

**Politische Gemeinde
8153 Rümlang**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	2. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	12. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Juni 2024
Veröffentlichung	14. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5-6
2 Anträge und Beschlüsse	7-9
3 Kurzbericht der Revisionstelle	10-13
4 Vollständigkeitserklärung	14
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	17-18
6 Erfolgsrechnung	19
7 Investitionsrechnungen	20-21
8 Bilanz	22-23
9 Geldflussrechnung	24-25
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	26
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	26
Organisationseinheiten	28
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	29
Eventualforderungen	30
Anlagenspiegel Finanzvermögen	31
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	32-40
Beteiligungsspiegel	41-43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	44
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	45-46
Leasingverträge	keine

Rückstellungsspiegel	47-48
Eigenkapitalnachweis	49
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	50-52
Forstreservefonds	53
Sonderrechnungen	54-60
Haushaltsgleichgewicht	61-62
Finanzkennzahlen	63
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	64
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	65-66
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	67
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	68-69
Regionale Führungsorganisation RFO RONN - Auszug Jahresrechnung	70-77

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	80-89
12	Erfolgsrechnung	90-135
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	136-140
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	141-146
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	147-148
16	Bilanz	149-158

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rümlang
Glattalstrasse 201
8153 Rümlang

Finanzvorstand:

Roland Niesper

Leiterin Finanzen:

Amanda Gambon

044 817 75 40

finanzen@ruemlang.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Mit GRB-Nr. 32/2024 vom 02.04.2024 hat der Gemeinderat den Beleuchtenden Bericht für die Gemeindeversammlung vom 10.06.2024 genehmigt und zuhanden der Stimmberechtigten verabschiedet.

Beleuchtender Bericht

Wie schon die Jahre zuvor, war auch das Jahr 2023 ereignisreich. Die Gemeindeverwaltung wurde per 1. Januar 2023 neu organisiert. Die insgesamt 14 Bereiche sind seit Anfangs Jahr in insgesamt sechs Geschäftsfelder zusammengefasst. Diese neue Organisationsstruktur wurde vorbereitet und gut eingeführt. Durch Zusammenführung von Bereichen in das selbe Geschäftsfeld führt dazu, dass die vorhandenen Ressourcen synergieeffizienter genutzt werden können, da beispielsweise die Informationen bei der Geschäftsfeldleitung jeweils zusammenführen. Die Reorganisation verlief nicht ganz lautlos, wie dies für Reorganisationsