Tiefbauten	-317'792.28	-220'163.43	0.00	-537'955.71	358'332.78	-138'078.28	-0.05	510'005.80	0.00	730'260.25	192'304.54
1404.2	Hochbauten	402'489.75	0.00	0.00	402'489.75	-302'514.78	-5'554.17	0.00	0.00	0.00	-308'068.95	94'420.80
1406.2	Mobilien VV	18'962.50	0.00	0.00	18'962.50	-18'962.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-18'962.50	0.00
1407.2	Anlagen im Bau VV	19'716.80	-19'716.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		123'376.77	-239'880.23	0.00	-116'503.46	36'855.50	-143'632.45	-0.05	510'005.80	0.00	403'228.80	286'725.34
Immaterielle Anlagen												
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	718'096.75	17'315.30	-718'096.75	17'315.30	-630'704.97	0.00	0.00	0.00	630'704.97	0.00	17'315.30
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	-388'622.50	718'096.75	329'474.25	0.00	-26'965.23	0.00	398'949.15	-630'704.97	-258'721.05	70'753.20
Total Immaterielle Anlagen		718'096.75	-371'307.20	0.00	346'789.55	-630'704.97	-26'965.23	0.00	398'949.15	0.00	-258'721.05	88'068.50
Darlehen												
1442.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	5'266'743.41	0.00	5'266'743.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'266'743.41
Total Darlehen		0.00	5'266'743.41	0.00	5'266'743.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'266'743.41
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'316'685.85	0.00	1'316'685.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'316'685.85
Total Beteiligungen		0.00	1'316'685.85	0.00	1'316'685.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'316'685.85
Investitionsbeiträge												
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	11'927'417.90	-11'734'104.80	0.00	193'313.10	-5'705'245.47	-2'495.47	0.00	5'526'934.13	0.00	-180'806.81	12'506.29
1465.2	Private Unternehmungen	229'138.00	0.00	0.00	229'138.00	-227'429.06	-89.94	0.00	0.00	0.00	-227'519.00	1'619.00

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	
Total Investitionsbeiträge	12'156'555.90	-11'734'104.80	0.00	422'451.10	-5'932'674.53	-2'585.41	0.00	5'526'934.13	0.00	-408'325.81	14'125.29
Total VV Abwasserbeseitigung	12'998'029.42	-5'761'862.97	0.00	7'236'166.45	-6'526'524.00	-173'183.09	-0.05	6'435'889.08	0.00	-263'818.06	6'972'348.39

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	272'233.80	0.00	0.00	272'233.80	-183'951.40	-5'459.04	0.00	0.00	0.00	-189'410.44	82'823.36
1404.3	Hochbauten	567'450.70	0.00	0.00	567'450.70	-533'109.43	-4'666.40	0.02	0.00	0.00	-537'775.81	29'674.89
Total Sachanlagen		839'684.50	0.00	0.00	839'684.50	-717'060.83	-10'125.44	0.02	0.00	0.00	-727'186.25	112'498.25
Immaterielle Anlagen												
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
Darlehen												
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												
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
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 VV Abfallwirtschaft		839'684.50	0.00	0.00	839'684.50	-717'060.83	-10'125.44	0.02	0.00	0.00	-727'186.25	112'498.25

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken Kostenanteile	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Verkehrsbetriebe Glattal AG	Aktiengesellschaft	OR	6210	Öffentlicher Nahverkehr Region Glattal	230'000	10'000	0	4.34%	10 Namenaktien, vollständig abgeschrieben	10'000	0.00
Abraxas Informatik AG	Aktiengesellschaft	Swiss GAAP FER	0220	Informatikdienstleistungen	19'744'000	30'000	0	0.15%	300 Namenaktien von je nominal CHF 100	60'000	60'000.00
Energie 360 Grad AG	Aktiengesellschaft	Swiss GAAP FER	8720	Energielösungen, Erd- und Biogas	69'000'000	106'030	0	0.15%	461 Namenaktien von je nominal CHF 230	106'030	375'074.10
Gesundheitszentrum Dielsdorf	Zweckverband	HRM2	4110	Pflege und Betreuung im ambulanten und stationären Bereich	21'582'263	8.895%	0	4.54%	1 von 22 Delegierten, Kündigungsfrist 2 Jahre. (Eigenkapital und Beteiligungsquote per Ende 2022)	0	1'265'199.00
Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	Zweckverband	HRM2	1400, 4310, 5453, 5790	Gewährleistung von Aufgaben gemäss Sozialhilfegesetz sowie Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde	2'083'192	8.67%	14.28% (1/7 Vorstandsmitglieder)	7.4% (2/27 Delegierten)	Kündigungsfrist 1 Jahr. (Eigenkapital und Beteiligungsquote per Ende 2022)	0	180'678.00
ARA Fischbach-Glatt	Zweckverband	HRM2	7201	Kläranlage	7'051'230	18.67%	20% (1/5 Betriebskommissionsmitglieder)	11.11% (1/9 Delegierten)	Kündigungsfrist 5 Jahre. (Eigenkapital und Beteiligungsquote per Ende 2022)	1'316'686	1'316'685.85
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'197'636.95
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Theater für den Kanton Zürich	Genossenschaft	OR	3290	Theater	216'000	< 1.00%	0	< 1.00%	5 Anteilscheine von je CHF 300; vollständig abgeschrieben. Genossenschaftskapital per 31.07.2022	1'500	0

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken Kostenanteile	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022	
Baugenossenschaft Rotach Zürich	Genossenschaft	OR	0220	Anbieten von preiswertem Wohnraum	6'480'300	0	0	0.00%	1 Anteilschein; vollständig abgeschrieben. Genossenschaftskapital per Ende 2021	1'000	0	
Gruppenwasserversorgung Furttal	Zweckverband	HRM2	7101	Sicherstellung Wasserversorgung		0	0	0	7.14% (1/14 Delegierten)	Kündigungsfrist 5 Jahre	0	0
Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal	Zweckverband	HRM2	7101	Sicherstellung Wasserversorgung		0	0	0	2.32% (1/43 Delegierten)	Kündigungsfrist 5 Jahre (Austritt nur bei Anschluss an andere Wasserversorgung möglich)	0	0
Zürcher Planungsgruppe Glattal	Zweckverband	HRM2	7900	Regionalplanung im Glattal		0	0	0	7.14% (1/14 Delegierten)	Austritt immer per 31.12. möglich (Zustimmung RR notwendig)	0	0
Polizei Rümlang-Oberglatt- Niederhasli-Niederglatt (Polizei RONN)	Zweckverband	HRM2	1110	Sicherstellung gemeindepolizeilicher Aufgaben		0	0	25% (1/4 Vorstands- mitglieder)	0.00%	Kündigungsfrist 2 Jahre	0	0
Regionale Führungsorganisation Rümlang-Oberglatt- Niederhasli-Niederglatt (RFO RONN)	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	1628	Bewältigung von besonderen und ausserordentlichen Lagen		0	0	25%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr	0	0
Betreibungs- und Gemeindeammannamt Rümlang-Oberglatt	Trärgemeinde (Anschlussvertrag)	HRM2	1409	Betrieb eines gemeinsamen Betreibungs- und Gemeindeammannamtes		0	0	0	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr	0	0
Zivilschutzorganisation Rümlang-Oberglatt- Niederglatt-Niederhasli (ZSO RONN)	Trärgemeinde (Anschlussvertrag)	HRM2	1629	Zivilschutz		0	0	1/6 Kommisions- mitglieder	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr	0	0
Zivilstandskreis Kloten	Anschlussvertrag	HRM2	1400	Zivilstandsamtliche Arbeiten		0	0	0	0.00%	Kostenanteil nach Einwohnerzahl	0	0

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken Kostenanteile	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022	
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Anschlussvertrag	CRG/IPSAS	6220	Betrieb öffentliche Verkehrsmittel		0	0	0	0.00%	Kosten nach Einwohnerzahl/ Haltestellen / Verkehrsmitteln/ Angebot	0	0
BVK	Anschlussvertrag	OR	Diverse	Vorsorge Verwaltung		0	0	0	0.00%	Deckungsgrad per 31.12.2022: 97.6%	0	0
Gemeinschaftsschiess- anlage Salen, Oberhasli	Vereinbarung	HRM2	1610	Gemeinschaftsschiessanlage		0	50.00%	1/4 Kommisions- mitglieder	0.00%	50% der Nettokosten	0	0

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	-2'750'000.00	250'000.00
	Art der Verbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			
2014.40	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 21.06.2022, Zinssatz 0.10% im Jahr	3'000'000.00	-2'750'000.00	250'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	26'250'000.00	-250'000.00	26'000'000.00
	Art der Verbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			
2064	Langfristige Darlehen Banken:			
2064.10	Suva, Luzern, fällig am 23.05.2024, Zinssatz 0.27% im Jahr	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
2064.16	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 21.02.2025, Zinssatz 0.58% im Jahr	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
2064.11	Suva, Luzern, fällig am 23.05.2026, Zinssatz 0.33% im Jahr	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.18	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 22.06.2026, Zinssatz 0.20% im Jahr	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.14	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 22.02.2027, Zinssatz 0.79% im Jahr	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
2064.12	Suva, Luzern, fällig am 23.05.2028, Zinssatz 0.36% im Jahr	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.19	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 21.06.2028, Zinssatz 0.25% im Jahr	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
2064.20	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 03.04.2029, Zinssatz 0.15% im Jahr	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00
2064.15	Die Schweizerische Post, Bern, fällig am 28.02.2030, Zinssatz 1.05% im Jahr	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
2064.13	Darlehen Flurgenossenschaft, unbegrenzt, Zinssatz variabel	250'000.00	-250'000.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			3'000'000.00
	2 bis 5 Jahre			10'000'000.00
	über 5 Jahre			13'000'000.00
	Total			26'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.43%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
ZVV, Zürich	Übernahmepflicht einer Kostenunterdeckung zu 50%				Kanton Zürich	Höchstens 6% der berechtigten Steuerkraft	1'056'438.00
BVK, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK				Gemeinden im Kanton Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2022: 97.6%. Sanierungsverpflichtung: CHF 0; Eventualverpflichtung: CHF 1'045'406.-	2'099'937.90
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Grundstücke der Politischen Gemeinde im Kataster der belasteten Standorte:							
Kat.-Nr. 1177	Im Aegler 23	3398 m2		Belastet, weder überwachungs- noch sanierungsbedürftig		Kataster der belasteten Standorte	
Kat.-Nr. 1190	Leberbäumlistrasse 45 (Büchsel)	16166 m2		Belastet, weder überwachungs- noch sanierungsbedürftig		Kataster der belasteten Standorte	
Kat.-Nr. 3459	Riedackerstrasse 8	304 m2		Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten		Kataster der belasteten Standorte	
Kat.-Nr. 3483	Letten	3566 m2		Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten		Kataster der belasteten Standorte	
Kat.-Nr. 3484	Glattalstrasse 400	4348 m2		Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten		Kataster der belasteten Standorte	
Kat.-Nr. 3758	Katzenrütistrasse	132 m2		Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten		Kataster der belasteten Standorte	

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

Grundstücke der Politischen Gemeinde im Kataster der belasteten Standorte:

Kat.-Nr. 4748	Riedmattstrasse 8, 10	226 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 4769	Rümelbachstrasse	766 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5284	Oberglatterstrasse 33	2627 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5508	Riedmattstrasse 6, 6a	835 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5509	Riedmattstrasse 2, 4	3438 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5625	Ifangstrasse 86, 88, 90	6934 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5912	Affolternstrasse	2235 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte
Kat.-Nr. 5951	Seebachweg	147 m2	Belastet, keine schädlichen oder lästigen Einwirkungen zu erwarten	Kataster der belasteten Standorte

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050.00	Mehrleistungen des Personals	255'222.24	263'063.71	0.00	-255'222.24	0.00	263'063.71	A
2050.04	Mehrleistungen des Personals Alterszentrum	86'799.04	77'869.35	0.00	-86'799.04	0.00	77'869.35	B
2050.10	Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	7'491.40	0.00	0.00	-7'491.40	0.00	0.00	C
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	3'854'845.00	0.00	0.00	0.00	3'854'845.00	D
Total kurzfristige Rückstellungen		349'512.68	4'195'778.06	0.00	-349'512.68	0.00	4'195'778.06	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Rückstellungen Personalkosten (Zeit- und Ferienguthaben) Gemeindeverwaltung		263'063.71
B	Rückstellungen Personalkosten (Zeit- und Ferienguthaben) Alterszentrum		77'869.35
C	Rückstellungen Personalkosten (Zeit- und Ferienguthaben) Wasserversorgung werden neu im Konto 2050.00 ausgewiesen		0.00
D	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich		3'854'845.00
Total kurzfristige Rückstellungen			4'195'778.06

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085.01	Übrige betriebliche Tätigkeit Alterszentrum	73'842.30	0.00	0.00	0.00	0.00	73'842.30	A
2085.02	Übrige betriebliche Tätigkeit	76'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'500.00	B
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	1'372'100.00	0.00	0.00	0.00	1'372'100.00	C
Total langfristige Rückstellungen		150'342.30	1'372'100.00	0.00	0.00	0.00	1'522'442.30	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	MiGel-Materialien Alterszentrum 2017		73'842.30
B	MiGel-Materialien diverse Alters- und Pflegeheime 2017		76'500.00
C	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich		1'372'100.00
Total langfristige Rückstellungen			1'522'442.30

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds Vorfinanzierungen				Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Umgliederung Jahresergebnis Vorjahr	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme			Ertragsü.	Aufwandü.	
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													4'717'354.70
	Wasserwerk	2'110'049.19	112'654.09	0.00										2'222'703.28
	Abwasserbeseitigung	1'689'344.21	436'030.95	0.00										2'125'375.16
	Abfallwirtschaft	428'912.48	0.00	-59'636.22										369'276.26
2910	Fonds im Eigenkapital													13'097.00
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00		0.00	0.00									0.00
	Forstreservfonds	29'097.00		0.00	-16'000.00									13'097.00
	Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	0.00		0.00	0.00									0.00
2930	Vorfinanzierungen													0.00
	Vorfinanzierung	0.00				0.00	0.00							0.00
	Wasserwerk, Vorfinanzierung	0.00				0.00	0.00							0.00
	Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung	0.00				0.00	0.00							0.00
	Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung	0.00				0.00	0.00							0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00						510'000.00						510'000.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00								0.00				0.00
2990	Jahresergebnis	2'187'146.28									-2'187'146.28	6'618'280.99	0.00	6'618'280.99
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	43'999'491.80									2'187'146.28			46'186'638.08
	Total	50'444'040.96	548'685.04	-59'636.22	0.00	-16'000.00	0.00	0.00	510'000.00	0.00	0.00	0.00	6'618'280.99	58'045'370.77

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Konto	2910.02
Zweck	Kommunale Planungsmassnahmen im Sinne von Art. 3 Abs. 3 Raumplanungsgesetz (RPG; SR 700)
Rechtliche Grundlage	§ 23 Mehrwertausgleichsgesetz (MAG; LS 700.9), Art. 1.5 Bau- und Zonenordnung, Fondsreglement vom 01.03.2022

Fondsbewegungen				Abnahme	Zunahme
Ertrag					
Beiträge aus Mehrwertabgaben (Auf- und Umzonungen)					
Keine					0.00
Aufwand / Ausgaben					
Geleistete Beiträge an Dritte					
Projekt	Beitragsempfänger	Verwendungszweck	Datum Beschluss		
Keine				0.00	
Gemeindeeigene Massnahmen					
Projekt		Verwendungszweck	Datum Beschluss		
Keine				0.00	
Total Abnahme / Zunahme				0.00	0.00
Fondsveränderung	Zunahme (+) / Abnahme (-)				0.00

Fondsbestand		Stand 31.12.
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr		0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-)		0.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr (Konto 2910.02)		0.00

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Zugesicherte Beiträge (noch nicht geleistet)		Verwendungszweck	Datum Beschluss	zugesicherter Beitrag
Projekt	Beitragsempfänger			
Keine				0.00
Verfügbarer Fondsbestand (Fondsbestand Ende Rechnungsjahr unter Berücksichtigung zugesicherter Beiträge)				0.00

Städtebauliche Verträge		Stand 1.1.	Veränderung	Stand 31.12.
Städtebauliche Verträge	Zweck			
Vertrag		0.00	0.00	0.00
Vertrag		0.00	0.00	0.00
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)		0.00	0.00	0.00

Anhang

Forstreservfonds

Konto	2910.01 Forstreservfonds
Zweck	Verwendung für forstbetriebliche Aufwendungen oder Investitionen
Rechtliche Grundlage	§ 17 Kantonale Waldverordnung (kWav)

Erfolgsrechnung 2022		Aufwand	Ertrag
Ertrag	Keine Verzinsung		0.00
Aufwand	Unterhalt Waldstrassen	16'000.00	
Total Aufwand / Ertrag		16'000.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-16'000.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	29'097.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-16'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	13'097.00

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	13'097.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		13'097.00
Total	13'097.00	13'097.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Legat C. Hinnen, Konto Nr. 2092.00
Zweck	Verwendung für Naturschutz, kulturelle Zwecke und zum Wohle alter Menschen

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	413'806.46		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	0.205%		848.30
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Entnahme für Haus Rümelbach gem. GRB 2020-13 vom 21.01.2020		410'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				410'000.00	848.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-409'151.70

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	413'806.46
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-409'151.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr	4'654.76

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	4'654.76	
Aktivenüberschuss = Vermögen		4'654.76
Total	4'654.76	4'654.76

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	TAR-Fonds, Konto Nr. 2092.01
Zweck	Förderung der Kultur, Hebung der Wohnqualität, Förderung Altersvorsorge

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01. Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	757'963.06 0.205%		1'553.80
	Übrige Erträge	TAR-Tankanlage Rümlang AG, Entschädigung			101'969.69
Aufwand		Entnahme für Haus Rümelbach gem. GRB 2020-13 vom 21.01.2020		400'000.00	
		Diverse Entnahmen Erfolgsrechnung		108'825.89	
Total Aufwand / Ertrag				508'825.89	103'523.49
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-405'302.40

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	757'963.06
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-405'302.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr	352'660.66

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	352'660.66	
Aktivenüberschuss = Vermögen		352'660.66
Total	352'660.66	352'660.66

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Personalfonds Alterszentrum Lindenhof, Konto Nr. 2092.02
Zweck	Aufwendungen zugunsten der Mitarbeitenden des Alterszentrums Lindenhof gemäss Reglement vom 13.12.2022

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01. (im Konto 2006.09 ausgewiesen)	55'576.65		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	0.205%		113.90
	Übrige Erträge	Spendeneinnahmen, Trinkgelder			3'758.65
Aufwand		Entnahmen für Anlässe, Projekte, Geschenke und besondere Ereignisse		110.00	
Total Aufwand / Ertrag				110.00	3'872.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					3'762.55

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	55'576.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	3'762.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr	59'339.20

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	59'339.20	
Aktivenüberschuss = Vermögen		59'339.20
Total	59'339.20	59'339.20

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof, Konto Nr. 2092.03
Zweck	Finanzierung von Bedürfnissen von Bewohnenden des Alterszentrums Lindenhof gemäss Reglement vom 13.12.2022

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01. (im Konto 2006.01 ausgewiesen)	52'147.35		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	0.205%		106.90
	Übrige Erträge	Spendeneinnahmen			822.90
Aufwand		Entnahme für Anlässe, Geschenke und ausserordentliche Anschaffungen		16'971.70	
Total Aufwand / Ertrag				16'971.70	929.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-16'041.90

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	52'147.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-16'041.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr	36'105.45

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	36'105.45	
Aktivenüberschuss = Vermögen		36'105.45
Total	36'105.45	36'105.45

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Kinder- und Jugendaktivitätenfonds, Konto Nr. 2092.05
Zweck	Förderung von Kinder- und Jugendaktivitäten

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	226.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	0.205%		0.45
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Beitrag an Verein NUR für Jugendgruppe Waldmaus		226.50	
Total Aufwand / Ertrag				226.50	0.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-226.05

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	226.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-226.05
Vermögen Ende Rechnungsjahr	0.00

Bilanz per 31.12.2022	Liquidiert gemäss GRB 2022-141 vom 02.08.2022	Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	EKZ-Ausgleichfonds, Konto Nr. 2092.07
Zweck	Sicherstellung von ökologischen Ersatzmassnahmen (Naturschutzprojekte)

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	88'528.55		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2022-99 vom 31.05.2022)	0.205%		181.50
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Entnahme für Unterhalt Naturschutz		32'020.70	
Total Aufwand / Ertrag				32'020.70	181.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-31'839.20

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	88'528.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-31'839.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr	56'689.35

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	56'689.35	
Aktivenüberschuss = Vermögen		56'689.35
Total	56'689.35	56'689.35

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

In der Gemeindeordnung der Politischen Gemeinde Rümlang vom 26.11.2017 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird (Art. 24). Der mittelfristige Ausgleich wird über acht Jahre betrachtet, wobei vier Jahre zeitlich zurückliegen müssen. Diese Regelung wurde eingehalten.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	6'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	6'618'280.99

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.

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
45%	45%	47%	49%	48%	45%	41%	38%			45%

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
-1%	-1%	-1%	-2%	-0.1%	0.3%	0.8%	1.3%			0%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Investitionsanteil											Richtwerte	
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.											> 10 %	genügend
											< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
14%	12%	11%	22%	14%	15%	14%	15%			14%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	8'180	8'380	8'297		
Steuerfuss	43%	43%	43%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'542	2'655	3'058		
Selbstfinanzierungsgrad	218%	36%	111%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	173%	-	149%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-2'651	-	-1'994	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
02.05.2018 07.12.2020	GR GV	B N	185'000.00 2'600'000.00	0290.5040.71	Haus Rümelbach Neubau	662'854.30	0.00	2'871'002.00	2'105'750.00	3'533'856.30	2'105'750.00	1'356'893.70		
05.04.2016 18.06.2018	GR GV	B	400'000.00	3411.5040.37 (341.5030.16)	Hallenbad, Aufwertung Aussenfläche	386'011.97	0.00	0.00	0.00	386'011.97	0.00	13'988.03		
26.01.2016 01.12.2016 11.07.2017	GR GV GR	B	2'060'200.00	3410.5030.79 (340.5010.01)	Sportanlage Heuel, Kunstrasen	2'090'555.25	0.00	0.00	0.00	2'090'555.25	0.00	-30'355.25		
30.11.2017	GV	B	400'000.00	6150.5010.41	Unterführung Industriestrasse, Projektierung	400'000.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00		
15.04.2018	Urne	B	4'000'000.00	6150.5010.41	Unterführung Industriestrasse, Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000'000.00		
24.11.2013	Urne	B	2'250'000.00	7101.5030.54 (701.5012.84)	2. Einspeisung ab GVG	2'166'975.65	0.00	0.00	0.00	2'166'975.65	0.00	83'024.35		
07.12.2020	GV	B	400'000.00	7101.5060.50	Ersatz Wasserzähler	155'775.00	0.00	161'247.75	0.00	317'022.75	0.00	82'977.25		
13.12.2021	GV	B	685'000.00	6150.5010.176	Sanierung Kirchstrasse	31'883.65	0.00	528'406.80	0.00	560'290.45	0.00	124'709.55		

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
15.09.2020	GR	B	410'000.00	0290.5040.83	Alterszentrum: Sanierung Flachdach	414'448.59	22'240.00	0.00	0.00	414'448.59	22'240.00	17'791.41		
16.04.2019, 20.01.2020	WK	B	339'000.00	7101.5030.187	Glattalstrasse: Ersatz Wasserleitung	300'934.85	0.00	0.00	0.00	300'934.85	0.00	38'065.15		
30.04.2019	WK	B	49'000.00	7101.5030.188	Oberglatterstrasse: Ersatz Wasserleitung	10'250.15	0.00	0.00	0.00	10'250.15	0.00	38'749.85		
27.05.2014 02.12.2014	GR GR	B	285'000.00	710.5010.45	Im Kirchbrunnen	274'107.45	0.00	0.00	0.00	274'107.45	0.00	10'892.55		
17.05.2021, 28.06.2021	WK	B	85'900.00	7101.5030.209	Obermattenstrasse: Umlegung Wasserleitung Pavillon	75'343.25	0.00	20'129.85	0.00	95'473.10	0.00	-9'573.10		
03.02.2020, 16.03.2020	WK	B	474'800.00	7201.5030.102	Katzenrüti: Neubau Meteorwasserleitung	382'384.85	0.00	23'017.75	0.00	405'402.60	0.00	69'397.40		
30.04.2019	WK	B	12'000.00	7201.5030.189	Oberglatterstrasse	7'589.10	0.00	0.00	0.00	7'589.10	0.00	4'410.90	31.12.2022 *	
21.04.2021	WK	B	84'275.00	7201.5030.208	MWL In den Linden	37'100.15	0.00	0.00	0.00	37'100.15	0.00	47'174.85		
17.05.2021, 28.06.2021	WK	B	88'500.00	7201.5030.210	Obermattenstrasse: Umlegung Kanalisation Pavillon	69'390.40	0.00	478.20	0.00	69'868.60	0.00	18'631.40		
18.09.2018	GR	B	25'000.00	7410.5290.38 (750.5810.02)	Gewässerraum	121.15	0.00	0.00	0.00	121.15	0.00	24'878.85		
24.01.2022, 28.06.2022	WK	B	237'000.00	6150.5010.90	Oberglatterweg, Strassenentwässerung	0.00	0.00	180'577.80	0.00	180'577.80	0.00	56'422.20		

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
02.08.2022	GR	N	1'152'000.00	7101.5030.202	Riedmattstrasse, Ersatz Wasserleitung	50'465.00	0.00	360'178.48	0.00	410'643.48	0.00	741'356.52		

* Umbuchung in die Erfolgsrechnung, da die Gesamtkosten unter Aktivierungsgrenze liegen

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

Organ:

GR = Gemeinderat

WK = Werkkommission

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Lindenhof, 8153 Rümlang
Jahr 2022

Kostendeckung

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	7'853'328.00	3'951'568.00	1'112'294.00	5'063'862.00	2'789'466.00	0.00
Total Erträge	7'997'726.00	3'472'812.00	866'178.00	4'338'990.00	3'658'736.00	0.00
Saldo / Differenz	144'398.00	-478'756.00	-246'116.00	-724'872.00	869'270.00	0.00
in % Kosten	1.8%	-12.1%	-22.1%	-14.3%	31.2%	0.0%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

§ 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex Rümlang, 8153 Rümlang
Jahr 2022

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	226'280.00	100.0%	1'028'084.00	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	442'339.00	43.0%
Erträge von Patienten	105'349.00	46.6%	71'237.00	6.9%
Erträge von Gemeinden	160'839.00	71.1%	677'592.00	65.9%
Total Erträge	266'188.00	117.6%	1'191'168.00	115.9%
Saldo	39'908.00	17.6%	163'084.00	15.9%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

§ 13 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezügern insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.
- Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.
- Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Regionale Führungsorganisation RFO RONN

der politischen Gemeinden Rümlang, Oberglatt, Niederhasli und Niederglatt

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2022

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Regionale Führungsorganisation RFO RONN
c/o Finanzverwaltung Rümlang
Glattalstrasse 201
8153 Rümlang

Präsidentin Führungsrat:	Corinne Lee, Politische Gemeinde Rümlang
Rechnungsführer/in:	Sonja Schneiter, Politische Gemeinde Rümlang
Telefon	044 817 75 48
E-Mail	sonja.schneiter@ruemlang.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'133.30		10'000.00		7'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	632.95		700.00		526.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37.80		0.00		0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102.30		100.00		91.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'697.00		4'100.00		0.00	
3091.00	Personalwerbung	825.50		0.00		0.00	
3100.00	Büromaterial	159.00		200.00		132.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		2'900.00		278.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		3'500.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		1'200.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00		500.00		0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00		0.00		109.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'239.45		0.00		0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		300.00		193.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		1'500.00		0.00	
Betriebsergebnis							
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		15'021.10		25'000.00		8'932.65

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Anteil Rümlang 27.5172%		Anteil Oberglatt 24.7048%		Anteil Niederhasli 31.3313%		Anteil Niederglatt 16.4467%	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'133.30		2'513.23		2'256.37		2'861.58		1'502.12	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	632.95		174.17		156.37		198.31		104.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37.80		10.40		9.34		11.84		6.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102.30		28.15		25.27		32.05		16.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'697.00		742.14		666.29		845.00		443.57	
3091.00	Personalwerbung	825.50		227.15		203.94		258.64		135.77	
3100.00	Büromaterial	159.00		43.75		39.28		49.82		26.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'239.45		341.06		306.20		388.34		203.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		53.33		47.88		60.72		31.87	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		15'021.10		4'133.39		3'710.94		4'706.30		2'470.47

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2021 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'297	27.5172
Oberglatt	7'449	24.7048
Niederhasli	9'447	31.3313
Niederglatt	4'959	16.4467
Total	30'152	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN) Keine Investitionen.						
Investitionen Total Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Anteil Rümlang 27.5172%		Anteil Oberglatt 24.7048%		Anteil Niederhasli 31.3313%		Anteil Niederglatt 16.4467%	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
	Keine Investitionen.										
	Investitionen										
	Total Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2021 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'297	27.5172
Oberglatt	7'449	24.7048
Niederhasli	9'447	31.3313
Niederglatt	4'959	16.4467
Total	30'152	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Erläuterungen

Regionale Führungsorgansation (RFO RONN)

Die RFO RONN ist eine gemeinsame regionale Führungsorganisation der politischen Gemeinden Rümlang, Oberglatt, Niederhasli und Niederglatt. Der Zusammenarbeitsvertrag wurde per 01.01.2019 in Kraft gesetzt. Der Zusammenarbeitsvertrag begründet eine einfache öffentlich-rechtliche Gesellschaft. Die einfache Gesellschaft ist ein reines Vertragsverhältnis und führt während des Jahres eine gesonderte Betriebskosten- und Investitionsabrechnung (Konsortialbuchhaltung), welche den Jahresrechnungen der Vertragsgemeinden beizulegen ist. Die Vertragsgemeinden verbuchen ihren Anteil nach Sachgruppen im entsprechenden Aufgabenbereich.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	9'133.30	10'000.00	-866.70 Stabschef nur 10 Monate
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37.80	0.00	37.80 Obligatorische Unfallversicherung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'697.00	4'100.00	-1'403.00 Kurse Stabschef
3091.00	Personalwerbung	825.50	0.00	825.50 Inserat Stabschef
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	2'900.00	-2'900.00 Kein Material für Stab und Führungsrat benötigt
3102.00	Drucksachen und Publikationen	0.00	3'500.00	-3'500.00 Keine Flyer für Notfalltreffpunkte
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	1'200.00	-1'200.00 Keine Anschaffung Material für Notfalltreffpunkte
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	500.00	-500.00 Verzicht auf Anschaffung Polycom
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'239.45	0.00	1'239.45 Internet und Telefon BSA Niederhasli
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	1'500.00	-1'500.00 Kein Unterhalt Anlagen

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz Budgetabweichungen
	Keine Investitionen			

Bilanz

Aktiven		31.12.2021	31.12.2022
1	Aktiven	17'532.30	15'021.10
10	Finanzvermögen	17'532.30	15'021.10
101	Forderungen	17'532.30	15'021.10
1011	Kontokorrente mit Dritten	17'532.30	15'021.10
1011.01	Kontokorrent mit Gemeinde Rümlang	4'862.18	4'133.39
1011.02	Kontokorrent mit Gemeinde Oberglatt	4'265.06	3'710.94
1011.03	Kontokorrent mit Gemeinde Niederhasli	5'499.24	4'706.30
1011.04	Kontokorrent mit Gemeinde Niederglatt	2'905.82	2'470.47
Passiven		31.12.2021	31.12.2022
2	Passiven	-17'532.30	-15'021.10
20	Fremdkapital	-17'532.30	-15'021.10
200	Laufende Verbindlichkeiten	-16'428.00	-6'472.30
2001	Kontokorrente mit Dritten	-16'428.00	-6'472.30
2001.20	Kontokorrent mit Gemeinde Rümlang (RFO RONN)	-16'428.00	-6'472.30
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'104.30	-8'548.80
2040	Passive RA Personalaufwand	-1'104.30	-8'548.80
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-1'104.30	-8'548.80
29	Eigenkapital	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	0.00
2990	Jahresergebnis	0.00	0.00
2990.00	Jahresergebnis	0.00	0.00

Der Betriebsverlust von Fr. 8'599.65 wurde im 2020 irrtümlich als Jahresergebnis auf dem Konto 2990.00 ausgewiesen. Effektiv handelt es sich dabei um das Guthaben der politischen Gemeinde Rümlang, da die politische Gemeinde Rümlang sämtliche Kosten der RFO RONN bevorschusst. Das Guthaben der politischen Gemeinde wird neu auf dem Konto 2001.20 (Kontokorrent) ausgewiesen.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

O

Für den Bereich "Allgemeine Verwaltung" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 5'811'800 mit einem Ertrag von CHF 3'038'900 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'772'900. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 6'098'890.24 mit einem Ertrag von CHF 3'279'819.55. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 2'819'070.69. Dieser Bereich schliesst um CHF 46'170.69 schlechter ab, als budgetiert. Der Hauptgrund dafür sind rund CHF 106'000 Mehrausgaben für Beraterhonorare im Bereich Hochbau und Feuerpolizei sowie Springereinsätze (gebundene Ausgaben). Mehreinnahmen gab es hingegen aus Rückerstattungen von Betreuungskosten und Leistungen der Personalabteilung (rund CHF 37'300). Verschiedene geplante Softwareeinführungen wurden auf das Jahr 2023 verschoben, daher resultierte bei den IT-Kosten ein Minderaufwand von rund CHF 64'300.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0110.3102.00	45'302.15	28'900.00	16'402.15	Legislative: Die Publikationen der Gemeindeversammlungen im Rümlanger waren teuer. Die Höhe der Abstimmungskosten zur Bildung der Einheitsgemeinde (Broschüre, Stimmzettel) wurde zu tief geschätzt
0110.3130.00	29'985.10	55'000.00	-25'014.90	Legislative: Minderkosten für Versand und Porto von Abstimmungsunterlagen
0120.3130.00	10'679.45	31'000.00	-20'320.55	Exekutive: Das Projekt Oral History wurde nicht realisiert. Einige Empfänge wurden nicht durchgeführt
0210.4260.00	-64'734.44	-50'000.00	-14'734.44	Finanz- und Steuerverwaltung: Mehreinnahmen aus Rückerstattungen von Betreuungskosten
0220.3102.00	15'929.74	29'900.00	-13'970.26	Allgemeine Dienste: Weniger Publikationen und Druckerzeugnisse sowie tiefere Kosten
0220.3118.00	21'511.54	40'000.00	-18'488.46	Allgemeine Dienste: Das Intranetprojekt Envole wurde nicht umgesetzt im Hinblick auf die anstehende Einführung der Geschäftsverwaltungssoftware eGeko
0220.3130.00	246'740.98	199'400.00	47'340.98	Allgemeine Dienste: Mehrkosten für die Unterstützung des Bauamtes durch externe Fachperson. Entsorgungskosten Datarec (datenschutzsichere Aktenentsorgung) höher als geplant aufgrund von Büroräumungen
0220.3132.00	489'566.45	430'000.00	59'566.45	Allgemeine Dienste: Anwaltliche Begleitung in komplexen Bau- und Strassenverfahren (PU Eich, Cotra, Schranke Industriestrasse) höher als ursprünglich geplant
0220.3158.00	29'762.50	75'600.00	-45'837.50	Allgemeine Dienste: Die Einführung der Geschäftsverwaltungssoftware eGeko wurde infolge fehlender personellen Ressourcen auf das Jahr 2023 verschoben. Die geplante Erweiterung der Zeiterfassungssoftware und weitere Projekte konnten ebenfalls nicht umgesetzt werden
0220.3320.90	10'253.04	0.00	10'253.04	Allgemeine Dienste: Projekt easyCloud Migration gemäss Gemeinderatsbeschluss GRB 2022-174 vom 04.10.2022 (Erneuerung von EDV Komponenten)
0220.3636.00	0.00	10'800.00	-10'800.00	Allgemeine Dienste: Beitrag an egovpartner wurde nicht in Rechnung gestellt
0220.4612.00	-31'650.00	-9'000.00	-22'650.00	Allgemeine Dienste: Entschädigung für Leistungen der Personalabteilung
0290.3120.00	113'389.40	93'600.00	19'789.40	Verwaltungsliegenschaften: Mehraufwand infolge gestiegener Energiepreise
0290.3130.00	36'710.31	1'900.00	34'810.31	Verwaltungsliegenschaften: Einzelne Abteilungen mussten die Büroräumlichkeiten wechseln und näher zusammenrücken, da im Gemeindehaus mehr Arbeitsplätze benötigt werden

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Öffentliche Ordnung und Sicherheit" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 3'778'300 sowie ein Ertrag von CHF 1'923'800 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'854'500. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 3'684'553.08 sowie einen Ertrag von CHF 1'907'156.75. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 1'777'396.33. Dieser Bereich schliesst um CHF 77'103.67 besser ab, als budgetiert. Der Hauptgrund liegt darin, dass die Einnahmen aus verschiedenen Dienstleistungen und Rückerstattungen Dritter in den Bereichen Polizei und Feuerwehr höher wie budgetiert ausfallen. Mehrkosten entstehen durch die Springereinsätze bei den Einwohnerdiensten, Dienstkleideranschaffungen bei der Feuerwehr und höheren Kosten der Gemeinschaftsschiessanlage Salen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1110.3661.20	19'446.61	0.00	19'446.61	Polizei: Ausserplanmässige Abschreibungen infolge Umwandlung ZV Polizei RONN (gemäss Bilanzanpassungsbericht)
1110.4240.10	-14'035.80	-500.00	-13'535.80	Polizei: Einnahmen Benützung öffentlicher Grund
1400.3130.00	32'323.15	12'900.00	19'423.15	Allgemeines Rechtswesen: Springereinsatz im Bereich Einwohnerdienste (gebundene Ausgabe)
1400.3130.01	13'820.95	32'500.00	-18'679.05	Allgemeines Rechtswesen: Unterhalt des Vermessungswerks fällt tiefer aus, da weniger externe Dienstleistungen in Anspruch genommen wurden
1409.3100.00	1'760.50	16'200.00	-14'439.50	Gemeindeammann- und Betreibungsamt: Tiefer Aufwand für Büromaterial (Couvertbestellung Konto 1409.3102.00 belastet)
1409.3158.00	21'201.30	33'400.00	-12'198.70	Gemeindeammann- und Betreibungsamt: Tiefere Lizenz- und Wartungskosten (Unterhalt von Software), da Anschaffung von Lizenzen dem Konto 1409.3118.00 "Anschaffung immaterielle Anlagen" belastet wurde
1500.3112.00	52'244.31	32'200.00	20'044.31	Feuerwehr: Mehraufwand Anschaffung Brandschutzbekleidung
1500.4260.02	-20'901.80	0.00	-20'901.80	Feuerwehr: Subventionsbeitrag GVZ für Anschaffung Brandschutzbekleidung
1610.3612.00	39'500.40	17'500.00	22'000.40	Militärische Verteidigung: Betriebsaufwand Schiessanlage Salen (Niederhasli) gemäss Anschlussvertrag mit der Gemeinde Niederhasli
1620.3701.00	6'400.00	20'000.00	-13'600.00	Zivilschutz: Ersatzabgaben für Schutzraumbauten: Neubauten mit/ohne Schutzraum nicht voraussehbar
1620.4707.00	-6'400.00	-20'000.00	13'600.00	Zivilschutz: Ersatzabgaben für Schutzraumbauten: Neubauten mit/ohne Schutzraum nicht voraussehbar

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Kultur, Sport und Freizeit" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 2'317'100 sowie ein Ertrag von CHF 684'400 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'632'700. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 2'352'093.37 sowie einen Ertrag von CHF 676'333.93. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 1'675'759.44. Dieser Bereich schliesst um CHF 43'059.44 schlechter ab, als budgetiert. Aufgrund gestiegener Energiepreise war der Unterhalt des Hallenbads und der Sporthalle Heuel höher wie budgetiert. Zudem war die über 20-jährige Scheuersaugmaschine in der Sporthalle Heuel defekt und musste ersetzt werden, was ebenfalls zu Mehrkosten führte.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3210.3130.00	4'695.70	16'700.00	-12'004.30	Bibliotheken: Das Projekt Homepage wurde sistiert
3290.3130.00	41'982.93	29'500.00	12'482.93	Kultur: Höhere Ausgaben aufgrund des Dorffestes wegen der Verkehrsumleitung
3410.3144.00	12'713.75	2'500.00	10'213.75	Sport: Es wurde die Abwasserdrosselung ersetzt, der Zaun vom Fussballplatz musste instandgesetzt werden
3411.3120.00	268'409.75	221'000.00	47'409.75	Hallenbad: Mehraufwand infolge gestiegener Energiepreise
3412.3111.00	18'099.05	2'500.00	15'599.05	Sporthalle: Reinigungsmaschine musste ersetzt werden
3412.3120.00	22'972.85	10'000.00	12'972.85	Sporthalle: Mehraufwand infolge gestiegener Energiepreise
3412.3144.00	52'283.37	62'800.00	-10'516.63	Sporthalle: Unterhalt von Duschanlagen zurückgestellt, Ausführung voraussichtlich im Jahr 2023

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Gesundheit" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 11'632'800 sowie ein Ertrag von CHF 8'810'400 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'822'400. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 13'224'712.18 sowie einen Ertrag von CHF 9'737'790.69. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 3'486'921.49. Dieser Bereich schliesst um CHF 664'521.49 schlechter ab, als budgetiert. Die Gründe dafür sind vor allem Mehrkosten bei der Pflegefinanzierung an Heime (rund CHF 499'000), aber auch bei der Spitex (rund CHF 175'400). Der Trend bezüglich Pflegefinanzierung ist kantonsweit seit mehreren Jahren stark zunehmend.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4120.3105.00	370'765.82	294'000.00	76'765.82	Alterszentrum Lindenhof: Teuerung der Lebensmittel. Es wurden mehr Getränke und Essen an die Bewohnenden in Form von Zwischenmahlzeiten abgegeben
4120.3106.00	128'396.82	88'000.00	40'396.82	Alterszentrum Lindenhof: Die Ausgaben des medizinischen Materials ergibt sich aus der Pflegebedürftigkeit der Bewohnenden. Diese ist gegenüber der Zeit der Budgetierung angestiegen
4120.3109.00	89'859.49	48'500.00	41'359.49	Alterszentrum Lindenhof: Anschaffung neuer Feuerlöscher; Ersatz Pumpen und Equipment Koiteich und Aquarium; Schlüsselbänder; zusätzliches Material für die Aktivierung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4120.3112.00	52'068.68	33'000.00	19'068.68	Alterszentrum Lindenhof: Neue Oberteile Pflege wegen "Einsicht" bei gebückten Arbeiten; höherer Textilbedarf bei Bettwäsche
4120.3118.00	11'029.55	0.00	11'029.55	Alterszentrum Lindenhof: Einführung elektronisches Patientendossier (Lizenz und Schulung)
4120.3130.00	167'915.33	101'500.00	66'415.33	Alterszentrum Lindenhof: Zusätzliche Mitarbeiter über temporär Büro - COVID 19
4120.3132.00	34'123.30	21'000.00	13'123.30	Alterszentrum Lindenhof: Mehraufwand Redi Treuhand
4120.3133.00	103'214.19	65'000.00	38'214.19	Alterszentrum Lindenhof: Neue Version Novalink - Sicherheit Brand und Alarm; Einführung Polypoint - Arbeitzeiterfassung; defekte Switches ersetzen
4120.3144.00	97'876.61	83'000.00	14'876.61	Alterszentrum Lindenhof: Salto Beschläge - elektronisch gesicherte Zugänge; Anpassungen wegen der drohenden Strommangellage
4120.3153.00	0.00	15'000.00	-15'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Anschaffung Hardware verschoben
4120.4220.00	-6'072'977.75	-5'865'000.00	-207'977.75	Alterszentrum Lindenhof: Mehreinnahmen aufgrund höherer Belegung der Betten
4120.4250.00	-110'815.10	-200'000.00	89'184.90	Alterszentrum Lindenhof: Aufgrund COVID-19 keine Anlässe im Haus
4120.4632.00	-1'920'617.20	-1'160'000.00	-760'617.20	Alterszentrum Lindenhof: Höhere Pflegebedürftigkeit bei den Bewohnenden; Kanton hat die Beiträge in den Pflegestufen erhöht
4125.3632.40	286'449.20	550'000.00	-263'550.80	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung. Geringerer Bedarf an Leistungen vom Gesundheitszentrum Dielsdorf
4125.3634.40	1'459'013.00	720'000.00	739'013.00	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung und der Bettenbelegung, welche nach der Pandemie wieder stark zugenommen hat
4125.3635.40	962'605.97	650'000.00	312'605.97	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung, welche nach der Pandemie wieder stark zugenommen hat
4125.3636.00	43'682.40	20'000.00	23'682.40	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung, welche nach der Pandemie wieder stark zugenommen hat
4210.4240.01	-442'339.00	-500'000.00	57'661.00	Spitex: Ertrag ist abhängig von der Auftragslage und dem Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung, zudem besteht eine freie Wahl der Spitexorganisation
4210.4240.02	-105'348.75	-200'000.00	94'651.25	Spitex: Ertrag ist abhängig von der Auftragslage und dem Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung, zudem besteht eine freie Wahl der Spitexorganisation
4210.4240.08	-71'236.80	-59'000.00	-12'236.80	Spitex: Ertrag ist abhängig von der Auftragslage und dem Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung, zudem besteht eine freie Wahl der Spitexorganisation
4210.4260.07	-10'697.80	-600.00	-10'097.80	Spitex: Gesetzliche Änderung ab November 2021: MiGel Produkte (Liste B) werden wieder vollumfänglich von den Krankenversicherern übernommen und gehen nicht mehr zu Lasten der Betriebe
4210.4632.01	-677'591.64	-513'900.00	-163'691.64	Spitex: Ertrag ist abhängig von der Auftragslage und dem Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung. Aufgrund von Doppelbesetzung zwecks Übergabe der Leitung ergaben sich höhere Vollkosten, welche durch die Gemeinde finanziert werden

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4215.3632.50	923.35	15'000.00	-14'076.65	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung. Geringere Nachfrage an Tag/Nacht Spitex
4215.3634.50	677'591.64	550'000.00	127'591.64	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung, zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4215.3636.00	13'093.85	1'000.00	12'093.85	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung. Erhöhte Leistungsquantität der Pro Senectute verzeichnet
4900.3631.00	16'478.25	0.00	16'478.25	Gesundheitswesen, übriges: Beitrag Kanton ZH, Ärztelefon wurde im Konto 4900.3635.00 budgetiert
4900.3635.00	0.00	21'000.00	-21'000.00	Gesundheitswesen, übriges: Beitrag Kanton ZH, Ärztelefon wurde im Konto 4900.3631.00 verbucht

5 SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Soziale Sicherheit" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 13'308'200 sowie ein Ertrag von CHF 6'982'100 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 6'326'100. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 11'383'138.73 sowie einen Ertrag von CHF 6'239'182.55. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 5'143'956.18. Dieser Bereich schliesst um CHF 1'182'143.82 besser ab, als budgetiert. Die Gründe dafür sind: um rund CHF 438'000 tiefere Nettoausgaben für die Ergänzungsleistungen und um rund CHF 576'200 tiefere Nettoausgaben für die wirtschaftliche Hilfe. Zudem verzeichnet der Bereich Asylwesen aufgrund Rückerstattungen des Kantons einen Einnahmenüberschuss von rund CHF 218'600. Auch die Kosten für den Jugendschutz und für die familienergänzende Betreuung sind nicht wie im budgetierten Umfang angefallen (rund CHF 91'400 tiefer).

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5120.3637.10	4'383.90	15'000.00	-10'616.10	Prämienverbilligungen: Tiefere Beiträge an Sozialhilfeempfänger aufgrund Fallabnahme. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5120.4630.00	1'100.00	-306'000.00	307'100.00	Prämienverbilligungen: Anteil Einnahmen aus Verlustscheinen zu hoch budgetiert
5120.4637.10	-52'328.80	-35'000.00	-17'328.80	Prämienverbilligungen: Höhere durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5220.3637.20	1'726'221.00	2'100'000.00	-373'779.00	Ergänzungsleistungen IV: Minderaufwand durch Wegfall mehrerer kostspieligen Fälle
5220.4631.00	-1'209'352.38	-1'531'900.00	322'547.62	Ergänzungsleistungen IV: Tiefere Staatsbeiträge, da Gesamtaufwand tiefer
5220.4637.20	-133'896.00	-73'000.00	-60'896.00	Ergänzungsleistungen IV: Einnahmen aus ausserordentlichen Rückerstattungen (Liegenschaftenverkauf, hohe Invalidenversicherungsnachzahlungen, Nachzahlungen aus Ausland usw.)
5320.3637.21	2'787'288.00	3'250'000.00	-462'712.00	Ergänzungsleistungen AHV: Minderaufwand durch Wegfall mehrerer kostspieligen Fälle
5320.4631.00	-1'891'688.96	-2'341'500.00	449'811.04	Ergänzungsleistungen AHV: Tiefere Staatsbeiträge, da Gesamtaufwand tiefer
5320.4637.20	-254'890.00	0.00	-254'890.00	Ergänzungsleistungen AHV: Neues Konto gemäss Rechnungslegung: Rückerstattungen zu Unrecht bezogener Leistungen
5320.4637.21	-39'199.00	-71'000.00	31'801.00	Ergänzungsleistungen AHV: Tiefere Rückerstattungen rechtmässig bezogener Leistungen aus Nachlass. Differenz zum Budget = Hochrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5430.4637.00	-41'150.90	-60'000.00	18'849.10	Alimentenbevorschussung und -inkasso: Tiefere Rückerstattungen Alimentenbevorschussung. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5442.3632.00	97'250.00	0.00	97'250.00	Jugendhaus: Neuer Leistungsvertrag mit dem Verein Plattform Glattal
5451.3132.00	17'841.05	0.00	17'841.05	Kindertagesstätten und Kinderhorte: Nicht vorhersehbarer Aufwand für externe Beratung
5451.3160.00	0.00	55'200.00	-55'200.00	Kindertagesstätten und Kinderhorte: Mietaufwand Kinderkrippenräume wurde intern verrechnet
5451.4240.00	-509'210.40	0.00	-509'210.40	Kindertagesstätten und Kinderhorte: Gemäss neuen Vorgaben des Gemeindeamts sind die Elternbeiträge im Sachkonto 4240 "Benützungsgebühren und Dienstleistungen" zu verbuchen (bisher Konto 4260 "Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter")
5451.4260.00	-2'750.00	-567'600.00	564'850.00	Kindertagesstätten und Kinderhorte: Gemäss neuen Vorgaben des Gemeindeamts sind die Elternbeiträge im Sachkonto 4240 "Benützungsgebühren und Dienstleistungen" zu verbuchen (bisher Konto 4260 "Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter")
5451.4611.00	-33'228.20	0.00	-33'228.20	Kindertagesstätten und Kinderhorte: Nachträgliche Entschädigung des Kantons (Ausfallentschädigung für KITAS während der COVID-19 Pandemie)
5452.3637.02	68'720.30	120'000.00	-51'279.70	Familienergänzende Betreuung: Familienergänzende Betreuung in Tagesfamilien wurde weniger
5452.3637.03	43'060.00	60'000.00	-16'940.00	Familienergänzende Betreuung: Einstellung von Subventionen infolge Wegzug der Bezüger
5525.3637.60	33'017.00	0.00	33'017.00	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose: Neues Konto gemäss Rechnungslegung für Überbrückungsleistungen
5525.4630.00	-32'272.00	0.00	-32'272.00	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose: Neues Konto gemäss Rechnungslegung: Bundesbeiträge an Überbrückungsleistungen
5590.3130.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	Arbeitslosigkeit, Übriges: Es wurden keine Ausbildungszuschüsse an Arbeitslose ausgerichtet
5710.4637.27	-12'726.00	0.00	-12'726.00	Beihilfen/Zuschüsse: Neues Konto gemäss Rechnungslegung: Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)
5720.3637.30	1'012'638.26	1'400'000.00	-387'361.74	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Tiefere Kosten an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz aufgrund Fallabnahme. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5720.3637.34	763'491.60	1'000'000.00	-236'508.40	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Tiefere Kosten an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz aufgrund Fallabnahme. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5720.3637.35	354'635.25	660'000.00	-305'364.75	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Tiefere Kosten an ausländische Staatsangehörige mit Kostenersatz aufgrund Fallabnahme. Differenz zum Budget = Hochrechnung
5720.4631.00	-48'678.00	-80'000.00	31'322.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Staatsbeitrag (4% vom Nettoaufwand) aufgrund tieferen Nettokosten der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe tiefer
5720.4631.35	-355'553.75	-660'000.00	304'446.25	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen vom Kanton für ausländische Staatsangehörige mit Kostenersatz aufgrund Nettokosten ebenfalls tiefer
5720.4637.30	-284'159.94	-400'000.00	115'840.06	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Tiefere Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz (Nettoaufwand tiefer)
5720.4637.34	-274'123.17	-175'000.00	-99'123.17	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Höhere Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz. Differenz zum Budget = Hochrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5730.3635.40	12'900.00	0.00	12'900.00	Asylwesen: Tagespauschalen Asylkoordination. Neuer Vertrag mit ORS Service AG aufgrund Ukrainekriegs
5730.3637.00	113'431.80	0.00	113'431.80	Asylwesen: Beiträge an Personen mit Schutzstatus S (Menschen aus der Ukraine)
5730.4631.00	-366'424.88	0.00	-366'424.88	Asylwesen: Beiträge vom Bund an Schutzstatus S (Menschen aus der Ukraine)
5790.3130.07	12'457.00	0.00	12'457.00	Fürsorge, Übriges: Integrationskosten gemäss Integrationsagenda Kanton Zürich
5790.3132.00	34'061.18	15'000.00	19'061.18	Fürsorge, Übriges: Mehr externe Beratungen und Gutachten benötigt (vertrauensärztliche Tätigkeiten, Hausbesuche etc.)
5790.3181.00	44'424.00	0.00	44'424.00	Fürsorge, Übriges: Tatsächliche Forderungsverluste infolge Bilanzbereinigung
5790.3614.07	19'418.95	0.00	19'418.95	Fürsorge, Übriges: Integrationskosten gemäss Integrationsagenda Kanton Zürich (öffentlich rechtliche Angebote)
5790.3636.00	9'229.70	36'300.00	-27'070.30	Fürsorge, Übriges: Die Angebote der Plattform Glattal wurden nicht in Anspruch genommen, tiefere Beiträge auch an andere Organisationen
5790.3910.00	0.00	19'000.00	-19'000.00	Fürsorge, Übriges: Interne Verrechnung von Dienstleistungen neu im Konto 5791.3910.00
5790.3920.00	21'000.00	42'000.00	-21'000.00	Fürsorge, Übriges: Mietkosten für ein halbes Jahr verrechnet, da die Liegenschaft nicht mehr vom Sozialamt benutzt wird
5790.4631.00	-18'080.00	0.00	-18'080.00	Fürsorge, Übriges: Beiträge von der Fachstelle Integration gemäss Integrationsagenda Kanton Zürich
5791.3130.00	52'386.65	109'600.00	-57'213.35	Integration: BWS Berufswahlschule Bülach und Uster werden neu im Konto 5791.3612.00 verbucht. Sozialpädagogische Familienhilfe wird neu über den Kanton finanziert
5791.3612.00	15'764.40	0.00	15'764.40	Integration: Neue Verbuchung BWS Berufswahlschulen Bülach und Uster (vgl. Konto 5791.3130.00)
5791.3910.00	26'300.00	0.00	26'300.00	Integration: Interne Verrechnung von Dienstleistungen aus dem Bereich Gesellschaft (vgl. Konto 5790.3910.00)

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

6

Für den Bereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 3'405'900 sowie ein Ertrag von CHF 511'200 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'894'700. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 3'160'975.34 sowie einen Ertrag von CHF 511'282.56. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 2'649'692.78. Dieser Bereich schliesst um CHF 245'007.22 besser ab, als budgetiert. Die Gründe dafür sind: tiefere Defizitbeiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (rund CHF 191'600) und tiefere Nettokosten im Bereich der Gemeindestrassen (rund CHF 46'700). Im Bereich Gemeindestrassen wurde weniger wie geplant investiert, daher fallen die Abschreibungen um rund CHF 56'300 tiefer wie budgetiert aus. Auch der Aufwand für den Winterdienst und für den Unterhalt von Strassen und Verkehrswegen liegt rund CHF 34'000 unter dem Budget.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.3130.00	31'576.18	16'500.00	15'076.18	Gemeindestrassen: Mehraufwand infolge Einführung Digitalparking auf dem Gemeindegebiet
6150.3141.01	24'055.30	40'000.00	-15'944.70	Gemeindestrassen: Milder Winter, daher weniger Aufwendungen für den Winterdienst
6150.3141.30	7'478.20	30'000.00	-22'521.80	Gemeindestrassen: Es wurden weniger Kandelaber ersetzt (weniger Unfälle und Vandalismus an Anlagen)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6150.3300.60	22'139.55	36'100.00	-13'960.45	Gemeindestrassen: Tiefere Abschreibungen, da weniger investiert
6150.3910.00	66'100.00	79'900.00	-13'800.00	Gemeindestrassen: Interne Verrechnung von Dienstleistungen der Friedhofgärtnerei
6150.4240.00	-31'242.15	-47'000.00	15'757.85	Gemeindestrassen: Tiefere Rückerstattungen Dritter. Aufgrund tiefer Unfallzahlen wird weniger weiterverrechnet
6150.4260.00	-35'102.70	-19'000.00	-16'102.70	Gemeindestrassen: Mehreinnahmen aufgrund Rückvergütung von Energie- und Unterhaltskosten durch den Kanton Zürich
6220.3634.01	864'809.00	1'056'400.00	-191'591.00	Regional- und Agglomerationsverkehr: Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund fallen tiefer als budgetiert aus

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

7 Für den Bereich "Umweltschutz und Raumordnung" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 5'758'900 sowie ein Ertrag von CHF 5'014'000 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 744'900. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 4'922'849.22 sowie einen Ertrag von CHF 4'229'479.64. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 693'369.58. Dieser Bereich schliesst um CHF 51'530.42 besser ab, als budgetiert. Die Gründe dafür liegen bei den leicht tieferen Kosten für die allgemeine Abfallwirtschaft und allgemeine Wasserversorgung, die Gewässerverbauungen und die Raumordnung. Die Spezialfinanzierungsbereiche Wasserversorgung und Abfallwirtschaft schliessen etwas schlechter wie budgetiert ab (rund CHF 23'700 und rund CHF 27'400). Bei der Wasserversorgung sind die vermehrten Netzausbauten und Leitungsersätze die Hauptgründe für die Abweichungen zum Budget. Im Bereich Abfallwirtschaft sind die Einnahmen rund CHF 20'800 tiefer wie budgetiert. Der Spezialfinanzierungsbereich Abwasserbeseitigung schliesst viel besser als budgetiert ab. Es resultiert eine Einlage in die Spezialfinanzierung von rund CHF 436'000 im Vergleich zur budgetierten Entnahme von CHF 1'285'900. Der Grund für die wesentliche Abweichung ist vor allem auf die Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband ARA Fischbach-Glatt zurückzuführen. Aus diesem Vorgang resultieren Einnahmen in Umfang von rund CHF 376'200.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.3130.00	4'500.01	19'000.00	-14'499.99	Wasserversorgung: Die Mitbenützung von Rohrleitungsanlagen wurde durch die Elektrizitätswerke Rümlang nicht verrechnet
7101.3143.00	173'240.97	80'000.00	93'240.97	Wasserversorgung: Hohe Bautätigkeit (z. B. Röntgenhof), daher auch mehr Rohrbrüche und Leitungsersatz bei privaten Anschlussleitungen
7101.3143.02	166'404.81	120'000.00	46'404.81	Wasserversorgung: Vermehrte Netzausbauten (folglich auch Mehreinnahmen aus Rückerstattungen, vgl. Konto 7101.4240.00)
7101.3300.60	48'650.53	31'600.00	17'050.53	Wasserversorgung: Höhere Abschreibungen infolge Korrektur Nutzungsdauer bei Mobilien
7101.4240.00	-182'371.79	-100'000.00	-82'371.79	Wasserversorgung: Mehr Rückerstattungen für erbrachte Leistungen der Werke
7201.3120.00	26'310.45	5'000.00	21'310.45	Abwasserbeseitigung: Defektes Magnetventil im Regenklärbecken Rümelbach führte zu Wasserverlust
7201.3143.00	86'840.22	33'200.00	53'640.22	Abwasserbeseitigung: Das Investitionsprojekt Unterhalt Meteorwasserleitungen 2022 fiel unter der Aktivierungsgrenze und wurde daher der Erfolgsrechnung belastet, was zu Mehrkosten führt

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7201.3632.00	678'651.18	835'900.00	-157'248.82	Abwasserbeseitigung: Die effektiven Betriebskosten des Zweckverbands ARA Fischbach-Glatt fallen tiefer wie budgetiert aus
7201.3661.20	0.00	1'182'700.00	-1'182'700.00	Abwasserbeseitigung: Aus Umwandlung ZV ARA Fischbach-Glatt entstand gemäss Bilanzanpassungsbericht Ertrag. Dieser wurde in der Erfolgsrechnung vereinnahmt (vgl. Konto 7201.4690.00)
7201.4690.00	-376'258.59	0.00	-376'258.59	Abwasserbeseitigung: Aus Umwandlung ZV ARA Fischbach-Glatt entstand gemäss Bilanzanpassungsbericht Ertrag. Dieser wurde in der Erfolgsrechnung vereinnahmt (vgl. Konto 7201.3661.20)
7300.3130.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Abfallwirtschaft: Die Wechseltonnen wurden nicht in Rechnung gestellt
7301.3130.00	7'595.33	26'600.00	-19'004.67	Abfallwirtschaft: Es wurden keine Verkaufsprovisionen in Rechnung gestellt
7301.3130.11	107'550.27	90'000.00	17'550.27	Abfallwirtschaft: Mehrkosten Grüngut und Treibstoffzuschlag
7410.3300.20	3'386.30	17'400.00	-14'013.70	Gewässerverbauungen: Tiefere Abschreibungen, da weniger investiert
7500.3140.01	32'020.70	8'000.00	24'020.70	Arten- und Landschaftsschutz: Ausbaggerung Witeich
7710.4240.00	-56'670.20	-74'000.00	17'329.80	Friedhof und Bestattung: Mehr Beisetzungen ohne Grabverträge, Grabaufhebungen
7900.3131.00	79'991.00	130'000.00	-50'009.00	Raumordnung: Kosten für die Ortsplanung fallen tiefer aus, da weniger externe Dienstleistungen in Anspruch genommen wurden

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

8

Für den Bereich "Volkswirtschaft" war im Jahr 2022 ein Brutto-Aufwand von CHF 151'500 sowie ein Ertrag von CHF 761'800 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoertrag von CHF 610'300. Die Jahresrechnung 2022 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 132'354.74 sowie einen Ertrag von CHF 872'865.60. Daraus resultiert ein Nettoertrag von CHF 740'510.86. Dieser Bereich schliesst um CHF 130'210.86 besser ab, als budgetiert. Der Hauptgrund dafür ist auf die höhere Gewinnausschüttung der ZKB zurückzuführen sowie den tieferen Nettokosten für die Forstwirtschaft und den Bereich Industrie, Gewerbe, Handel.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
8200.4250.00	-26'943.80	-9'000.00	-17'943.80	Forstwirtschaft: Mehr Holzverkäufe, besserer Preis
8500.3130.00	36'513.30	58'300.00	-21'786.70	Industrie, Gewerbe, Handel: Standortmarketing wurde noch nicht aufgenommen
8710.4634.00	-50'000.00	-100'000.00	50'000.00	Elektrizität: Die freiwillige Ausgleichsvergütung von der Genossenschaft Elektrizitätswerk Rümlang fiel infolge Strompreiserhöhung tiefer aus

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Im Bereich allgemeine Steuern wurden mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag bei 100% von CHF 17'415'100 die Netto-Steuereinnahmen von CHF 9'768'500 budgetiert. Dieser Bereich schiesst mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag bei 100% von CHF 20'139'106.56 mit Netto-Steuereinnahmen von CHF 12'439'355.69 ab. Das Ergebnis fällt vor allem aufgrund Mehreinnahmen aus Einkommenssteuern und Steuerausscheidungen um rund CHF 2'670'900 besser wie budgetiert aus. Aufgrund Mehrerträge bei den ordentlichen Steuern reduziert sich der mutmassliche Finanz- und Lastenausgleich um rund CHF 630'300 im Vergleich zum Budget. Ebenfalls gab es Mehreinnahmen von rund CHF 282'400 bei den Liegenschaften des Finanzvermögens und im Bereich Zinsen. Die Immobilienpreise sowie die Landpreise sind auch im Jahr 2022 gestiegen, was zu Mehreinnahmen von rund CHF 3'344'100 bei den Grundstückgewinnsteuern führte.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9100.3181.00	105'023.01	80'000.00	25'023.01	Allgemeine Gemeindesteuern: Abschreibungen Forderungen Rechnungsjahre 2014-2022
9100.4000.00	-5'901'241.02	-5'194'400.00	-706'841.02	Höhere Steuerkraft Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
9100.4000.40	-480'969.00	-320'000.00	-160'969.00	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4000.50	95'487.60	250'000.00	-154'512.40	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4001.10	-56'719.05	-90'000.00	33'280.95	Tiefere Steuerkraft, daher Mindereinnahmen aus Vermögenssteuern natürlicher Personen frühere Jahre
9100.4001.40	-142'105.60	-93'000.00	-49'105.60	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4001.50	43'015.30	82'000.00	-38'984.70	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4010.20	-17'307.92	-5'000.00	-12'307.92	Mehreinnahmen aus Nachsteuern juristischer Personen
9100.4010.40	-1'660'200.55	-490'000.00	-1'170'200.55	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4010.50	6'812.80	80'000.00	-73'187.20	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4011.00	-652'431.79	-200'000.00	-452'431.79	Höhere Steuerkraft Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9100.4011.10	176'583.85	-100'000.00	276'583.85	Definitive Steuerrechnung bei einzelnen juristischen Personen früherer Jahre tiefer als beim provisorischen Bezug. Da die Veranlagung durch das Kantonale Steueramt vorgenommen wird, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4011.40	-142'603.40	-96'000.00	-46'603.40	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4011.50	208.20	18'000.00	-17'791.80	Steuerausscheidungen sind schwankend und können kaum vorausgesagt werden. Da die Veranlagung sowie die Zustellung der benötigten Grundlagen durch das Kantonale Steueramt vorgenommen werden, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9101.4022.00	-6'843'330.65	-3'500'000.00	-3'343'330.65	Sondersteuern: Mehreinnahmen aus Grundstückgewinnsteuern aufgrund hoher Anzahl bzw. lukrativen Handänderungen. Die Immobilienpreise sowie die Landpreise sind auch im Jahr 2022 gestiegen
9300.3632.00	5'226'945.00	6'195'500.00	-968'555.00	Finanz- und Lastenausgleich: Durch die höheren Steuereinnahmen fällt die Abgrenzung des mutmasslichen Finanzausgleichs für die Schulgemeinden tiefer wie budgetiert aus
9300.4621.50	-8'632'334.00	-10'231'900.00	1'599'566.00	Finanz- und Lastenausgleich: Durch die höheren Steuereinnahmen fällt die Abgrenzung des mutmasslichen Finanzausgleichs tiefer wie budgetiert aus
9610.3499.10	7'795.03	25'000.00	-17'204.97	Zinsen: Tiefere Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern
9610.4401.10	-25'564.08	-45'000.00	19'435.92	Zinsen: Tiefere Zinseinnahmen auf ordentliche Steuern
9610.4450.00	-39'500.58	0.00	-39'500.58	Zinsen: Bei der Umwandlung des ZV ARA Fischbach-Glatt wurde ein Teil der geleisteten Investitionsbeiträge in Darlehen umgewandelt. Das Darlehen wird künftig durch den Zweckverband verzinst
9630.3430.40	15'313.80	102'500.00	-87'186.20	Liegenschaften Finanzvermögen: In diversen Liegenschaften wurden weniger Unterhaltsarbeiten ausgeführt
9630.4430.02	-1'653'141.45	-1'500'000.00	-153'141.45	Liegenschaften Finanzvermögen: Einnahmen aus Baurechtszinsen steigen
9630.4439.00	-62'210.75	-45'000.00	-17'210.75	Liegenschaften Finanzvermögen: Aufgrund steigender Energiepreise fallen auch die Nebenkosten, die weiterverrechnet werden, höher aus

Farblegende Geschäftsfelder:

Bevölkerung & Sicherheit

Immobilien & Freizeitanlagen

Bau & Entwicklung

Gesundheit & Alter

Präsidiales

Gesellschaft & Soziales

Finanzen & Steuern

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'098'890.24	3'279'819.55	5'811'800.00	3'038'900.00	5'351'004.04	3'358'230.79
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'684'553.08	1'907'156.75	3'778'300.00	1'923'800.00	3'716'162.61	2'040'228.60
2	Bildung	101'983.63	5'972.20	96'200.00	0.00	27'023.63	2'471.30
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'352'093.37	676'333.93	2'317'100.00	684'400.00	2'131'663.53	517'123.12
4	Gesundheit	13'224'712.18	9'737'790.69	11'632'800.00	8'810'400.00	12'044'271.11	8'343'227.06
5	Soziale Sicherheit	11'383'138.73	6'239'182.55	13'308'200.00	6'982'100.00	11'226'026.42	5'440'913.35
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'160'975.34	511'282.56	3'405'900.00	511'200.00	3'285'665.48	502'385.40
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'922'849.22	4'229'479.64	5'758'900.00	5'014'000.00	4'448'443.25	3'715'452.23
8	Volkswirtschaft	132'354.74	872'865.60	151'500.00	761'800.00	152'568.74	980'138.90
9	Finanzen und Steuern	6'569'140.04	30'789'088.09	7'684'900.00	26'225'200.00	3'005'336.79	22'675'141.13
Total Aufwand / Ertrag		51'630'690.57	58'248'971.56	53'945'600.00	53'951'800.00	45'388'165.60	47'575'311.88
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		6'618'280.99		6'200.00		2'187'146.28	
Total		58'248'971.56	58'248'971.56	53'951'800.00	53'951'800.00	47'575'311.88	47'575'311.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'098'890.24	3'279'819.55	5'811'800.00	3'038'900.00	5'351'004.04	3'358'230.79
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'819'070.69</i>		<i>2'772'900.00</i>		<i>1'992'773.25</i>
01	Legislative und Exekutive	461'544.65	25'000.00	544'400.00	22'700.00	495'358.65	24'167.85
011	Legislative	139'704.55	3'000.00	148'100.00	3'000.00	119'166.67	3'400.00
0110	Legislative	139'704.55	3'000.00	148'100.00	3'000.00	119'166.67	3'400.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'248.45		30'000.00		25'911.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'826.45		2'000.00		1'395.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	81.35		100.00		26.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	319.05		200.00		260.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	127.30		100.00		45.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand			3'800.00			
3100.00	Büromaterial	993.60				217.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	437.25		1'000.00		257.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'302.15		28'900.00		31'697.57	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'795.35		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'985.10		55'000.00		33'104.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'575.90		21'500.00		14'568.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					994.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'012.60		3'500.00		10'686.75	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		3'000.00		3'000.00		3'400.00
012	Exekutive	321'840.10	22'000.00	396'300.00	19'700.00	376'191.98	20'767.85
0120	Exekutive	321'840.10	22'000.00	396'300.00	19'700.00	376'191.98	20'767.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	228'151.40		225'000.00		219'480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'445.30		14'300.00		12'939.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'955.60		17'000.00		20'098.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'368.45		2'700.00		2'434.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Behördenmitglieder	4'197.30		32'000.00		5'173.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand			11'500.00		128.60	
3100.00	Büromaterial					544.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'294.10		13'800.00		12'357.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'679.45		31'000.00		13'874.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'142.90		32'000.00		74'390.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'761.60		5'000.00		2'730.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'844.00		11'000.00		12'039.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe				500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		896.55
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		22'000.00		19'000.00		19'871.30
02	Allgemeine Dienste	5'637'345.59	3'254'819.55	5'267'400.00	3'016'200.00	4'855'645.39	3'334'062.94
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'099'199.26	1'186'331.29	994'300.00	1'097'000.00	957'627.12	1'167'569.20
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'099'199.26	1'186'331.29	994'300.00	1'097'000.00	957'627.12	1'167'569.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'229.50		2'000.00		1'092.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	733'601.79		638'500.00		633'011.19	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'375.35				-6'315.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'398.25		44'000.00		41'217.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'410.35		77'000.00		82'178.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'562.15		7'500.00		7'548.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'239.30		7'600.00		7'676.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'931.90		9'700.00		10'358.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'130.00		13'400.00		6'800.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'155.95		1'900.00		771.00	
3100.00	Büromaterial	334.70					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57.46		300.00		299.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	162.10		100.00		617.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'345.43		101'300.00		96'886.13	
3130.05	Bezugsprovision Kanton QII	1'864.22		4'500.00		2'184.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'677.25		15'000.00		15'152.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'532.91		20'000.00		13'388.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'219.85		30'000.00		22'398.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'676.50		20'000.00		21'361.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'570.00		3'000.00		4'580.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'734.44		50'000.00		56'412.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		335'516.00		330'000.00		333'345.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		759'010.85		691'500.00		750'732.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'500.00		22'500.00		22'500.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'362'735.25	680'317.39	3'178'700.00	644'900.00	2'862'670.36	841'297.08
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'362'735.25	680'317.39	3'178'700.00	644'900.00	2'862'670.36	841'297.08

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	24'308.00		22'000.00		21'928.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'473'270.67		1'288'700.00		1'320'160.32	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-236.60		-5'000.00		-16'542.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'522.75		88'800.00		84'518.80	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'257.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'810.40		155'900.00		162'513.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	15'459.78		15'100.00		15'419.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'237.15		15'300.00		15'761.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'024.31		19'600.00		20'193.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'487.65		102'000.00		11'372.60	
3091.00	Personalwerbung	19'819.85		2'500.00		4'074.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'300.58		37'600.00		25'673.50	
3100.00	Büromaterial	29'171.97		35'000.00		30'830.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'314.50		3'000.00		1'134.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'929.74		29'900.00		16'811.85	
3102.01	Publikationen Bauprojekte	10'135.70		7'500.00		10'306.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'263.95		7'200.00		4'527.85	
3106.00	Medizinisches Material	433.55		5'500.00		1'022.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'897.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	84.21		8'000.00		225.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	31.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	3'195.50		4'000.00		5'894.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'511.54		40'000.00		14'145.34	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	246'740.98		199'400.00		163'030.27	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					690.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	489'566.45		430'000.00		379'884.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	573'775.06		542'200.00		526'258.64	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'105.70		23'000.00		21'902.46	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'621.00		2'800.00		1'811.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	891.00		500.00		1'520.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'784.25		4'500.00		2'652.35	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	603.10				25.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'762.50		75'600.00		8'147.62	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					320.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'244.00		1'300.00		1'240.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'824.20		2'100.00		1'335.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.02					
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'500.00		1'000.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	317.75		400.00		317.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'253.04					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'800.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'920.00		2'000.00		1'920.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		472'476.90		450'000.00		643'097.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		788.06		700.00		1'112.98
4250.00	Verkäufe				100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		946.30		1'000.00		4'510.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'650.00		9'000.00		16'390.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'856.13		4'900.00		3'702.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		157'600.00		165'200.00		158'483.80
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		14'000.00		14'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'175'411.08	1'388'170.87	1'094'400.00	1'274'300.00	1'035'347.91	1'325'196.66
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'175'411.08	1'388'170.87	1'094'400.00	1'274'300.00	1'035'347.91	1'325'196.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	326'820.56		294'600.00		293'908.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'611.95				-3'287.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'236.45		20'300.00		18'568.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'684.80		33'100.00		36'308.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'651.35		3'500.00		3'492.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'519.60		3'500.00		3'464.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'859.30		4'500.00		4'562.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		150.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	830.75		200.00		239.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'626.35		12'500.00		15'008.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	313.18		5'100.00		75.40	
3106.00	Medizinisches Material	218.95				53.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	51'147.76		56'200.00		18'611.91	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte Werkhof			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'491.48		3'500.00			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof	717.90		800.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	348.00		5'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'855.01				189.56	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	113'389.40		93'600.00		107'459.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Werkhof	21'207.65		14'200.00		17'273.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'710.31		1'900.00		4'848.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'102.15		1'000.00		861.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'250.88		15'400.00		13'241.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'067.08		121'500.00		122'831.01	
3144.01	Unterhalt Werkhof	6'367.90		3'500.00		9'524.75	
3144.02	Unterhalt Alterszentrum	46'327.31		45'500.00		52'623.49	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	960.00		2'000.00		161.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'501.55		3'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'105.60					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	269.80				51.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'500.00		8'400.00		8'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	671.79		700.00		671.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	248'806.39		275'300.00		248'288.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'729.78		12'800.00		12'729.76	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'734.00		13'800.00		12'734.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		33'400.00		32'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		68'298.30		60'000.00		77'225.43
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		991'676.90		899'300.00		927'422.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				4'000.00		5'268.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		80'000.00		80'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'278.12		2'200.00		1'511.88
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'500.00		115'400.00		114'300.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		103'920.00		104'000.00		103'920.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		16'497.55		9'400.00		15'548.25
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'684'553.08	1'907'156.75	3'778'300.00	1'923'800.00	3'716'162.61	2'040'228.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'777'396.33</i>		<i>1'854'500.00</i>		<i>1'675'934.01</i>
11	Öffentliche Sicherheit	618'218.60	63'825.80	640'600.00	51'800.00	615'142.02	53'589.15
111	Polizei	618'218.60	63'825.80	640'600.00	51'800.00	615'142.02	53'589.15
1110	Polizei	618'218.60	63'825.80	640'600.00	51'800.00	615'142.02	53'589.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	154'943.18		158'700.00		151'159.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-196.00		-2'000.00		-4'116.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'133.40		10'900.00		9'996.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-14.90				-310.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'069.20		19'300.00		21'709.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'828.70		1'900.00		1'829.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'761.75		1'900.00		1'861.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'302.20		2'400.00		2'269.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	853.75		300.00		1'213.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	580.00		5'400.00		320.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'238.55		1'300.00		1'535.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		45.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'593.94		2'600.00		2'593.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400'628.22		426'400.00		411'955.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			9'700.00		13'077.46	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'446.61					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'520.00		4'800.00		4'019.00
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'035.80		500.00		3'269.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		270.00		500.00		300.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'000.00		46'000.00		46'000.00
12	Rechtsprechung	45'312.49	13'747.50	44'700.00	10'000.00	46'956.40	5'890.30
120	Rechtsprechung	45'312.49	13'747.50	44'700.00	10'000.00	46'956.40	5'890.30
1200	Rechtsprechung	45'312.49	13'747.50	44'700.00	10'000.00	46'956.40	5'890.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'620.00		30'000.00		30'816.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'165.80		2'100.00		1'484.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'779.40		3'800.00		1'744.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	376.55		400.00		285.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'000.00		3'910.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					279.60	
3100.00	Büromaterial	776.35		800.00		339.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	425.00		200.00		1'615.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'768.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	273.00					
3113.00	Anschaffung Hardware					923.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'299.25		4'000.00		2'371.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	125.00		800.00		765.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	909.34					
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	62.80		1'000.00		227.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00		425.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'267.50		10'000.00		5'890.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'480.00				
14	Allgemeines Rechtswesen	2'139'783.90	1'503'165.52	2'173'900.00	1'559'100.00	2'213'391.82	1'655'598.22
140	Allgemeines Rechtswesen	2'139'783.90	1'503'165.52	2'173'900.00	1'559'100.00	2'213'391.82	1'655'598.22
1400	Allgemeines Rechtswesen	848'544.48	211'926.10	822'900.00	208'100.00	809'842.92	252'049.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'804.89		132'900.00		132'005.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'292.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'964.85		9'200.00		8'554.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'405.25		13'200.00		6'775.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'621.20		1'600.00		1'568.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'558.70		1'600.00		1'593.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'235.60		2'000.00		2'010.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	650.00		3'000.00		1'369.50	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	333.40		700.00		650.00	
3100.00	Büromaterial	816.40				31.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'130.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'378.95		1'000.00		1'057.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'323.15		12'900.00		8'271.50	
3130.01	Nachführung Vermessung	13'820.95		32'500.00		15'343.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'713.70		18'000.00		15'893.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.00		500.00		175.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	174.15		200.00		174.15	
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Kassadifferenzen)	9.80					
3601.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	467.10		1'200.00			
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	56'892.05		60'000.00		55'787.40	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	8'310.10		9'000.00		11'588.90	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'545.00		1'500.00		1'546.00	
3611.00	Betrieb Plattform drittmeldung.ch			200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	548'661.24		512'900.00		540'717.87	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'429.20	
4120.00	Konzessionen		3'700.00		5'000.00		13'100.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		179'279.90		170'000.00		163'148.09

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'563.40		18'800.00		4'401.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'847.20		5'000.00		9'608.64
4690.00	Übriger Transferertrag		10'535.60		9'300.00		61'791.59
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'291'239.42	1'291'239.42	1'351'000.00	1'351'000.00	1'403'548.90	1'403'548.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	751'922.91		745'100.00		765'455.72	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'133.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'477.70		50'300.00		47'566.65	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-34.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'590.65		82'000.00		74'401.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'535.30		8'600.00		8'625.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'443.50		8'700.00		8'859.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'414.90		11'100.00		11'085.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'491.95		13'100.00		1'337.60	
3091.00	Personalwerbung	60.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	792.20		2'000.00		68.80	
3100.00	Büromaterial	1'760.50		16'200.00		14'589.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'073.60		2'900.00		1'319.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'301.46		2'500.00		484.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'367.00		3'400.00		2'794.00	
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00		749.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'684.45		2'400.00		1'415.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			4'300.00		4'604.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'347.95					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'821.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'412.10		3'100.00		3'554.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	185'623.16		209'500.00		202'430.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'195.07		50'000.00		45'846.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'687.23		1'900.00		1'687.36	
3137.00	Steuern und Abgaben	248.00		300.00		208.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	427.50					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	474.90		2'000.00		1'086.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'484.65		3'400.00		3'215.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'201.30		33'400.00		33'686.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'520.00		60'000.00		59'520.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'811.45					
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'541.35		5'400.00		5'127.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'480.85		2'500.00		1'633.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	398.81		400.00		1'111.22	
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000.00		1'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'761.85		9'300.00		55'263.80	
3690.00	Übriger Transferaufwand	10'535.60		9'300.00		61'791.59	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'349.58		5'400.00		1'312.34	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					883.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'286'485.97		1'350'000.00		1'402'588.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'193.45				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		560.00		1'000.00		960.00
15	Feuerwehr	524'128.02	92'651.75	560'000.00	61'000.00	494'810.42	88'972.25
150	Feuerwehr	524'128.02	92'651.75	560'000.00	61'000.00	494'810.42	88'972.25
1500	Feuerwehr	524'128.02	92'651.75	560'000.00	61'000.00	494'810.42	88'972.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'839.90		39'000.00		35'759.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'784.39		92'000.00		92'550.37	
3010.01	FW-Sold für Übungen	66'625.05		86'000.00		76'380.55	
3010.02	FW-Sold für Einsätze	41'490.35		50'000.00		71'283.00	
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter (Vereine, Gemeinde, Materialwart, Bauamt etc.)	11'649.25		20'800.00		16'622.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'410.65		6'300.00		9'636.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'753.50		10'700.00		12'565.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'048.85		1'100.00		1'055.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'462.15		1'100.00		1'795.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'480.80		1'400.00		1'469.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'176.25		20'000.00		7'310.98	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'257.30		14'500.00		4'490.10	
3100.00	Büromaterial	543.45		800.00		722.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'407.75		10'000.00		7'946.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	449.00		1'000.00		449.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'923.10		12'800.00		12'050.99	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'244.31		32'200.00		2'286.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	274.65					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'418.90		16'800.00		16'582.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'993.80		9'600.00		10'969.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'476.76		8'500.00		8'416.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'803.09		12'000.00		11'905.52	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'887.00		2'500.00		1'887.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'447.15		5'500.00		3'346.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'564.68		9'500.00		8'132.55	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	33'853.55		29'000.00		14'751.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'980.40		7'000.00		6'980.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'259.75		2'000.00		1'823.15	
3192.00	Abgeltung von Rechten	207.00		500.00		147.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'344.26		29'600.00		30'344.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'338.24		14'400.00		14'338.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	32.74		100.00		112.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'700.00		9'700.00		9'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'693.90		6'000.00		9'639.50
4260.01	Rückerstattungen Fehlalarme, Einsätze		58'628.55		50'000.00		67'977.75
4260.02	Rückerstattungen GVZ		20'901.80				270.00
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		4'427.50		5'000.00		9'085.00
4980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds						2'000.00
16	Verteidigung	357'110.07	233'766.18	359'100.00	241'900.00	345'861.95	236'178.68
161	Militärische Verteidigung	60'371.42	1'500.00	38'400.00	1'500.00	44'345.43	1'500.00
1610	Militärische Verteidigung	60'371.42	1'500.00	38'400.00	1'500.00	44'345.43	1'500.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	213.25		100.00		68.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'831.58		8'900.00		8'831.58	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'500.40		17'500.00		23'618.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'826.19		11'900.00		11'826.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'500.00
162	Zivile Verteidigung	296'738.65	232'266.18	320'700.00	240'400.00	301'516.52	234'678.68
1620	Zivilschutz	68'139.08	7'800.00	94'100.00	20'600.00	78'104.93	16'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'085.70		3'200.00		2'285.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	697.30		700.00		676.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'190.64		2'200.00		2'175.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'500.00		85.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	269.85		1'000.00		263.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					0.01	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'515.51		1'600.00		1'515.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55.90		100.00		55.89	
3690.00	Übriger Transferaufwand	54'924.18		56'500.00		55'046.48	
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	6'400.00		20'000.00		16'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		600.00		200.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		6'400.00		20'000.00		16'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00		0.00		2'448.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'448.00	
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO)	4'133.39		6'800.00		2'484.91	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'513.23		2'800.00		2'114.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	174.17		200.00		146.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.15				25.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	742.14		1'100.00			
3091.00	Personalwerbung	227.15					
3100.00	Büromaterial	43.75				36.89	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800.00		77.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					30.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	341.06					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	53.34		100.00		53.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			400.00			
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	224'466.18	224'466.18	219'800.00	219'800.00	218'478.68	218'478.68
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'047.65		28'000.00		26'321.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					8'998.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'123.05				1'730.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'206.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2.00				238.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	195.15		200.00		322.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.10				304.20	
3090.00	Kurse, Übungen	28'205.45		21'000.00		26'418.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	316.00				1'116.80	
3100.00	Büromaterial	88.90		1'400.00		402.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'988.90		4'000.00		4'583.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	597.55		500.00		485.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3106.00	Medizinisches Material	105.00		700.00		1'043.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	534.25		1'000.00		1'167.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'956.13		10'800.00		7'547.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'816.75		9'000.00		11'888.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'150.20		2'700.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	831.40					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'225.05		5'000.00		3'343.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'543.50		28'900.00		12'854.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'257.90					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'267.25		5'400.00		5'280.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00				200.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'195.15		6'800.00		8'694.10	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'854.85		9'000.00		8'976.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'354.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'220.40		1'000.00		2'885.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'992.70				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		148'778.90		146'700.00		144'996.90
4630.00	Beiträge vom Bund		15'550.00		15'600.00		15'550.00
4690.00	Übriger Transferertrag		54'924.18		56'500.00		55'046.48
2	BILDUNG	101'983.63	5'972.20	96'200.00		27'023.63	2'471.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'011.43</i>		<i>96'200.00</i>		<i>24'552.33</i>
21	Obligatorische Schule	23'999.63		24'000.00		23'999.63	
217	Schulliegenschaften	23'999.63		24'000.00		23'999.63	
2170	Schuliegenschaften	23'999.63		24'000.00		23'999.63	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'999.63		24'000.00		23'999.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	2'384.00	372.20	2'200.00		2'374.00	1'821.30
230	Berufliche Grundbildung	2'384.00	372.20	2'200.00		2'374.00	1'821.30
2300	Berufliche Grundbildung	2'384.00	372.20	2'200.00		2'374.00	1'821.30
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'384.00		2'200.00		2'374.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		372.20				1'821.30
29	Übriges Bildungswesen	75'600.00	5'600.00	70'000.00		650.00	650.00
299	Bildung, Übriges	75'600.00	5'600.00	70'000.00		650.00	650.00
2990	Bildung, Übriges	75'600.00	5'600.00	70'000.00		650.00	650.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00				650.00	
3631.03	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	70'000.00		70'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		5'600.00				650.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'352'093.37	676'333.93	2'317'100.00	684'400.00	2'131'663.53	517'123.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'675'759.44</i>		<i>1'632'700.00</i>		<i>1'614'540.41</i>
31	Kulturerbe	28'044.45		20'200.00		35'527.95	5'000.00
311	Museen und bildende Kunst	150.00		200.00		150.00	
3110	Museen und bildende Kunst	150.00		200.00		150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		200.00		150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'894.45		20'000.00		35'377.95	5'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'894.45		20'000.00		35'377.95	5'000.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen					221.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'894.45		20'000.00		30'156.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					5'000.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds						5'000.00
32	Kultur, übrige	329'327.13	83'544.44	338'500.00	81'600.00	289'028.27	55'373.05
321	Bibliotheken	221'240.05	18'638.05	236'000.00	17'500.00	214'709.54	20'951.55
3210	Bibliotheken	221'240.05	18'638.05	236'000.00	17'500.00	214'709.54	20'951.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'573.06		111'900.00		114'969.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'590.60		7'700.00		7'280.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'502.10		12'000.00		8'693.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'373.10		1'300.00		1'206.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'319.65		1'300.00		1'356.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'942.05		1'700.00		1'862.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	920.00		2'000.00		490.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	308.70		1'100.00		506.00	
3100.00	Büromaterial			900.00		78.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'486.81		2'900.00		2'402.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105.30		1'300.00		749.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'350.33		24'700.00		24'707.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'732.95		7'300.00		3'440.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00		216.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		199.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'569.55		11'000.00		9'472.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'695.70		16'700.00		7'545.96	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'244.05		8'600.00		5'976.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	467.67		500.00		464.26	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	620.75		500.00		258.55	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		157.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	77.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten			500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	160.13		100.00		1'073.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'200.00		6'300.00		8'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.50		7'000.00		7'759.00
4250.00	Verkäufe		637.55		500.00		484.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds						2'708.05
329	Kultur, Übriges	108'087.08	64'906.39	102'500.00	64'100.00	74'318.73	34'421.50
3290	Kultur, Übriges	108'087.08	64'906.39	102'500.00	64'100.00	74'318.73	34'421.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'166.00		5'400.00		5'403.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'833.30		10'200.00		10'084.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	809.30		800.00		788.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	994.80		1'600.00		954.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	123.25		100.00		118.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	141.10		100.00		147.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	174.90		100.00		166.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	370.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	555.50		2'500.00		808.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'659.35		13'600.00		12'140.48	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	819.00		600.00		700.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'982.93		29'500.00		7'475.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'575.00		1'300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'520.80				1'595.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'070.95		3'900.00		466.15	
3192.00	Abgeltung von Rechten	190.90		300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'900.00		32'200.00		33'470.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'732.50		3'700.00		920.00
4390.00	Übriger Ertrag						500.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		55'173.89		52'900.00		28'001.50
4980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds				2'500.00		
33	Medien	156'374.10		155'000.00		155'349.80	
332	Massenmedien	156'374.10		155'000.00		155'349.80	
3320	Massenmedien	156'374.10		155'000.00		155'349.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	156'374.10		155'000.00		155'349.80	
34	Sport und Freizeit	1'838'347.69	592'789.49	1'803'400.00	602'800.00	1'651'757.51	456'750.07
341	Sport	1'782'787.80	592'562.99	1'739'600.00	602'800.00	1'602'941.73	456'350.07
3410	Sport	150'129.95		144'100.00		120'292.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'927.75		8'000.00		3'700.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'143.50		16'000.00		7'435.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96.45					
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten	23'760.30		21'900.00		13'947.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'713.75		2'500.00		5'412.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'881.80				3'689.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'396.71		61'400.00		61'396.71	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'269.69		2'300.00		2'269.68	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'940.00		6'000.00		6'040.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		26'000.00		16'400.00	
3411	Hallenbad	1'386'708.24	476'988.54	1'379'400.00	487'800.00	1'305'696.14	349'313.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	617'818.40		506'400.00		533'143.14	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-105'024.10		-5'000.00		-21'432.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'416.40		34'900.00		32'205.70	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-56.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'621.00		54'600.00		58'767.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'989.30		5'800.00		5'904.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'648.35		5'900.00		5'998.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'686.65		7'500.00		7'514.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00		5'000.00		2'980.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	1'130.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'791.35		1'200.00		246.95	
3100.00	Büromaterial	130.00		1'100.00		336.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'944.46		37'700.00		42'681.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	71.70		700.00		71.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'159.78		1'000.00		1'135.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'645.28		12'000.00		6'081.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'141.90		2'000.00		1'683.71	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	268'409.75		221'000.00		207'468.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'954.65		5'200.00		4'139.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'913.65		4'000.00		1'768.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'650.70		9'500.00		6'779.17	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'558.07		15'200.00		14'521.68	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'533.77		15'000.00		9'089.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'630.15		126'800.00		78'167.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	268.90					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'042.05		38'900.00		43'291.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'081.25		900.00		879.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		500.00		227.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	743.61		800.00		743.62	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	222'353.33		224'100.00		215'207.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'149.84		3'200.00		3'149.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'700.00		42'000.00		43'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		379'848.71		392'000.00		255'439.35
4250.00	Verkäufe		5'909.45		5'700.00		4'254.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		920.03		600.00		2'820.07
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'015.55		8'400.00		8'922.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		55'200.00		55'200.00		55'200.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'094.80		16'000.00		17'677.95
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds				4'900.00		
3412	Sporthalle	245'949.61	115'574.45	216'100.00	115'000.00	176'953.20	107'036.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'956.27		50'900.00		48'007.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'364.00		3'500.00		3'092.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'639.75		3'000.00		3'465.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	603.10		600.00		566.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	584.45		600.00		576.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	860.45		800.00		791.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'130.00		3'000.00		2'102.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'099.05		2'500.00		172.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'972.85		10'000.00		9'650.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240.10		300.00		278.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'489.13		1'500.00		1'489.13	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'283.37		62'800.00		33'233.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'544.45		5'300.00		830.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'585.11		40'600.00		40'585.09	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	202.73		200.00		233.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'300.00		15'300.00		15'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'094.80		15'000.00		16'677.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'824.45		500.00		475.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				500.00		36.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		13'750.00		14'000.00		6'525.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		100'000.00
342	Freizeit	55'559.89	226.50	63'800.00		48'815.78	400.00
3420	Freizeit	55'559.89	226.50	63'800.00		48'815.78	400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'211.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	156.40					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	170.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	28.35					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.05					
3099.00	Übriger Personalaufwand	108.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	884.65				625.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'297.52		1'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	9'217.25		15'000.00		6'771.85	
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'223.07		1'200.00		1'223.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'355.45		13'400.00		13'355.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'340.00		4'700.00		1'340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds		226.50				400.00
4	GESUNDHEIT	13'224'712.18	9'737'790.69	11'632'800.00	8'810'400.00	12'044'271.11	8'343'227.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'486'921.49</i>		<i>2'822'400.00</i>		<i>3'701'044.05</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	10'723'025.99	8'252'424.51	9'316'400.00	7'344'800.00	9'613'382.11	7'090'106.20
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	10'723'025.99	8'252'424.51	9'316'400.00	7'344'800.00	9'613'382.11	7'090'106.20
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	7'961'976.72	8'252'424.51	7'359'400.00	7'344'800.00	7'328'697.26	7'090'106.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'020.00		1'200.00		1'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'254'976.62		3'965'000.00		3'989'957.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-125'626.10		-50'000.00		-67'595.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	236'451.05					
3049.00	Übrige Zulagen			262'400.00		218'078.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285'930.50		253'000.00		258'863.21	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	417'245.95		362'000.00		375'150.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	51'483.87		61'600.00		47'506.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'678.10		47'200.00		48'647.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70'637.26		63'200.00		65'285.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'832.40		43'500.00		23'508.11	
3091.00	Personalwerbung	18'701.00		3'000.00		17'679.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'883.10		26'000.00		9'615.55	
3100.00	Büromaterial	12'186.73		14'800.00		6'922.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78'872.85		70'500.00		71'561.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'495.67		6'000.00		4'029.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'121.54		6'900.00		8'357.72	
3105.00	Lebensmittel	370'765.82		294'000.00		264'150.74	
3106.00	Medizinisches Material	128'396.82		88'000.00		145'547.48	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	89'859.49		48'500.00		62'275.69	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'160.65		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'109.02		27'000.00		20'073.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'068.68		33'000.00		12'442.92	
3113.00	Anschaffung Hardware			6'000.00		541.50	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	39'191.15		46'800.00		5'301.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'029.55				13'795.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165'694.65		146'500.00		143'578.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	167'915.33		101'500.00		166'132.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'123.30		21'000.00		15'830.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	103'214.19		65'000.00		112'873.93	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'868.27		12'000.00		10'139.81	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'876.61		83'000.00		77'550.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'312.07		4'000.00		7'625.97	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'240.44		105'000.00		86'405.72	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			15'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	25'325.66		18'000.00		12'058.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'053'998.50		1'050'000.00		1'044'377.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'079.20		25'000.00		10'922.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'481.35				5'693.68	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'890.40		29'900.00		29'890.41	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'903.48		2'900.00		2'903.48	
3980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds	3'758.65					
3980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds	822.90					
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'072'977.75	5'865'000.00		5'570'021.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'589.55	19'500.00		18'498.85	
4250.00	Verkäufe		110'815.10	200'000.00		85'723.13	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'152.91	56'800.00		83'142.67	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente					15.05	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'440.40	28'000.00		23'749.80	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'218.15	2'500.00		2'804.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'734.00	13'000.00		12'734.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'797.75			4'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'920'617.20	1'160'000.00		1'289'417.25	
4980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds		110.00				
4980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds		16'971.70				
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'761'049.27		1'957'000.00		2'284'684.85	
3632.40	Beiträge an Gemeinden	286'449.20		550'000.00		391'421.75	
3632.45	Beiträge an Gemeinden AÜP	8'005.10		14'000.00		11'509.20	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'459'013.00		720'000.00		1'026'276.95	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	962'605.97		650'000.00		771'324.90	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen AÜP	1'293.60		3'000.00		2'664.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'682.40		20'000.00		80'656.25	
3636.45	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck AÜP					831.60	
42	Ambulante Krankenpflege	2'409'893.58	1'485'366.18	2'213'400.00	1'464'300.00	2'328'712.31	1'253'120.86
421	Ambulante Krankenpflege	2'376'705.58	1'485'366.18	2'181'400.00	1'464'300.00	2'246'356.31	1'253'120.86
4210	Ambulante Krankenpflege	1'288'270.48	1'485'366.18	1'231'900.00	1'464'300.00	1'294'735.65	1'253'120.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	881'642.84		822'300.00		897'300.51	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'299.80		-5'000.00		-1'218.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'687.00		56'300.00		57'656.05	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-46.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'431.10		88'000.00		94'322.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'251.35		9'500.00		10'568.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'855.55		9'600.00		10'739.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'975.50		12'200.00		14'242.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'065.00		24'700.00		18'110.00	
3091.00	Personalwerbung	2'498.65		500.00		646.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'303.40		1'000.00		2'069.10	
3100.00	Büromaterial	412.90		2'000.00		1'121.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'287.61		15'200.00		22'434.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	95.05		1'600.00		28.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	180.90		1'000.00		377.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	464.65				480.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400.30		3'400.00		1'197.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'705.05		2'400.00		2'594.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'068.15		2'200.00		287.00	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'261.40		2'000.00		1'911.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'844.14				1'496.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'720.85		1'300.00		1'532.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'720.68		50'700.00		33'326.70	
3130.03	Hebammen	10'646.49		11'000.00		12'928.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'513.50		2'800.00		2'579.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'789.49		3'900.00		3'880.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	232.90		600.00		536.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'710.30					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'412.40		4'000.00		2'982.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	702.20		800.00		667.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'974.65		19'600.00		17'668.01	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'535.20		50'000.00		48'535.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	969.55					
3162.00	Raten für operatives Leasing	51.15		1'800.00		1'160.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'178.05		9'400.00		3'187.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38.55		500.00		990.10	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'415.35		1'000.00		1'083.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		300.00		227.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'001.23				1'832.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4240.01	KLV-Grundversorgung		442'339.00		500'000.00		357'442.15
4240.02	Hauspflege und Betreuung		105'348.75		200'000.00		105'708.75
4240.03	Vermietung Krankenmobilen		3'583.40		3'000.00		3'787.00
4240.04	Mahlzeitendienst		10'610.00		8'000.00		9'040.00
4240.07	Diverse Leistungen		780.00		1'200.00		1'110.00
4240.08	Patientenbeteiligung		71'236.80		59'000.00		64'316.30
4250.00	Verkäufe		274.50		400.00		442.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'055.40				1'249.40
4260.07	Verkauf übriges Material		10'697.80		600.00		1'566.15
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		10.00				15.00
4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		677'591.64		513'900.00		534'498.98
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		160'838.89		177'200.00		173'944.28
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'088'435.10		949'500.00		951'620.66	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	923.35		15'000.00		606.70	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	677'591.64		550'000.00		532'270.98	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (nichtpflegerische Leistungen)	160'838.89		160'000.00		173'944.28	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (AÜP)			2'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	235'987.37		221'000.00		236'266.58	
3635.55	Beiträge an private Unternehmungen (AÜP)			500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'093.85		1'000.00		8'532.12	
422	Rettungsdienste	33'188.00		32'000.00		82'356.00	
4220	Rettungsdienste	33'188.00		32'000.00		82'356.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'188.00		32'000.00		82'356.00	
43	Gesundheitsprävention	55'816.39		56'100.00		66'179.73	
431	Alkohol- und Drogenprävention	50'436.09		49'200.00		61'044.83	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	50'436.09		49'200.00		61'044.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'002.04		48'200.00		61'044.83	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'434.05		1'000.00			
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'629.00		5'100.00		4'526.20	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'629.00		5'100.00		4'526.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	218.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		800.00		387.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'111.00		3'900.00		4'139.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	751.30		1'800.00		608.70	
4340	Lebensmittelkontrolle	751.30		1'800.00		608.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	591.40		800.00		523.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	159.90		1'000.00		85.40	
49	Gesundheitswesen, Übriges	35'976.22		46'900.00	1'300.00	35'996.96	
490	Gesundheitswesen, Übriges	35'976.22		46'900.00	1'300.00	35'996.96	
4900	Gesundheitswesen, übriges	35'976.22		46'900.00	1'300.00	35'996.96	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.15					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	497.82		5'100.00		496.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'478.25				16'500.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			21'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds				1'300.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'383'138.73	6'239'182.55	13'308'200.00	6'982'100.00	11'226'026.42	5'440'913.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'143'956.18</i>		<i>6'326'100.00</i>		<i>5'785'113.07</i>
51	Krankheit und Unfall	358'143.90	326'481.25	456'800.00	600'000.00	328'193.25	332'562.25
511	Krankenversicherung	11'800.00		11'800.00		11'800.00	
5110	Krankenversicherung	11'800.00		11'800.00		11'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'800.00		11'800.00		11'800.00	
512	Prämienverbilligungen	346'343.90	326'481.25	445'000.00	600'000.00	316'393.25	332'562.25
5120	Prämienverbilligungen	346'343.90	326'481.25	445'000.00	600'000.00	316'393.25	332'562.25
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	341'960.00		430'000.00		307'947.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	4'383.90		15'000.00		8'446.20	
4290.00	Übrige Entgelte		2'200.00		3'000.00		6'219.80
4630.00	Beiträge vom Bund		-1'100.00		306'000.00		-4'987.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		264'596.45		251'000.00		259'520.80
4637.10	Rückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		52'328.80		35'000.00		55'139.20
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)				5'000.00		16'670.00
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		8'456.00				
52	Invalidität	1'897'878.00	1'347'060.58	2'305'700.00	1'605'400.00	2'035'322.15	1'047'789.50
522	Ergänzungsleistungen IV	1'865'586.00	1'344'008.58	2'269'400.00	1'605'400.00	2'006'816.15	1'045'773.50
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'865'586.00	1'344'008.58	2'269'400.00	1'605'400.00	2'006'816.15	1'045'773.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'975.05		2'300.00		1'449.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			2'000.00		37'381.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen			3'000.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'308.50					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'726'221.00		2'100'000.00		1'835'863.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	136'081.45		162'000.00		132'123.00	
4631.00	Staatsbeiträge		1'209'352.38		1'531'900.00		959'594.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		133'896.00		73'000.00		83'870.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		760.20		500.00		2'309.50
524	Leistungen an Invalide	32'292.00	3'052.00	36'300.00		28'506.00	2'016.00
5240	Leistungen an Invalide	32'292.00	3'052.00	36'300.00		28'506.00	2'016.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'892.00		35'900.00		28'106.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		3'052.00				2'016.00
53	Alter und Hinterlassene	3'090'087.45	2'198'448.61	3'625'500.00	2'436'200.00	3'179'953.90	1'652'901.90
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	59'117.95	9'805.50	68'700.00	10'500.00	64'944.70	10'201.70
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	59'117.95	9'805.50	68'700.00	10'500.00	64'944.70	10'201.70
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	23'717.95		33'300.00		29'544.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'400.00		35'400.00		35'400.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		9'805.50		10'500.00		10'201.70
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'001'048.00	2'188'643.11	3'517'800.00	2'417'500.00	3'107'653.35	1'642'700.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'001'048.00	2'188'643.11	3'517'800.00	2'417'500.00	3'107'653.35	1'642'700.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'616.55		4'000.00		1'255.50	
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			2'000.00			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen			6'000.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'155.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	64.50		200.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'787'288.00		3'250'000.00		2'906'500.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	208'923.95		250'000.00		199'897.85	
4631.00	Staatsbeiträge		1'891'688.96		2'341'500.00		1'463'698.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		254'890.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		39'199.00		71'000.00		177'140.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'865.15				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)				5'000.00		1'862.20
533	Leistungen an Pensionierte	18'498.60		19'600.00		2'581.20	
5330	Leistungen an Pensionierte	18'498.60		19'600.00		2'581.20	
3064.00	Überbrückungsrenten	18'498.60		19'600.00		2'581.20	
535	Leistungen an das Alter	11'422.90		19'400.00	8'200.00	4'774.65	
5350	Leistungen an das Alter	11'422.90		19'400.00	8'200.00	4'774.65	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		6'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'013.40		5'000.00		4'774.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'209.50		5'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds				8'200.00		
54	Familie und Jugend	2'327'591.66	649'501.39	2'470'500.00	689'800.00	1'681'881.36	639'994.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	219'904.30	41'150.90	250'000.00	60'000.00	235'672.20	32'734.90
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	219'904.30	41'150.90	250'000.00	60'000.00	235'672.20	32'734.90
3637.00	Beiträge an private Haushalte	219'904.30		250'000.00		235'672.20	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		41'150.90		60'000.00		32'734.90
544	Jugendschutz	1'199'107.84	615.75	1'233'300.00	2'200.00	614'148.17	1'222.70
5440	Jugendschutz	973'166.50		981'600.00		315'320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					900.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	724'587.50		724'600.00			
3631.02	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	248'579.00		257'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					314'420.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	0.00		0.00		67'275.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					67'275.50	
5442	Jugendhaus	225'941.34	615.75	251'700.00	2'200.00	231'552.67	1'222.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'380.00		4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'580.70		148'300.00		157'267.94	

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					-3'705.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'365.00		10'200.00		9'827.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'120.80		15'900.00		16'701.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	725.75		1'700.00		1'693.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	758.95		1'700.00		1'830.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	965.10		2'200.00		2'249.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		50.00	
3091.00	Personalwerbung			400.00		309.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	81.60		600.00			
3100.00	Büromaterial	45.75		300.00		162.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	522.50		2'500.00		1'135.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		55.50	
3105.00	Lebensmittel	993.20		3'800.00		1'440.10	
3106.00	Medizinisches Material	137.50		200.00		96.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	736.94		1'700.00		309.25	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'108.70		4'000.00		2'944.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'161.01		6'900.00		3'059.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'188.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			100.00		60.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	655.43		700.00		654.53	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'197.55		3'000.00		910.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700.00		878.40	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			300.00		250.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	338.45		3'800.00		539.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing			700.00		793.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		500.00		227.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'860.86		1'900.00		1'860.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	97'250.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	328.35		300.00		180.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'400.00		27'700.00		21'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'300.00		2'882.00	
4250.00	Verkäufe		615.75		2'200.00		1'222.70
545	Leistungen an Familien	908'579.52	607'734.74	987'200.00	627'600.00	832'060.99	606'036.90
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte (Gemeindebetrieb)	689'315.36	607'734.74	694'500.00	627'600.00	634'822.88	604'679.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	506'456.71		422'400.00		434'995.23	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-46'912.55		-1'000.00		-2'081.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'333.45		29'100.00		27'873.60	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-136.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'427.40		40'200.00		41'472.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'313.70		5'000.00		5'232.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'101.05		5'100.00		5'192.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'574.15		6'400.00		7'302.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'511.10		6'400.00		11'188.90	
3091.00	Personalwerbung	437.00		500.00		332.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'559.25		2'700.00		1'725.00	
3100.00	Büromaterial	225.22		300.00		203.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'842.62		5'100.00		2'725.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	114.27		300.00		225.13	
3105.00	Lebensmittel	11'513.86		16'000.00		12'781.95	
3106.00	Medizinisches Material	275.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	730.65		1'200.00		811.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	246.40		1'700.00		144.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			600.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	396.30		700.00		510.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	986.50		1'100.00		990.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'877.20		3'500.00		1'836.60	
3130.04	Veranstaltungen und Aktivitäten	248.60		500.00		5.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'841.05					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'706.33		8'300.00		6'460.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	390.75		400.00		390.07	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	533.30				2'118.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86.05		800.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			55'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00		57.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'700.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					65.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'600.00		23'100.00		17'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	55'200.00		55'200.00		55'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		509'210.40				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'750.00		567'600.00		534'182.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'228.20				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		62'546.14		60'000.00		70'497.80
5452	Familienergänzende Betreuung ab 01.01.2020	182'558.09		252'600.00		180'154.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	331.65				165.90	
3637.01	Beiträge an Familien (gemeindeeigene Krippe)	62'546.14		60'000.00		70'497.80	
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)	68'720.30		120'000.00		63'643.30	
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)	43'060.00		60'000.00		37'947.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'900.00		12'600.00		7'900.00	
5453	Eltern und Frühbereich	36'706.07		40'100.00		17'083.71	1'357.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'631.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	469.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	511.65					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	84.85					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	81.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	119.95					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	75.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	325.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800.00			
3105.00	Lebensmittel			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'539.00		6'000.00		1'577.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000.00		13'000.00		7'697.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'868.32		18'300.00		7'808.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'357.00
55	Arbeitslosigkeit	33'017.00	33'017.00	20'000.00		12'700.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	33'017.00	33'017.00				
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	33'017.00	33'017.00				
3637.60	Überbrückungsleistungen	33'017.00					
4630.00	Bundesbeiträge		32'272.00				
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		745.00				
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	0.00		20'000.00		12'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	0.00		20'000.00		12'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'000.00		12'700.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'676'420.72	1'684'673.72	4'429'700.00	1'650'700.00	3'987'975.76	1'767'665.20
571	Beihilfen/Zuschüsse	310'184.00	229'156.28	312'000.00	223'300.00	280'226.00	148'831.40
5710	Beihilfen/Zuschüsse	310'184.00	229'156.28	312'000.00	223'300.00	280'226.00	148'831.40
3181.10	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen			1'000.00		606.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen			1'000.00			
3637.24	Beihilfen	255'961.00		260'000.00		239'762.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	54'223.00		50'000.00		39'858.00	
4631.00	Staatsbeiträge		189'064.68		202'300.00		131'394.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		17'926.60		20'000.00		16'951.40
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		9'439.00		1'000.00		486.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		12'726.00				
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'136'810.61	962'514.86	3'065'500.00	1'315'000.00	2'753'371.64	1'494'992.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'130'765.11	962'514.86	3'060'000.00	1'315'000.00	2'748'717.54	1'494'992.60
3637.30	An CH-Bürger ohne Kostenersatz	1'012'638.26		1'400'000.00		1'370'852.47	
3637.34	An Ausländer ohne Kostenersatz	763'491.60		1'000'000.00		800'993.45	
3637.35	An Ausländer mit Kostenersatz	354'635.25		660'000.00		576'871.62	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		48'678.00		80'000.00		52'238.00
4631.35	Rückerstattungen Kanton Ausländer mit Kostenersatz		355'553.75		660'000.00		576'384.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH-Bürger ohne Kostenersatz		284'159.94		400'000.00		526'659.30
4637.34	Rückerstattungen Dritter für Ausländer ohne Kostenersatz		274'123.17		175'000.00		339'710.70
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'045.50		5'500.00		4'654.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'045.50		5'500.00		4'654.10	
573	Asylwesen	147'814.58	366'424.88	15'600.00		15'542.78	
5730	Asylwesen	147'814.58	366'424.88	15'600.00		15'542.78	
3130.06	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	5'940.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'542.78		15'600.00		15'542.78	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	12'900.00					
3637.00	Beiträge an Schutzstatus S	113'431.80					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Schutzstatus S		366'424.88				
579	Fürsorge, Übriges	1'081'611.53	126'577.70	1'036'600.00	112'400.00	938'835.34	123'841.20
5790	Fürsorge, Übriges	952'748.68	83'310.05	880'100.00	62'000.00	837'134.19	74'171.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'419.00		25'000.00		16'420.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	576'392.73		545'500.00		548'000.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'646.70		37'600.00		35'922.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'367.25		65'500.00		70'540.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'718.70		6'400.00		6'527.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'545.95		6'500.00		6'691.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'183.35		8'300.00		8'831.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'930.00		7'500.00		4'800.00	
3091.00	Personalwerbung	18'494.90		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'541.05		5'800.00		1'130.30	
3100.00	Büromaterial	52.65					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	212.42		500.00		474.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	234.55		500.00		131.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	142.20				140.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	133.80				6'318.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'048.35		6'400.00		7'395.30	
3130.07	Integrationskosten Drittangebot IAZH FL	12'457.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'061.18		15'000.00		10'633.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'041.75				3'299.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	423.95					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	56.20		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	44'424.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	607.15		1'600.00		1'465.05	
3611.07	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH FL	1'890.00				2'250.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'975.20		48'700.00		41'263.14	
3614.07	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH FL	19'418.95				18'338.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'229.70		36'300.00		15'838.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			19'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'000.00		42'000.00		42'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag		5'656.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'374.05		14'800.00		12'547.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'080.00				14'424.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'200.00		47'200.00		47'200.00
5791	Integration	128'862.85	43'267.65	156'500.00	50'400.00	101'701.15	49'669.25

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			1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'397.30		30'000.00		20'463.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'833.50		2'100.00		1'251.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	341.10					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	95.85		300.00		109.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	318.65		400.00		233.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	471.45		500.00		320.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	216.65		500.00			
3100.00	Büromaterial	23.15					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71.15		300.00		77.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14.50		5'700.00		10.00	
3105.00	Lebensmittel	13.50		1'500.00		4.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'386.65		109'600.00		37'222.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	60.00		100.00		60.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		3'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	135.00		200.00		37.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400.00		204.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'764.40				13'407.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'300.00				26'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'108.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'036.00		12'000.00		11'488.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		34'123.65		38'400.00		38'181.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'160'975.34	511'282.56	3'405'900.00	511'200.00	3'285'665.48	502'385.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'649'692.78</i>		<i>2'894'700.00</i>		<i>2'783'280.08</i>
61	Strassenverkehr	1'946'586.26	428'907.56	1'999'700.00	435'300.00	1'951'111.22	433'720.40
615	Gemeindestrassen	1'946'586.26	428'907.56	1'999'700.00	435'300.00	1'951'111.22	433'720.40
6150	Gemeindestrassen	1'946'586.26	428'907.56	1'999'700.00	435'300.00	1'951'111.22	433'720.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	476'975.38		450'100.00		450'872.06	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'213.00		-1'000.00		-4'854.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'631.10		31'100.00		28'510.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'758.60		48'500.00		49'483.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	12'454.30		14'000.00		14'585.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'329.10		5'100.00		5'311.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'791.45		6'500.00		6'293.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	194.00		2'500.00			
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00		595.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'218.13		59'600.00		68'285.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.38		2'000.00		482.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400.00		409.25	
3106.00	Medizinisches Material	39.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'385.50		42'500.00		5'219.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'126.10		4'500.00		1'300.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'546.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'194.75		65'000.00		71'616.95	
3120.01	Strom für Strassenbeleuchtungen	101'153.20		100'000.00		101'414.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'576.18		16'500.00		24'756.89	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	22'415.95		20'000.00		50'434.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'451.59		4'300.00		5'088.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'198.05		10'500.00		10'223.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'443.45		4'500.00		4'473.50	
3141.01	Winterdienst	24'055.30		40'000.00		74'787.50	
3141.20	Strassenreinigung	93'462.60		85'000.00		84'330.75	
3141.30	Strassenbeleuchtungen	7'478.20		30'000.00		10'190.45	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	158'732.61		160'000.00		163'343.78	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	24'379.56		25'000.00		24'776.10	
3141.70	Arbeiten für Dritte	6'934.15		5'000.00		2'225.50	
3141.80	Strassenmarkierungen	1'004.05		5'000.00		2'073.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'230.39		26'000.00		37'814.00	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	158.40					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'900.00		3'751.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	752.55		800.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'300.00				1'274.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	519'556.32		561'700.00		492'437.84	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'716.09		10'800.00		10'716.09	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilen VV	22'139.55		36'100.00		36'106.32	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'573.66		11'600.00		11'573.66	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'123.71		1'200.00		1'123.71	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'351.21		1'400.00		1'351.21	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			700.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	66'100.00		79'900.00		67'900.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'248.75		3'500.00		6'333.15	
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		8'800.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'242.15		47'000.00		49'759.85
4250.00	Verkäufe		539.00		3'000.00		1'984.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'102.70		19'000.00		36'103.00
4472.01	Parkgebühren		171'723.71		175'000.00		154'999.50
4472.02	Benützung öffentlicher Grund				1'000.00		4'785.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		166'500.00		166'500.00		166'500.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		15'000.00		15'000.00		10'788.55
62	Öffentlicher Verkehr	1'214'389.08	82'375.00	1'406'200.00	75'900.00	1'334'554.26	68'665.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	258'520.68		246'600.00		251'449.61	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	258'520.68		246'600.00		251'449.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90.00		100.00		90.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'994.57		3'000.00		2'994.56	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	775.33		800.00		775.32	
3631.00	Beiträge an Kanton (Bahninfrastrukturfonds)	252'812.00		237'500.00		242'381.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'848.78		5'200.00		5'208.73	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	871'868.40		1'075'000.00		998'498.05	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	871'868.40		1'075'000.00		998'498.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	748.30		600.00		655.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'311.10		12'000.00		6'311.10	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	864'809.00		1'056'400.00		991'531.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	84'000.00	82'375.00	84'600.00	75'900.00	84'606.60	68'665.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	84'000.00	82'375.00	84'600.00	75'900.00	84'606.60	68'665.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00		606.60	
3199.00	Dienstleistungen Dritter	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
4120.00	Konzessionen		1'960.00		900.00		490.00
4250.00	Verkäufe		80'415.00		75'000.00		68'175.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'922'849.22	4'229'479.64	5'758'900.00	5'014'000.00	4'448'443.25	3'715'452.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>693'369.58</i>		<i>744'900.00</i>		<i>732'991.02</i>
71	Wasserversorgung	1'581'537.00	1'544'537.00	1'492'200.00	1'445'500.00	1'497'515.19	1'460'515.19
710	Wasserversorgung	1'581'537.00	1'544'537.00	1'492'200.00	1'445'500.00	1'497'515.19	1'460'515.19
7100	Wasserversorgung (allgemein)	37'000.00		46'700.00		37'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			9'700.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'544'537.00	1'544'537.00	1'445'500.00	1'445'500.00	1'460'515.19	1'460'515.19
3000.00	Entschädigungen, Tag- Werkkommission	2'584.00		4'000.00		2'040.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'425.10		121'800.00		122'828.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'623.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'692.15		8'400.00		7'836.80	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-208.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'886.60		13'700.00		12'854.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'722.35		3'600.00		3'561.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'687.65		1'400.00		1'460.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'147.85		1'800.00		1'750.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	174.37		3'000.00		5'976.97	
3091.00	Personalwerbung	1'057.25		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		92.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'788.66		6'300.00		6'685.10	
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	515'777.61		500'000.00		463'120.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'648.75		500.00		334.66	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'000.00		1'989.31	
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	706.50		10'000.00		5'076.12	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	643.21		1'000.00		453.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'760.08	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'538.93		7'000.00		11'524.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.01		19'000.00		7'986.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	38'459.99		30'000.00		9'355.84	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'984.04		10'000.00		7'630.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'615.96		4'100.00		3'307.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'256.39		4'500.00		4'244.22	
3137.00	Steuern und Abgaben	498.36		500.00		499.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	173'240.97		80'000.00		136'936.24	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	11'389.79		13'000.00		25'963.48	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	166'404.81		120'000.00		98'970.49	
3143.03	Unterhalt Hydranten	29'393.04		30'000.00		28'082.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'181.57		2'000.00		582.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	159.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	361.43					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		440.53	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten					106.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'129.40		5'000.00		2'129.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	134'477.49		178'200.00		116'448.42	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'111.14		5'200.00		5'111.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'650.53		31'600.00		15'230.14	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'540.81		16'500.00		8'951.77	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	112'654.09		136'400.00		271'435.67	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	176.96		200.00		176.97	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	109.14		100.00		109.14	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'800.00		37'800.00		37'700.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'400.00		22'400.00		22'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'124.40		1'800.00		3'166.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'436.00		11'300.00		8'037.38	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		182'371.79		100'000.00		157'073.73
4240.01	Wasserverkauf		948'705.20		940'000.00		879'039.10
4240.02	Bauwasser		49'967.75		40'000.00		64'744.20
4240.03	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		53'765.56		55'000.00		48'942.01
4240.05	Grundgebühr		271'461.55		275'000.00		272'007.75
4240.06	Bereitstellung mobile Wasserzähler		4'155.00		2'000.00		5'155.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.55				0.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'784.00		30'000.00		29'784.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'325.60		3'500.00		3'769.15
72	Abwasserbeseitigung	1'540'946.30	1'537'321.69	2'402'400.00	2'397'500.00	1'102'871.73	1'099'247.12
720	Abwasserbeseitigung	1'540'946.30	1'537'321.69	2'402'400.00	2'397'500.00	1'102'871.73	1'099'247.12
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3'624.61		4'900.00		3'624.61	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'624.61		3'700.00		3'624.61	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'537'321.69	1'537'321.69	2'397'500.00	2'397'500.00	1'099'247.12	1'099'247.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'608.35		25'000.00		27'377.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'613.95		1'700.00		1'741.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'839.20		2'800.00		3'114.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	292.50		300.00		319.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.80		300.00		324.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	412.75		400.00		445.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	144.75		500.00			
3091.00	Personalwerbung			100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	759.57		100.00		80.32	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00		11'692.57	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					110.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'310.45		5'000.00		7'313.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'804.50		1'900.00		2'308.72	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	38'125.47		45'000.00		58'414.17	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	132.55		200.00		132.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	86'840.22		33'200.00		29'691.11	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten			2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.01					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	138'078.28		150'300.00		122'979.76	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'554.17		5'600.00		5'554.16	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'965.23		32'900.00		24'833.33	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	436'030.95				49'684.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	678'651.18		835'900.00		396'886.77	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'495.47				291'042.55	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	89.94		4'000.00		4'051.41	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'182'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00		20'500.00		20'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'400.00		22'400.00		22'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'124.40		1'800.00		3'166.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'267.00		16'000.00		12'082.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'148'546.55		1'100'000.00		1'082'885.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'053.40		8'500.00		13'000.17
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				1'285'900.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		376'258.59				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'463.15		3'100.00		3'361.30
73	Abfallwirtschaft	916'527.25	916'093.05	947'000.00	936'000.00	941'565.32	927'571.87
730	Abfallwirtschaft	916'527.25	916'093.05	947'000.00	936'000.00	941'565.32	927'571.87
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'815.55	2'381.35	12'500.00	1'500.00	14'535.45	542.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		11'561.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	106.90					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'708.65		2'500.00		2'974.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'381.35		1'500.00		542.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	913'711.70	913'711.70	934'500.00	934'500.00	927'029.87	927'029.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'178.25		97'200.00		99'865.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-97.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'220.20		6'700.00		6'433.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'364.20		8'600.00		8'365.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'068.25		3'200.00		3'448.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'255.40		1'100.00		1'198.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'779.80		1'400.00		1'597.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00			
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	620.39		1'100.00		852.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'824.53		16'000.00		15'374.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'042.69		13'500.00		9'209.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	789.28		700.00		230.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'760.45		1'000.00		1'759.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'595.33		26'600.00		22'064.32	
3130.10	Hauskehricht	105'368.60		100'000.00		104'145.53	
3130.11	Abfuhr Grüngut	107'550.27		90'000.00		143'116.64	
3130.12	Kompostierung	109'599.89		130'000.00		79'100.70	
3130.13	Papiersammlung	7'103.10		10'000.00		6'360.15	
3130.15	Glassammlung	40'141.32		35'000.00		45'899.99	
3130.16	Metallsammlung	2'535.33		3'000.00		1'584.00	
3130.17	Weissblech- und Alusammlung	22'765.99		25'000.00		27'610.01	
3130.18	Styropor-Sammlung, Altöl	5'730.47		4'000.00		5'237.92	
3130.19	Elektrogeräte-Sammlung			4'000.00		744.03	
3130.20	Grubengut	4'637.32		8'000.00		6'212.27	
3130.21	Wilde Deponien	12'944.43		12'000.00		13'996.80	
3130.22	Kunststoffsammlung	11'432.75		14'000.00		13'921.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42.15					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'566.44		2'900.00		2'526.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	476.10		400.00		476.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'471.94		7'400.00		7'452.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'430.04		37'000.00		24'163.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'206.91		5'000.00		3'353.99	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'859.99		3'400.00		3'359.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	172.30		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	297.70				0.01	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'459.04		5'500.00		5'459.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'666.40		4'700.00		4'666.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	153'200.75		165'000.00		167'169.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'300.00		88'000.00		89'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	251.00		300.00		272.14	
4120.00	Konzessionen		5'713.50				4'095.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		1'985.52				2'868.79
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		442'658.47		440'000.00		442'631.30
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		51'159.94		50'000.00		49'224.73
4240.12	Sackgebühren		270'233.70		320'000.00		294'986.37
4240.13	Sammelstelle		27'257.94		30'000.00		29'465.91
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		23'603.00		20'000.00		11'560.10
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		18'521.69		21'400.00		13'470.49
4240.16	Kunststoffsammlung		10'074.11		17'000.00		13'354.42
4250.00	Verkäufe		1'988.30		2'500.00		1'977.77
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.06		300.00		180.49
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		59'636.22		32'200.00		62'207.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		879.25		1'100.00		1'006.80
74	Verbauungen	91'677.32		98'000.00		104'874.77	
741	Gewässerverbauungen	91'677.32		98'000.00		104'874.77	
7410	Gewässerverbauungen	91'677.32		98'000.00		104'874.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	205.05					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'441.80				21'674.88	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	22'289.25		20'000.00		17'737.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten			5'000.00		6'974.10	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'386.30		17'400.00		3'386.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'354.92		25'100.00		25'101.54	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	74'711.36	42'157.70	45'400.00	17'500.00	41'525.33	21'630.65
750	Arten- und Landschaftsschutz	74'711.36	42'157.70	45'400.00	17'500.00	41'525.33	21'630.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	74'711.36	42'157.70	45'400.00	17'500.00	41'525.33	21'630.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'224.00		700.00		204.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52.50				8.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9.10				1.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'792.50		1'000.00		953.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'140.85		18'000.00		13'717.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'087.45		8'000.00		8'115.06	
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	32'020.70		8'000.00		9'040.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'484.26		4'500.00		4'484.27	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'900.00		4'200.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'137.00		4'500.00		5'137.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'500.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4980.07	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		32'020.70		8'000.00		9'993.65
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		3'900.00		6'858.25	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		3'900.00		6'858.25	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	6'000.00		3'900.00		6'858.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'692.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		3'500.00		3'765.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
77	Übriger Umweltschutz	578'180.65	189'370.20	578'200.00	217'500.00	650'217.70	206'437.40
771	Friedhof und Bestattung	578'180.65	189'370.20	578'200.00	217'500.00	650'217.70	206'437.40
7710	Friedhof und Bestattung	578'180.65	189'370.20	578'200.00	217'500.00	650'217.70	206'437.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'430.59		221'500.00		222'712.41	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'556.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'805.05		15'300.00		14'378.20	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-156.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'221.55		22'600.00		16'807.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'359.55		7'700.00		7'769.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'573.35		2'600.00		2'678.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'238.10		3'400.00		3'143.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'537.90		3'000.00		1'520.00	
3091.00	Personalwerbung	312.35		300.00		463.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	61.10		300.00		551.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'557.95		54'700.00		58'969.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'615.95		2'000.00		1'910.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00		200.00		158.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'515.95		5'000.00		12'420.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'685.35		3'000.00		2'738.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'325.00		14'500.00		20'766.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'784.75		69'600.00		104'944.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					974.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'561.88		7'000.00		6'562.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'284.42		4'500.00		4'559.94	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'089.10		2'000.00		1'964.50	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					516.95	
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'574.90		15'200.00		30'223.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'246.00		6'200.00		18'490.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'560.25		15'500.00		18'302.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	396.80		1'500.00		150.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'202.51		19'200.00		19'202.51	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'945.81		10'000.00		9'945.81	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'775.00		15'400.00		15'002.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	59.49		300.00		404.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'300.00		32'700.00		32'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'670.20		74'000.00		84'137.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'800.00		4'000.00		1'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		128'900.00		139'500.00		120'800.00
79	Raumordnung	133'269.34		191'800.00		103'014.96	50.00
790	Raumordnung	133'269.34		191'800.00		103'014.96	50.00
7900	Raumordnung	133'269.34		191'800.00		103'014.96	50.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	845.05		2'000.00		1'028.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	79'991.00		130'000.00		31'857.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					13'036.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	459.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'572.34		26'800.00		28'362.74	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'401.95		33'000.00		28'730.20	
4250.00	Verkäufe						50.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	132'354.74	872'865.60	151'500.00	761'800.00	152'568.74	980'138.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	740'510.86		610'300.00		827'570.16	
81	Landwirtschaft	11'371.35		10'200.00		9'757.45	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	0.00		3'000.00		3'631.45	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	0.00		3'000.00		3'631.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					999.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3'000.00		2'632.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'371.35		7'200.00		6'126.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'371.35		7'200.00		6'126.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'271.00				6'126.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'550.35		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'550.00					
82	Forstwirtschaft	83'307.59	54'314.65	83'000.00	30'300.00	89'332.99	40'787.65
820	Forstwirtschaft	83'307.59	54'314.65	83'000.00	30'300.00	89'332.99	40'787.65
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	83'307.59	54'314.65	83'000.00	30'300.00	89'332.99	40'787.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	345.80		3'700.00		4'367.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	511.80		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'769.15		62'000.00		68'057.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16'408.75		16'000.00		16'249.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	613.40		500.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	658.69		700.00		658.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'788.65		2'000.00		1'072.00
4250.00	Verkäufe		26'943.80		9'000.00		5'008.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					579.40	
4511.00	Entnahmen aus Forstreservfonds		16'000.00		16'000.00		15'000.00
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		373.20		300.00		271.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'209.00		3'000.00		18'856.00
83	Jagd und Fischerei		1'149.00		1'000.00		1'149.00
830	Jagd und Fischerei		1'149.00		1'000.00		1'149.00
8300	Jagd und Fischerei		1'149.00		1'000.00		1'149.00
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'149.00		1'000.00		1'149.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	37'675.80		58'300.00		53'478.30	22'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	37'675.80		58'300.00		53'478.30	22'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	37'675.80		58'300.00		53'478.30	22'000.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'162.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'513.30		58'300.00		31'478.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					22'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						9'500.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						12'500.00
86	Banken und Versicherungen		743'484.95	604'500.00			791'797.25
860	Banken und Versicherungen		743'484.95	604'500.00			791'797.25
8600	Banken und Versicherungen		743'484.95	604'500.00			791'797.25
4604.01	Gewinnanteil ZKB		743'484.95	604'500.00			791'797.25
87	Brennstoffe und Energie		73'917.00	126'000.00			124'405.00
871	Elektrizität		73'917.00	126'000.00			124'405.00
8710	Elektrizität (allgemein)		73'917.00	126'000.00			124'405.00
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		23'917.00	26'000.00			24'405.00
4634.00	Ausgleichsvergütung EWR		50'000.00	100'000.00			100'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	13'187'421.03	30'789'088.09	7'691'100.00	26'225'200.00	5'192'483.07	22'675'141.13
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'601'667.06</i>		<i>18'534'100.00</i>		<i>17'482'658.06</i>	
91	Steuern	81'486.94	19'398'983.28	67'500.00	13'370'000.00	81'400.76	16'162'253.22
910	Steuern	81'486.94	19'398'983.28	67'500.00	13'370'000.00	81'400.76	16'162'253.22
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	71'381.94	12'510'737.63	55'000.00	9'823'500.00	70'320.76	11'132'929.82
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-33'641.07		-25'000.00		-447.23	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	105'023.01		80'000.00		70'767.99	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'901'241.02		5'194'400.00		5'971'001.76
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		433'797.55		350'000.00		509'420.51
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'667.23		20'000.00		50'702.93
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		480'969.00		320'000.00		668'485.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-95'487.60		-250'000.00		-182'890.70
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-875.10		-5'000.00		-1'873.90
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		634'002.48		594'100.00		631'961.79
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		56'719.05		90'000.00		100'477.84
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		6'378.17		5'000.00		8'790.39
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		142'105.60		93'000.00		212'731.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-43'015.30		-82'000.00		-76'953.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		529'779.77		580'000.00		506'008.48
4008.00	Personalsteuern		155'646.01		175'000.00		153'036.99
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'479'638.06		1'500'000.00		1'359'151.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		520'328.50		450'000.00		280'303.40
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		17'307.92		5'000.00		11'585.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'660'200.55		490'000.00		284'815.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Erragsminderungskonto)		-6'812.80		-80'000.00		-68'918.00
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-5'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		652'431.79		200'000.00		669'697.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-176'583.85		100'000.00		22'562.30
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-95.62		1'000.00		-37.42
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		142'603.40		96'000.00		25'143.80
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-208.20		-18'000.00		-2'273.75
9101	Sondersteuern	10'105.00	6'888'245.65	12'500.00	3'546'500.00	11'080.00	5'029'323.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10.00		500.00		700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'095.00		12'000.00		10'380.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'843'330.65		3'500'000.00		4'982'378.40
4033.00	Hundesteuern		44'915.00		46'500.00		46'945.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	5'297'734.00	8'749'244.00	6'265'400.00	10'347'200.00	2'302'050.00	3'847'320.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	5'297'734.00	8'749'244.00	6'265'400.00	10'347'200.00	2'302'050.00	3'847'320.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'297'734.00	8'749'244.00	6'265'400.00	10'347'200.00	2'302'050.00	3'847'320.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'226'945.00		6'195'500.00		2'232'231.00	
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF	70'789.00		69'900.00		69'819.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		8'632'334.00		10'231'900.00		3'732'012.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		116'910.00		115'300.00		115'308.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	412'408.22	2'367'101.75	539'500.00	2'200'500.00	435'830.12	2'477'247.06
961	Zinsen	167'865.06	220'995.11	180'400.00	201'800.00	168'039.77	170'970.93
9610	Zinsen	167'865.06	220'995.11	180'400.00	201'800.00	168'039.77	170'970.93
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'374.24		7'000.00		3'299.76	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	51.15					
3400.20	Kontokorrentzins Sekundarschule	16'007.35		12'500.00		12'532.80	
3400.30	Kontokorrentzins Ref. Kirche	27.75					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	120'242.09		115'500.00		121'653.48	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	7'795.03		25'000.00		13'693.18	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	5'894.60		10'000.00		6'152.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'472.85		10'400.00		10'708.15	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		484.10		300.00		168.45
4401.01	Kontokorrentzins Primarschule		6'460.85		400.00		366.85
4401.03	Kontokorrentzins Ref. Kirche				100.00		148.30
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		25'564.08		45'000.00		16'576.31
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern				5'000.00		207.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		47'713.50		45'000.00		55'135.60
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		39'500.58				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		101'272.00		106'000.00		98'368.37
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	219'192.73	2'138'906.64	329'700.00	1'998'700.00	246'801.73	2'128'676.13
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	219'192.73	2'138'906.64	329'700.00	1'998'700.00	246'801.73	2'128'676.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'306.80		12'000.00		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	241.30		800.00		289.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	398.80		1'100.00		1'065.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	53.00		200.00		142.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43.40		200.00		60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	86.45		200.00		198.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	803.25					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	530.00				15'858.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'313.80		102'500.00		33'111.58	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	135.80		2'300.00			
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	147.10		1'500.00		105.60	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	570.81		1'500.00		3'315.03	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'105.35		2'000.00		2'188.10	
3431.50	Spesenentschädigungen			100.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur			1'500.00		110.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung	51'023.90		60'000.00		46'361.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'904.17		6'000.00		4'847.07	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'719.05		6'900.00		2'020.65	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'091.75		5'000.00		200.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					52.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'400.00		47'300.00		46'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	78'318.00		78'400.00		77'976.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		375'777.44		385'200.00		377'418.18
4430.02	Baurechtzinsen		1'653'141.45		1'500'000.00		1'625'494.20
4430.03	Pachtzinsen		13'777.00		13'500.00		13'506.15
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		62'210.75		45'000.00		57'257.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		34'000.00		55'000.00		55'000.00
969	Finanzvermögen, Übriges	25'350.43	7'200.00	29'400.00		20'988.62	177'600.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	25'350.43	7'200.00	29'400.00		20'988.62	177'600.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	150.00		200.00		150.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	25'200.43		29'200.00		20'838.62	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV		7'200.00				177'600.00
97	Rückverteilungen		6'248.18		5'000.00		2'264.94
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'248.18		5'000.00		2'264.94
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'248.18		5'000.00		2'264.94
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		6'248.18		5'000.00		2'264.94
99	Nicht aufgeteilte Posten	7'395'791.87	267'510.88	818'700.00	302'500.00	2'373'202.19	186'055.91
990	Nicht aufgeteilte Posten	510'000.00		510'000.00			
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	510'000.00		510'000.00			
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	510'000.00		510'000.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	267'510.88	267'510.88	302'500.00	302'500.00	186'055.91	186'055.91
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	267'510.88	267'510.88	302'500.00	302'500.00	186'055.91	186'055.91
3502.00	Einlagen in Legat Hinnen	848.30		800.00		846.55	
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	103'523.49		181'700.00		95'173.41	
3502.02	Einlagen in Kinder- und Jugendaktivitätenfonds	0.45				5.35	
3502.03	Einlagen in Forstreservfonds			200.00			
3502.04	Einlagen in Fonds Vereinsvermögen z.G. kulturelle Vereine					201.55	
3502.05	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum	3'758.65					
3502.06	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum	822.90					
3502.07	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	181.50					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	220.80					
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	108'825.89		108'000.00		77'435.40	
3980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds	226.50		3'800.00		2'400.00	
3980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds	110.00					
3980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds	16'971.70					
3980.07	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	32'020.70		8'000.00		9'993.65	
4390.00	Übriger Ertrag		101'969.69		180'000.00		93'655.96
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		108'825.89		108'000.00		77'435.40
4502.02	Entnahmen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds		226.50		3'800.00		2'400.00
4502.05	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum		110.00				
4502.06	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum		16'971.70				
4502.07	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		32'020.70		8'000.00		9'993.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'804.85		2'700.00		2'570.90
4980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds		3'758.65				
4980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds		822.90				
999	Abschluss	6'618'280.99		6'200.00		2'187'146.28	
9999	Abschluss	6'618'280.99		6'200.00		2'187'146.28	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	6'618'280.99		6'200.00		2'187'146.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	58'248'971.56	58'248'971.56	53'951'800.00	53'951'800.00	47'575'311.88	47'575'311.88

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Im Bereich der Verwaltungsliegenschaften wurden diverse Beiträge an Investitionsprojekte verbucht, die erst im Folgejahr erwartet wurden. Der Bau des Mehrzweckgebäudes an der Ifangstrasse 90 wird bald abgeschlossen sein. Es ist als Begegnungszentrum mit dem Schwerpunkt Jugendarbeit geplant. Das Einweihungsfest findet am 22. April 2023 statt.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
0220.5290.00	51'265.20	0.00	51'265.20 Allgemeine Dienste: Projekt easyCloud Migration. Die jetzige IT-Infrastruktur muss angepasst werden, da in dieser Form kein Support mehr durch das Regionale Informatikzentrum RIZ gewährleistet werden kann
0290.5040.06	175'137.95	100'000.00	75'137.95 Liegenschaften: Sanierung Fassade altes Gemeindehaus. Das Projekt wurde mit dem Fensterersatz zusammengelegt, um Einsparungen zu erzielen (vgl. Konto 0290.5040.14)
0290.5040.14	0.00	125'000.00	-125'000.00 Liegenschaften: Ersatz Fenster Glattalstrasse 181 (vgl. Konto 0290.5040.06)
0290.5040.71	2'871'002.00	2'700'000.00	171'002.00 Liegenschaften: Neubau Mehrzweckgebäude Ifangstrasse 90. Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt, die Restkosten fallen noch im Jahr 2023 an
0290.6340.06	-645'750.00	0.00	-645'750.00 Liegenschaften: Investitionsbeitrag von der Gebäudeversicherung Kt. Zürich, offener Fall vom Jahr 2016 für ehemalige Boggiaanlage. Beitrag wurde für das Gemeinschaftszentrum (Mehrzweckgebäude Ifangstrasse 90) verwendet
0290.6350.00	-10'503.00	0.00	-10'503.00 Liegenschaften: Einmalvergütung für die Photovoltaikanlage im Alterszentrum Lindenhof
0290.6360.00	-650'000.00	0.00	-650'000.00 Liegenschaften: Walter Kaufmann Stiftung, Beitrag an Gemeinschaftszentrum (Mehrzweckgebäude Ifangstrasse 90). Es wurde damit gerechnet, dass der Beitrag erst im Jahr 2023 ausbezahlt wird, daher wurde dieser im Jahr 2023 budgetiert

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Im November stellte der Zweckverband Polizei RONN den Bilanzanpassungsbericht zu. Gemäss dem Bericht wurden die von den Gemeinden geleisteten Investitionsbeiträge in Darlehen umgewandelt. Der Anteil von Rümlang beträgt 27.01%. Das Darlehen wird nicht verzinst und wird in den nächsten 5 Jahren vom Zweckverband zurückbezahlt. Aus der Umwandlung der Investitionsbeiträge entstand für die Gemeinde Rümlang ein Verlust von rund CHF 19'400.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
1110.5420.00	80'973.00	0.00	80'973.00 Umwandlung ZV Polizei RONN, Darlehen gemäss Bilanzanpassungsbericht
1110.6620.00	-80'973.00	0.00	-80'973.00 Umwandlung ZV Polizei RONN, Rückzahlung von Investitionsbeiträgen gemäss Bilanzanpassungsbericht

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Die geplante Sanierung der Elektroinstallationen im Hallenbad Heuel wurde nicht realisiert.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
3411.5040.90	0.00	160'000.00	-160'000.00
			Hallenbad: Sanierung Elektroinstallationen. Infolge einer anstehenden Neubeurteilung wurde das Projekt sistiert

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Seit dem Jahr 2015 zahlt das Spital Bülach jährlich CHF 60'000 des zinslosen Darlehens über CHF 1'743'500 an die Gemeinde Rümlang zurück.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
4110.6440.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00
			Rückzahlung Darlehen Spital Bülach

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Bereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" kam es bei vielen Projekten zu Verzögerungen des Baustarts. Mehrere Projekte wurden zurückgestellt und/oder sistiert.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
6150.5010.17	48'357.15	0.00	48'357.15
6150.5010.174	251'020.33	180'000.00	71'020.33
			Sanierung Altwistrasse. Kredit durch Gemeinderatsbeschluss GRB 2022-28 vom 08.02.2022 bewilligt
6150.5010.176	528'406.80	685'000.00	-156'593.20
6150.5010.201	18'839.85	50'000.00	-31'160.15
			Sanierung Breitenstrasse. Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt, welches seit dem Jahr 2019 realisiert wird. Aufgrund des Baufortschritts fielen im Jahr 2022 mehr Ausgaben an
6150.5010.74	62'159.00	0.00	62'159.00
			Sanierung Kirchstrasse (Chratzstr.-Ifangstr.). Das Projekt konnte günstiger realisiert werden
			Sanierung Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse). Der Projektstart verzögerte sich. Mit der Realisierung konnte erst im Herbst angefangen werden
			Unterbrechung Industriestrasse. Kredit durch Gemeinderatsbeschluss GRB 2022-52 vom 22.03.2022 bewilligt

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6150.5010.84	0.00	150'000.00	-150'000.00	Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton). Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt, an dem Dritte beteiligt sind. Die Arbeiten im Bereich Strassen wurden auf das Jahr 2023 verschoben
6150.5010.85	0.00	100'000.00	-100'000.00	Flankierende Massnahmen PU Eich. Das Projekt wurde sistiert
6150.5010.86	13'382.10	30'000.00	-16'617.90	Bushaltekannten Umbau. Der Projektstart verzögerte sich, daher fielen weniger Aufwendungen wie budgetiert an.
6150.5010.87	54'523.20	90'000.00	-35'476.80	Sanierung Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse). Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt. Im Jahr 2022 fielen weniger Aufwendungen an
6150.5010.88	0.00	100'000.00	-100'000.00	Sanierung Sport Arena (Rorächer). Das Projekt wurde sistiert
6150.5010.89	0.00	25'000.00	-25'000.00	Sanierung Langenstegweg. Das Projekt wurde sistiert
6150.5010.90	180'577.80	0.00	180'577.80	Oberglatterweg (Strassenentwässerung). Kredit durch Werkkommission mit WEKO 2022-2 vom 24.01.2022 und WEKO 2022-23 vom 28.06.2022 bewilligt. Die Strassenentwässerung wurde im Zusammenhang mit dem Bauvorhaben Schelling Areal und anderen Werkleitungen realisiert

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

7

Im Bereich "Umweltschutz und Raumordnung" kam es bei vielen Projekten zu Verzögerungen des Baustarts. Mehrere Projekte wurden zurückgestellt und/oder sistiert. Im Dezember stellte der Zweckverband Abwasserreinigung Fischbach-Glatt den Bilanzanpassungsbericht zu. Gemäss dem Bericht wurden die von den Gemeinden geleisteten Investitionsbeiträge zu 80% in Darlehen und zu 20% in unverzinsliche Beteiligungen umgewandelt. Das Darlehen wird verzinst und ab dem Jahr 2025 innert 20 Jahren zurückbezahlt. Aus der Umwandlung der Investitionsbeiträge entstand für die Gemeinde Rümlang ein Buchgewinn von rund CHF 376'200.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.5030.181	0.00	100'000.00	-100'000.00	Wasserversorgung: Verbindung Eich-Bäuler (PU Eich). Das Projekt wurde sistiert
7101.5030.193	220'252.13	150'000.00	70'252.13	Wasserversorgung: Sanierung Wasserleitung Oberglatterweg. Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt. Die Tranche 2022 wurde zu tief geschätzt
7101.5030.194	373'224.68	0.00	373'224.68	Wasserversorgung: Sanierung Ringleitung Schulhaus Rümelbach. Die Arbeiten verzögerten sich und konnten erst im Jahr 2022 abgeschlossen werden
7101.5030.199	20'648.00	0.00	20'648.00	Wasserversorgung: Industriestrasse Erschliessungsleitung Werkhof. Das Projekt wurde im Jahr 2020 abgeschlossen. Die Schlussarbeiten (Einbau Deckbelag) verzögerten sich und konnten erst im Jahr 2023 ausgeführt werden
7101.5030.202	360'178.48	750'000.00	-389'821.52	Wasserversorgung: Sanierung Wasserleitung Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton). Es handelt sich um ein mehrjähriges Projekt, an dem Dritte beteiligt sind. Es konnten nicht alle geplanten Arbeiten im Jahr 2022 ausgeführt werden

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7101.5030.203	35'000.00	100'000.00	-65'000.00	Wasserversorgung: Massnahmen Steuerkabelkonzept. Die Projektarbeiten verzögerten sich, daher fielen wenigen Aufwendungen an
7101.5030.209	20'129.85	0.00	20'129.85	Wasserversorgung: Umlegung Ringleitung Obermatten Pavillon. Das Projekt wurde bereits im Jahr 2021 abgeschlossen. Aus technischen Gründen war eine erneute Umlegung notwendig.
7101.5030.212	0.00	200'000.00	-200'000.00	Wasserversorgung: Sanierung Wasserleitung Sport Arena (Rorächer). Das Projekt wurde sistiert
7101.5290.45	0.00	50'000.00	-50'000.00	Wasserversorgung: Überarbeitung Generelle Wasserversorgungsplanung GWP. Die Projektkosten fielen unter der Aktivierungsgrenze und wurden daher der Erfolgsrechnung belastet
7101.6370.03	-192'402.15	-300'000.00	107'597.85	Wasserversorgung: Im Jahr 2022 wurden weniger Bauvorhaben abgeschlossen als erwartet. Anschlussgebühren können erst vereinnahmt werden, wenn die Bauprojekte abgeschlossen und von der GVZ eine definitive Bausumme vorliegt
7201.5030.102	23'017.75	0.00	23'017.75	Abwasserbeseitigung: Sanierung Meteorwasserleitung Katzenrüti. Es war eine technische Mangelbehebung notwendig
7201.5030.189	0.00	250'000.00	-250'000.00	Abwasserbeseitigung: Sanierung Kanalisation Oberglattestrasse (Schelling Areal). Bei den Konten 7201.5030.189 und 7201.5030.190 handelt es sich um das gleiche Projekt. Dem Projekt wurde aus finanztechnischen Gründen eine andere Kontonummer zugewiesen
7201.5030.190	107'494.26	0.00	107'494.26	Abwasserbeseitigung: Sanierung Kanalisation Oberglattestrasse (Schelling Areal) Projekt 2021/2022. Bei den Konten 7201.5030.189 und 7201.5030.190 handelt es sich um das gleiche Projekt. Es wurde aus finanztechnischen Gründen eine andere Kontonummer zugewiesen
7201.5030.215	0.00	50'000.00	-50'000.00	Abwasserbeseitigung: Spülung Meteorwasserleitungen 2022. Die Kosten des Gesamtprojekts fielen unter der Aktivierungsgrenze, daher wurden diese gemäss Vorgaben der Rechnungslegung in die Erfolgsrechnung umgebucht
7201.5030.216	0.00	200'000.00	-200'000.00	Abwasserbeseitigung: Sanierung Kanalisation Sport Arena (Rorächer). Das Projekt wurde sistiert
7201.5030.217	0.00	50'000.00	-50'000.00	Abwasserbeseitigung: Aufweitung Kanal Langenstegweg. Auf die Rechnungsstellung seitens Primarschulgemeinde wurde verzichtet
7201.5290.10	17'315.30	0.00	17'315.30	Abwasserbeseitigung: Planungsausgaben Strategie Niederschlagsabwasser 2022-2023. Die Projektarbeiten wurden im Jahr 2022 aufgenommen, die Realisierung ist erst im Jahr 2023 geplant
7201.5290.46	0.00	80'000.00	-80'000.00	Abwasserbeseitigung: Meteorwasserkonzept Rümelbachstrasse. Das Projekt wurde sistiert
7201.5440.00	5'266'743.41	4'084'600.00	1'182'143.41	Abwasserbeseitigung: Umwandlung ZV ARA Fischbach-Glatt, Darlehen gemäss Bilanzanpassungsbericht
7201.5540.00	1'316'685.85	1'021'100.00	295'585.85	Abwasserbeseitigung: Umwandlung ZV ARA Fischbach-Glatt, Beteiligung gemäss Bilanzanpassungsbericht
7201.6370.05	-195'222.05	-300'000.00	104'777.95	Abwasserbeseitigung: Im Jahr 2022 wurden weniger Bauvorhaben abgeschlossen als erwartet. Anschlussgebühren können erst vereinnahmt werden, wenn die Bauprojekte abgeschlossen und von der GVZ eine definitive Bausumme vorliegt
7201.6620.00	-6'207'170.67	-5'105'700.00	-1'101'470.67	Abwasserbeseitigung: Umwandlung ZV ARA Fischbach-Glatt, Rückzahlung Investitionsbeiträge gemäss Bilanzanpassungsbericht

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7410.5020.05	0.00	700'000.00	-700'000.00	Gewässerverbauungen: Hochwasserschutz Haldenbach. Das Projekt wurde auf das Jahr 2023 verschoben
7900.5290.36	28'679.75	100'000.00	-71'320.25	Raumordnung: Entwicklungsplanung Schmidbreiten. Der Projektstart verzögerte sich, daher waren die Ausgaben tiefer als budgetiert
7900.5290.44	24'351.65	0.00	24'351.65	Raumordnung: Gesamtschau Raumplanung. Aufwendungen für die geplante BZO (Bau- und Zonenordnung) Revision im Jahr 2023 fallen schon teilweise im Jahr 2022 an

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	3'184'153.10	2'116'253.00	3'015'000.00	810'000.00	695'643.85	22'240.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	80'973.00	80'973.00	0.00	0.00	92'301.75	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'385.00	910.40	160'000.00	0.00	112'849.85	0.00
4	Gesundheit	0.00	60'000.00	0.00	0.00	2'091.60	60'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'221'215.88	0.00	1'470'000.00	0.00	1'281'926.40	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'661'333.84	6'594'794.87	8'840'700.00	5'705'700.00	2'442'507.96	509'627.70
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		13'153'060.82	8'852'931.27	13'485'700.00	6'515'700.00	4'627'321.41	591'867.70
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			4'300'129.55		6'970'000.00		4'035'453.71
Total		13'153'060.82	13'153'060.82	13'485'700.00	13'485'700.00	4'627'321.41	4'627'321.41

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'184'153.10	2'116'253.00	3'015'000.00	810'000.00	695'643.85	22'240.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'067'900.10</i>		<i>2'205'000.00</i>		<i>673'403.85</i>
02	Allgemeine Dienste	3'184'153.10	2'116'253.00	3'015'000.00	810'000.00	695'643.85	22'240.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	51'265.20					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	51'265.20					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	51'265.20					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'132'887.90	2'116'253.00	3'015'000.00	810'000.00	695'643.85	22'240.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3'132'887.90	2'116'253.00	3'015'000.00	810'000.00	695'643.85	22'240.00
5040.06	Sanierung Fassade altes Gemeindehaus	175'137.95		100'000.00			
5040.14	Ersatz Fenster Glattalstr. 181			125'000.00			
5040.71	Neubau Mehrzweckgebäude Ifangstrasse	2'871'002.00		2'700'000.00		465'641.70	
5040.83	Sanierung Flachdach Alterszentrum					165'386.85	
5040.88	Photovoltaikanlage Alterszentrum					64'615.30	
5040.89	Ersatz Notlicht + Brandmelder, Ionisation Gemeindehaus	86'747.95		90'000.00			
6310.00	Staatsbeiträge						22'240.00
6340.06	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		645'750.00				
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		10'503.00				
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen		650'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6379.00	Entnahmen aus Legat Hinnen für Investitionsausgaben		410'000.00		410'000.00		
6379.01	Entnahmen aus TAR-Fonds für Investitionsausgaben		400'000.00		400'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	80'973.00	80'973.00			92'301.75	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>0.00</i>				<i>92'301.75</i>
11	Öffentliche Sicherheit	80'973.00	80'973.00			27'507.70	
111	Polizei	80'973.00	80'973.00			27'507.70	
1110	Polizei	80'973.00	80'973.00			27'507.70	
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	80'973.00					
5620.07	Zweckverband Polizei RONN Invest. Beiträge		80'973.00			27'507.70	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						
15	Feuerwehr	0.00		0.00		64'794.05	
150	Feuerwehr	0.00		0.00		64'794.05	
1500	Feuerwehr	0.00		0.00		64'794.05	
5040.86	Sanierung Böden Feuerwehrmagazin					64'794.05	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'385.00	910.40	160'000.00		112'849.85	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'474.60</i>		<i>160'000.00</i>		<i>112'849.85</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	5'385.00	910.40	160'000.00		112'849.85	
341	Sport	5'385.00	910.40	160'000.00		112'849.85	
3410	Sport	5'385.00	910.40				
5040.00	Hochbauten	5'385.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		910.40				
3411	Hallenbad	0.00		160'000.00		112'849.85	
5040.37	Umgebungsarbeiten Hallenbad					836.25	
5040.87	Filterrevision-Katodenschutz Hallenbad					112'013.60	
5040.90	Sanierung Elektroinstallationen Hallenbad			160'000.00			
4	GESUNDHEIT	0.00	60'000.00			2'091.60	60'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>60'000.00</i>				<i>57'908.40</i>	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0.00	60'000.00			2'091.60	60'000.00
411	Spitäler	0.00	60'000.00				60'000.00
4110	Spitäler	0.00	60'000.00				60'000.00
6440.00	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		60'000.00				60'000.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00		0.00		2'091.60	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00		0.00		2'091.60	
5040.50	Sanierung Teamzimmer 2. OG					2'091.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'221'215.88	0.00	1'470'000.00		1'281'926.40	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'221'215.88</i>		<i>1'470'000.00</i>		<i>1'281'926.40</i>
61	Strassenverkehr	1'221'215.88	0.00	1'470'000.00		1'281'926.40	
615	Gemeindestrassen	1'221'215.88	0.00	1'470'000.00		1'281'926.40	
6150	Gemeindestrassen	1'221'215.88	0.00	1'470'000.00		1'281'926.40	
5010.147	Säntisstrasse (Glattalstr.-Leberbäumlistr.)					1'330.65	
5010.148	Lägernstrasse (Säntisstr.-Leberbäumlistr.)					3'717.10	
5010.151	Ersatz Kugelleuchten	61'531.65		60'000.00		98'929.30	
5010.17	Sanierung Altwistrasse	48'357.15					
5010.173	Leberbäumlistrassen (Steinfeldstr.-Büchselweg)	1'063.10				103'042.90	
5010.174	Breitenstrasse	251'020.33		180'000.00		419'684.20	
5010.175	Fluestrasse	814.35				314'936.95	
5010.176	Kirchstrasse (Chratzstr.-Ifangstr.)	528'406.80		685'000.00		3'802.25	
5010.201	Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse)	18'839.85		50'000.00			
5010.62	Verkehrsberuhigung (Diverse Strassen)	540.55				239'297.75	
5010.74	Unterbrechung Industriestrasse	62'159.00					
5010.83	Buswartehalle Hofwisen Süd					89'107.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.84	Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton)			150'000.00			
5010.85	Flankierende Massnahmen PU Eich			100'000.00			
5010.86	Bushaltekannten Umbau	13'382.10		30'000.00			
5010.87	Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)	54'523.20		90'000.00		8'077.50	
5010.88	Sport Arena (Rorächer)			100'000.00			
5010.89	Langenstegweg			25'000.00			
5010.90	Oberglatterweg (Strassenentwässerung)	180'577.80					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'661'333.84	6'594'794.87	8'840'700.00	5'705'700.00	2'442'507.96	509'627.70
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'066'538.97</i>		<i>3'135'000.00</i>		<i>1'932'880.26</i>
71	Wasserversorgung	1'519'281.01	192'402.15	1'945'000.00	300'000.00	1'080'777.72	252'505.00
710	Wasserversorgung	1'519'281.01	192'402.15	1'945'000.00	300'000.00	1'080'777.72	252'505.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'519'281.01	192'402.15	1'945'000.00	300'000.00	1'080'777.72	252'505.00
5030.106	WL Tempelhofrain	2'415.10				1'820.55	
5030.175	Breitenstrasse	2'163.27				283'436.81	
5030.176	Heuelstrasse (Aegler-Fluestrasse)	406.65				214'972.95	
5030.177	Leberbäumlistrasse (Steinfeld-Büchselweg)	952.70				4'007.80	
5030.179	Schacht Waldegg	334.55					
5030.181	Verbindung Eich-Bäuler (PU Eich)			100'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.182 Riedmatt-Wibach (Riedmattstr.-PW)					1'903.35	
5030.187 Glattalstrasse (Kreisel Bahnhofstrasse-Leberbäumlistrasse)					4'188.10	
5030.188 Oberglatterstrasse (WL Schelling Areal)					250.15	
5030.192 WL Meienbreitenstrasse (Oberglatterstrasse-Abgang Ringschluss)	237'341.80		275'000.00		12'500.00	
5030.193 WL Oberglatterweg	220'252.13		150'000.00		10'000.00	
5030.194 WL Schulhaus Rümelbach (Ringleitung)	373'224.68				197'785.21	
5030.199 Industriestrasse WL Erschliessungsleitung Werkhof	20'648.00					
5030.201 WL Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)					25'069.90	
5030.202 WL Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton)	360'178.48		750'000.00		50'465.00	
5030.203 Massnahmen Steuerkabelkonzept	35'000.00		100'000.00		12'173.70	
5030.209 Umlegung Ringleitung Obermatten Pavillon	20'129.85				75'343.25	
5030.211 WL Chätschstrasse	84'070.90		120'000.00			
5030.212 WL Sport Arena (Rorächer)			200'000.00			
5030.72 Pumpwerk Schmidbreiten (Umgestaltung Notbrunnen)					17'028.05	
5030.73 Sanierung Fassung Lee + Brunnenstube / Ausscheidung Schutzzone	915.15				8'072.50	
5030.88 WL Lägernstrasse (Säntisstr.-Leberbäumlistr.)					4'801.75	
5030.92 Säntisstrasse (Glattalstr.-Leberbäumlistr.)					1'183.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.50	Ersatz Wasserzähler	161'247.75		200'000.00		155'775.00	
5290.45	Überarbeitung GWP			50'000.00			
6370.03	Wasseranschlussgebühren		192'402.15		300'000.00		252'505.00
72	Abwasserbeseitigung	7'084'007.93	6'402'392.72	6'095'700.00	5'405'700.00	1'283'014.59	257'122.70
720	Abwasserbeseitigung	7'084'007.93	6'402'392.72	6'095'700.00	5'405'700.00	1'283'014.59	257'122.70
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	7'084'007.93	6'402'392.72	6'095'700.00	5'405'700.00	1'283'014.59	257'122.70
5030.102	Meteorwasserleitung Katzenrüti	23'017.75				15'135.35	
5030.189	Oberglatterstrasse (Kanalisation Schelling Areal)			250'000.00		89.10	
5030.190	Oberglatterstrasse (Kanalisation Schelling Areal) Projekt 2021/2022	107'494.26				12'127.70	
5030.205	Sanierung Kanalisationsleitungen 2021					228'431.41	
5030.206	Sanierung private Anschlussleitungen 2021					101'250.55	
5030.207	Spülung Meteowasserleitungen 2021					47'727.13	
5030.208	Umlegung Meteowasserleitung In den Linden					37'100.15	
5030.210	Umlegung Kanalisation Obermaten Pavillon	478.20				69'390.40	
5030.213	Sanierung Kanalisationsleitungen 2022	242'774.66		250'000.00			
5030.214	Sanierung private Anschlussleitungen 2022	99'171.85		110'000.00			
5030.215	Spülung Meteowasserleitungen 2022			50'000.00			
5030.216	Kanalisation Sport Arena (Rorächer)			200'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.217 Langenstegweg Aufweitung Kanal			50'000.00			
5290.10 Planungsausgaben	17'315.30					
5290.26 Entwässerungskonzept Industrie Eich	4'929.30					
5290.43 Entwässerungskonzept Katzenrüti	5'397.35					
5290.46 Meteowasserkonzept Rümelbachstrasse			80'000.00			
5440.00 ZV ARA Fischbach-Glatt, Darlehen	5'266'743.41		4'084'600.00			
5540.00 ZV ARA Fischbach-Glatt, Beteiligung	1'316'685.85		1'021'100.00			
5620.11 ARA Fischbach-Glatt (Ausbau 2011-2017)					771'762.80	
6370.05 Kanalisationsanschlussgebühren		195'222.05		300'000.00		257'122.70
6620.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		6'207'170.67		5'105'700.00		
74 Verbauungen	5'013.50	0.00	700'000.00		0.00	
741 Gewässerverbauungen	5'013.50	0.00	700'000.00		0.00	
7410 Gewässerverbauungen	5'013.50	0.00	700'000.00		0.00	
5020.05 Hochwasserschutz Haldenbach			700'000.00			
5290.27 Gefahrenkarte Naturgefahren	5'013.50					
77 Übriger Umweltschutz	0.00	0.00	0.00		62'200.00	
771 Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0.00		62'200.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0.00		62'200.00	
5060.51	Ersatz Piaggio Friedhof					62'200.00	
79	Raumordnung	53'031.40	0.00	100'000.00		16'515.65	
790	Raumordnung	53'031.40	0.00	100'000.00		16'515.65	
7900	Raumordnung	53'031.40	0.00	100'000.00		16'515.65	
5290.36	Entwicklungsplanung Schmidbreiten	28'679.75		100'000.00			
5290.44	Gesamtschau Raumplanung	24'351.65				16'515.65	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'852'931.27	13'153'060.82	6'515'700.00	13'485'700.00	591'867.70	4'627'321.41
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>4'300'129.55</i>		<i>6'970'000.00</i>		<i>4'035'453.71</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	8'852'931.27	13'153'060.82	6'515'700.00	13'485'700.00	591'867.70	4'627'321.41
999	Abschluss	8'852'931.27	13'153'060.82	6'515'700.00	13'485'700.00	591'867.70	4'627'321.41
9999	Abschluss	8'852'931.27	13'153'060.82	6'515'700.00	13'485'700.00	591'867.70	4'627'321.41
5900.00	Passivierte Einnahmen	8'852'931.27		6'515'700.00		591'867.70	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		13'153'060.82		13'485'700.00		4'627'321.41
Total		22'005'992.09	22'005'992.09	20'001'400.00	20'001'400.00	5'219'189.11	5'219'189.11

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	60'000.00	0.00	166'824.25	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	7'200.00	7'200.00	0.00	0.00	177'600.00	177'600.00
Total Ausgaben / Einnahmen	7'200.00	7'200.00	60'000.00	0.00	344'424.25	177'600.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	60'000.00	0.00	166'824.25
Total	7'200.00	7'200.00	60'000.00	60'000.00	344'424.25	344'424.25

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	14'400.00	14'400.00	60'000.00	60'000.00	522'024.25	522'024.25
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	7'200.00	7'200.00	60'000.00		344'424.25	177'600.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	60'000.00		166'824.25	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	60'000.00		166'824.25	
7040.02	Oberdorfstr. 5 Sanierung Wohnungsteil					9'045.40	
7040.06	Glattalstr. 188 Sanierung Arztpraxis					69'589.90	
7040.11	Glattalstr. 207 Sanierung Dach					88'188.95	
7040.12	Glattalstr. 207 Sanierung Elektroinstallationen			60'000.00			
969	Finanzvermögen, Übriges	7'200.00	7'200.00			177'600.00	177'600.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'200.00	7'200.00			177'600.00	177'600.00
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	7'200.00				177'600.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen		7'200.00				177'600.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	7'200.00	7'200.00		60'000.00	177'600.00	344'424.25
999	Abschluss	7'200.00	7'200.00		60'000.00	177'600.00	344'424.25
9999	Abschluss	7'200.00	7'200.00		60'000.00	177'600.00	344'424.25
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	7'200.00				177'600.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		7'200.00		60'000.00		344'424.25
Gesamtergebnis		14'400.00	14'400.00	60'000.00	60'000.00	522'024.25	522'024.25

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
1	Aktiven	103'146'211.66	115'021'156.74
10	Finanzvermögen (FV)	69'246'753.63	78'661'477.88
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	18'780'862.59	21'671'288.21
1000	Kasse	33'913.11	30'281.90
1000.00	Hauptkasse	8'302.85	8'905.80
1000.10	Kasse Betreibungsamt	9'155.80	3'272.65
1000.11	Kasse Alterszentrum	170.00	170.00
1000.12	Kasse Alterszentrum Taschengeld Heimbewohner	8'687.25	9'914.05
1000.15	Kasse Gemeindebibliothek	0.00	200.00
1000.20	Kassenvorschüsse	7'597.21	7'819.40
1001	Post	15'004'272.69	12'943'795.29
1001.00	Postcheck-Kto. 80-9960-5	14'462'701.93	12'207'208.76
1001.01	Postcheck-Kto. 60-769268-8 Betreibungsamt	537'380.63	724'023.90
1001.02	Postcheck-Kto. 60-423127-1 Friedensrichter	4'190.13	12'562.63
1002	Bank	3'731'212.79	8'687'243.02
1002.00	ZKB Dielsdorf Checkkonto 1125-3122.686	2'879'896.59	7'628'991.27
1002.01	Bezirkssparkasse Dielsdorf, Rümlang KK 20 3.016.200.09	510'161.85	717'801.75
1002.02	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf KK 1125-0161.486 "Kinderkrippe"	3'357.65	2'719.80
1002.03	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf KK 1125-0206.536 "Betreibungsamt"	307'248.00	307'178.45
1002.11	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf Alterszentrum Personalgelder	30'548.70	30'551.75
1009	Übrige flüssige Mittel	11'464.00	9'968.00
1009.00	REKA Reisechecks	11'464.00	9'968.00
101	Forderungen	11'669'153.00	9'587'440.82
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'562'404.76	3'315'911.35
1010.00	FIS Debitoren-Sammelkonto	2'328'080.36	2'298'400.30
1010.01	Debitoren	338'081.80	159'500.40
1010.02	Debitoren Betreibungsamt	29'745.85	16'803.75
1010.03	Debitoren Alterszentrum	673'885.45	616'660.60
1010.04	Debitoren Alterszentrum Grundpfandverschreibung	93'311.85	93'311.85
1010.07	Debitoren Steuern Betreibungskosten	10'095.30	10'015.60
1010.08	Rückerstattungsforderungen Zusatzleistungen (EL+BH)	69'906.70	99'207.95
1010.09	Debitoren Abklärungskonto	0.00	5'311.15
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	19'297.45	16'699.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	3'445'754.51	1'127'857.60
1011.03	FIS KK Primarschule	3'151'627.95	971'088.77

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
1011.10 KK ZV Sozialdienste Dielsdorf	30'709.70	33'876.95
1011.13 KK Zch. Planungsgruppe Glattal ZPG	1'896.70	2'544.05
1011.14 KK ZV Polizei RONN	18'825.65	25'763.78
1011.15 KK ZV Gruppenwasserversorgung Furtal (GWF)	196'266.51	79'562.95
1011.20 KK ORS Service AG/Asylbewerberbetr.	30'000.00	0.00
1011.21 KK Regionale Führungsorganisation RFO RONN (Gesamtkosten)	16'428.00	15'021.10
1012 Steuerforderungen	3'010'102.13	2'994'848.76
1012.0009 Restanzen Steuern 2009	331.89	107.38
1012.0013 Restanzen Steuern 2013	2'436.74	2'506.14
1012.0014 Restanzen Steuern 2014	1'267.93	0.00
1012.0015 Restanzen Steuern 2015	16'314.03	1'328.87
1012.0016 Restanzen Steuern 2016	44'706.78	8'992.98
1012.0020 Restanzen Steuern 2020	655'821.49	135'233.06
1012.0021 Restanzen Steuern 2021	2'374'369.97	724'424.33
1012.0021. Restanzen Nachsteuern 2021	73'279.73	0.00
1012.0022 Restanzen Steuern 2022	0.00	2'163'667.48
1012.0022. Restanzen Nachsteuern 2022	0.00	83'373.88
1012.09 WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-158'426.43	-124'785.36
1014 Transferforderungen	1'298'557.15	1'980'029.75
1014.10 Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	11'082.90	11'766.90
1014.30 Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'287'474.25	1'968'262.85
1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	234'204.25	18'086.90
1015.03 Alterszentrum Durchlaufkonto	180.00	0.00
1015.52 Tutoris Sammelkonto	225'721.70	15'850.85
1015.58 Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	8'302.55	2'236.05
1019 Übrige Forderungen	118'130.20	150'706.46
1019.0001 Mieterkaution Obermattenstr. 24	7'500.00	0.00
1019.0003 Mieterkaution Ifangstr. 3	4'680.00	4'695.30
1019.0020 Mieterkaution Wibachstr. 1 ZSO RONN	4'000.90	4'000.90
1019.0021 Erneuerungsfonds STWEG Glattalstrasse 188	11'954.75	13'926.19
1019.0030 Mieterkautionssparkonto Glattalstr. 207	49'544.85	49'549.80
1019.0031 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-101	1'504.35	1'504.50
1019.0032 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-402	501.50	501.55
1019.0033 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	501.65	0.00
1019.0034 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-302	1'504.30	1'504.45

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
1019.0036 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-401	1'002.80	1'002.90
1019.0038 Mieterkautionssparkonto Rest. Badi-Beizli	3'001.65	3'001.95
1019.0039 Mieterkautionssparkonto Wasserwerkstr. 4	1'999.60	1'999.80
1019.0040 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-102	1'498.95	1'499.10
1019.0041 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-301	1'498.65	1'498.80
1019.0042 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-202	1'494.30	1'494.45
1019.0043 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	0.00	2'392.95
1019.32 Quartierplan Schmidbreiten	25'941.95	0.00
1019.90 Debitor MWST ESTV	0.00	62'133.82
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	593'005.24	9'199'016.05
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	715.59	700.75
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	715.59	700.75
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	592'289.65	9'188'897.85
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	592'289.65	556'563.85
1043.20 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	0.00	6'366'334.00
1043.21 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	0.00	2'266'000.00
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	300.00
1044.00 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	300.00
1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	9'117.45
1045.00 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	9'117.45
108 Sachanlagen Finanzvermögen	38'203'732.80	38'203'732.80
1080 Grundstücke FV	29'799'093.60	29'799'093.60
1080.00 Nicht überbaute Liegenschaften	3'383'893.60	3'383'893.60
1080.10 Grundeigentum mit Baurechten	26'415'200.00	26'415'200.00
1084 Gebäude FV	8'404'639.20	8'404'639.20
1084.00 Ueberbaute Liegenschaften	5'197'703.90	5'197'703.90
1084.10 Grundeigentumsanteile	3'206'935.30	3'206'935.30
14 Verwaltungsvermögen (VV)	33'899'458.03	36'359'678.86
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	23'684'676.52	25'854'647.32
1400 Grundstücke VV	294'940.98	294'940.98
1400.00 Grundstücke allgemeiner Haushalt	469'690.00	294'940.98
1400.09 WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-174'749.02	0.00
1401 Strassen und Verkehrswege	6'277'409.19	6'633'113.30
1401.00 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	22'494'441.40	17'310'417.68
1401.09 WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-16'217'032.21	-10'677'304.38

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
1402	Wasserbau	89'846.09	86'459.79
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'075'594.60	1'075'473.45
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-985'748.51	-989'013.66
1403	Übrige Tiefbauten	5'910'973.24	6'830'313.05
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	5'999'020.30	5'626'001.70
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-4'182'571.25	-3'902'863.11
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	7'498'428.01	8'352'344.85
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-3'532'726.72	-3'520'298.29
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-317'792.28	-537'955.71
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	358'332.78	730'260.25
1403.30	Tiefbauten Abfallbeseitigung	272'233.80	272'233.80
1403.39	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-183'951.40	-189'410.44
1404	Hochbauten	9'012'483.53	8'632'845.60
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	34'868'934.68	33'418'078.25
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-26'082'767.94	-24'996'217.75
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	546'060.50	406'968.40
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-454'059.95	-320'078.99
1404.20	Hochbauten Abwasserbeseitigung	402'489.75	402'489.75
1404.29	WB Hochbauten Abwasserbeseitigung	-302'514.78	-308'068.95
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	567'450.70	567'450.70
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-533'109.43	-537'775.81
1405	Waldungen	7'260.62	6'601.93
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	152'746.00	152'746.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-145'485.38	-146'144.07
1406	Mobilien VV	631'055.41	653'573.91
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	5'181'192.24	1'902'958.85
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'714'907.40	-1'526'752.73
1406.10	Mobilien Wasserversorgung	1'249'317.30	362'722.75
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung	-1'084'546.73	-85'354.96
1406.20	Mobilien Abwasserbeseitigung	18'962.50	18'962.50
1406.29	WB Mobilien Abwasserbeseitigung	-18'962.50	-18'962.50
1407	Anlagen im Bau	1'460'707.46	2'716'798.76
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	1'096'420.70	2'217'090.93
1407.10	Anlagen im Bau Wasserversorgung	344'569.96	499'707.83
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	19'716.80	0.00

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
142	Immaterielle Anlagen	389'577.58	428'940.14
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	301'069.56	70'346.70
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	748'335.64	53'031.40
1427.09	WB Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	-564'034.99	0.00
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserversorgung	305'942.10	0.00
1427.19	WB Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserversorgung	-276'564.97	0.00
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	718'096.75	17'315.30
1427.29	WB Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	-630'704.97	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	88'508.02	358'593.44
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	975'894.75	688'543.84
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	-887'386.73	-429'210.42
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	0.00	114'481.85
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	0.00	-85'975.03
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	0.00	329'474.25
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	0.00	-258'721.05
144	Darlehen	1'320'000.00	6'607'716.41
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	80'973.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allg. Haushalt	0.00	80'973.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	1'320'000.00	6'526'743.41
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'330'000.00	1'260'000.00
1444.09	WB Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-10'000.00	0.00
1444.20	Darlehen an öffentliche Unternehmungen ZV Abwasser	0.00	5'266'743.41
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'880'951.10	3'197'636.95
1452	Beteiligungen, Grundkapitalien	180'678.00	180'678.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	180'678.00	180'678.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'700'273.10	3'016'958.95
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'700'273.10	1'700'273.10
1454.20	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ZV Abwasser	0.00	1'316'685.85
146	Investitionsbeiträge	6'624'252.83	270'738.04
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00
1461.00	Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	27'334.90	0.00
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	-27'334.90	0.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'527'407.63	179'470.32
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	4'881'246.92	4'704'219.95
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-4'579'020.12	-4'540'087.36

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	185'359.15	185'359.15
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	-182'350.75	-182'527.71
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	11'927'417.90	193'313.10
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-5'705'245.47	-180'806.81
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	69'030.95	64'913.82
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	616'462.05	616'462.05
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-549'140.04	-553'167.23
1465.20	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Abwasserbeseitigung	229'138.00	229'138.00
1465.29	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-227'429.06	-227'519.00
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte	27'814.25	26'353.90
1467.00	Investitionsbeiträge an Private Haushalte allgemeiner Haushalt	278'864.35	278'864.35
1467.09	WB Investitionsbeiträge an Private Haushalte allgemeiner Haushalt	-254'542.70	-255'893.91
1467.10	Investitionsbeiträge an Private Haushalte Wasserversorgung	45'120.00	45'120.00
1467.19	WB Investitionsbeiträge an Private Haushalte Wasserversorgung	-41'627.40	-41'736.54

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
2	Passiven	-103'146'211.66	-115'021'156.74
20	Fremdkapital	-52'702'170.70	-56'975'785.97
200	Laufende Verbindlichkeiten	-19'936'622.79	-22'652'686.72
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-5'708'437.26	-6'679'682.19
2000.00	FIS Kreditoren-Sammelkonto	-5'639'903.76	-6'449'103.33
2000.03	Kreditoren Sammelkonto Betreibungsamt	-46'398.70	-45'284.76
2000.05	Kreditoren Sammelkonto Alterszentrum	-4'060.60	-97'901.30
2000.0801	Kreditoren Abklärungskonto (Diverses)	-50.00	-70'240.00
2000.11	Personalfürsorgeeinrichtungen (BVK)	-80.60	-249.60
2000.14	Kantonales Steueramt Quellensteuern	-17'943.60	-16'903.20
2001	Kontokorrente mit Dritten	-7'826'853.80	-8'926'107.87
2001.02	KK Sekundarschule Rümlang-Oberglatt	-7'808'460.22	-8'279'904.19
2001.03	KK Ref. Kirchgemeinde	-13'531.40	-445'639.99
2001.16	KK ZV ARA Fischbach-Glatt	0.00	-196'430.30
2001.21	KK Regionale Führungsorganisation RFO RONN	-4'862.18	-4'133.39
2002	Steuern	-256'378.31	-325'824.59
2002.0017	Restanzen Steuern 2017	-74'285.61	-80'241.95
2002.0018	Restanzen Steuern 2018	-92'294.50	-133'468.84
2002.0019	Restanzen Steuern 2019	-87'838.46	-28'206.88
2002.26	MWST Alterszentrum	-1'959.74	-1'519.61
2002.90	Kreditor MWST ESTV	0.00	-82'387.31
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-16'228.53	-282'777.03
2005.01	KK Spitex	0.00	-1'180.00
2005.21	Quellensteuern QVO II	-2'793.53	-252'793.53
2005.41	FIS Debitoren ESR-Fehlerkonto	0.00	-241.70
2005.45	FIS Debitoren Vorauszahlungskonto	-1'417.75	-20'736.70
2005.51	Alterszentrum Durchlaufkonto	-10'017.25	-7'825.10
2005.65	Seniorenausflug	-2'000.00	0.00
2006	Depotgelder und Kautionen	-5'945'590.49	-6'278'471.05
2006.0030	Mieterkaution Glattalstr. 207	-49'544.85	-49'549.80
2006.0031	Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-101	-1'504.35	-1'504.50
2006.0032	Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-402	-501.50	-501.55
2006.0033	Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	-501.65	0.00
2006.0034	Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-302	-1'504.30	-1'504.45
2006.0036	Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-401	-1'002.80	-1'002.90

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
2006.0038 Mieterkautionssparkonto Rest. Badi-Beizli	-3'001.65	-3'001.95
2006.0039 Mieterkautionssparkonto Wasserwerkstr. 4	-1'999.60	-1'999.80
2006.0040 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-102	-1'498.95	-1'499.10
2006.0041 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-301	-1'498.65	-1'498.80
2006.0042 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-202	-1'494.30	-1'494.45
2006.0043 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	0.00	-2'392.95
2006.01 Bewohnergelder Alterszentrum	-52'147.35	0.00
2006.02 Depotgelder Betreibungsamt	-762'504.44	-899'092.15
2006.03 Elterndepot Kinderkrippe	-6'200.00	0.00
2006.04 Depot Spitex für Vermietungen	-100.00	-50.00
2006.05 Bargeld Alterszentrum Heimbewohner	-29'107.35	-24'022.15
2006.06 Depot Alterszentrum Heimbewohner (Kautiön)	-438'965.00	-516'165.00
2006.07 Depotgelder Veloständer	-1'800.00	-2'000.00
2006.08 Kostenvorschüsse/Verwertungen Betreibungsamt	-16'961.30	-43'776.40
2006.09 Personalgelder Alterszentrum	-55'576.65	0.00
2006.10 Depotgelder Sporthalle und Gemeindesaal (Dauerdepot)	-3'200.00	-4'000.00
2006.1001 Depotgelder Grundsteuern	-4'099'300.00	-4'227'900.00
2006.11 Depotgelder Sporthalle, Gemeindesaal und Pfadiheim	0.00	-1'200.00
2006.30 Baudepositen	-415'675.80	-494'315.10
2009 Übrige laufende Verbindlichkeiten	-183'134.40	-159'823.99
2009.34 Erschliessung Ifangstrasse Kat.-Nr. 4053	-64'210.80	-64'210.80
2009.39 Erschliessung Deponie Chalberhau und Eich	-85'499.70	-85'499.70
2009.62 Übrige laufende Verpflichtungen Betreibungsamt	-6'862.25	-7'763.34
2009.64 Übrige laufende Verpflichtungen Alterszentrum	-26'561.65	-2'350.15
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-250'000.00
2014 Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-3'000'000.00	-250'000.00
2014.40 Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-3'000'000.00	-250'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'582'177.86	-1'672'438.52
2040 Passive RA Personalaufwand	-285'153.35	-463'256.67
2040.00 Passive RA Personalaufwand	-281'942.10	-443'756.67
2040.01 Passive RA Alterszentrum Personalaufwand	-3'211.25	-19'500.00
2041 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'447.40	-3'945.35
2041.00 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'447.40	-3'945.35
2043 Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-283'109.30	-154'303.45
2043.00 Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-283'109.30	-154'303.45

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-987'813.31	-1'050'933.05
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-987'813.31	-1'050'933.05
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-654.50	0.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-654.50	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-349'512.68	-4'195'778.06
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-349'512.68	-340'933.06
2050.00	Mehrleistungen des Personals	-255'222.24	-263'063.71
2050.04	Mehrleistungen des Personals Alterszentrum	-86'799.04	-77'869.35
2050.10	Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-7'491.40	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	-3'854'845.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	-3'854'845.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'250'000.00	-26'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-26'250'000.00	-26'000'000.00
2064.10	Darlehen SUVA, Luzern 0.27% bis 23.05.2024	-3'000'000.00	-3'000'000.00
2064.11	Darlehen SUVA, Luzern 0.33% bis 23.05.2026	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.12	Darlehen SUVA, Luzern 0.36% bis 23.05.2028	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.13	Darlehen Flurgenossenschaft variabel	-250'000.00	0.00
2064.14	Darlehen Postfinance 0.79% fest bis 22.02.2027	-3'000'000.00	-3'000'000.00
2064.15	Darlehen Postfinance 1.05% fest bis 28.02.2030	-3'000'000.00	-3'000'000.00
2064.16	Darlehen Postfinance 0.58% fest bis 21.02.2025	-3'000'000.00	-3'000'000.00
2064.18	Darlehen Postfinance 0.2% fest bis 22.06.2026	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.19	Darlehen Postfinance 0.25% fest bis 21.06.2028	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.20	Darlehen Postfinance 0.15% fest bis 03.04.2029	-6'000'000.00	-6'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-150'342.30	-1'522'442.30
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-150'342.30	-150'342.30
2085.01	Alterszentrum	-73'842.30	-73'842.30
2085.02	Diverse	-76'500.00	-76'500.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	-1'372'100.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	-1'372'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'433'515.07	-682'440.37
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-172'990.95	-172'990.95
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten bis 31.12.2011	-172'990.95	-172'990.95
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-1'260'524.12	-509'449.42
2092.00	Legat C. Hinnen	-413'806.46	-4'654.76

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
2092.01	TAR-Fonds	-757'963.06	-352'660.66
2092.02	Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	0.00	-59'339.20
2092.03	Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	0.00	-36'105.45
2092.05	Kinder- und Jugendaktivitätenfonds	-226.05	0.00
2092.07	EKZ-Ausgleichfonds	-88'528.55	-56'689.35
29	Eigenkapital	-50'444'040.96	-58'045'370.77
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'228'305.88	-4'717'354.70
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'228'305.88	-4'717'354.70
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-2'110'049.19	-2'222'703.28
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasser	-1'689'344.21	-2'125'375.16
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-428'912.48	-369'276.26
291	Fonds im Eigenkapital	-29'097.00	-13'097.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-29'097.00	-13'097.00
2910.01	Forstreservefonds	-29'097.00	-13'097.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	-510'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00	-510'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	0.00	-510'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-46'186'638.08	-52'804'919.07
2990	Jahresergebnis	-2'187'146.28	-6'618'280.99
2990.00	Jahresergebnis	-2'187'146.28	-6'618'280.99
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-43'999'491.80	-46'186'638.08
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-43'999'491.80	-46'186'638.08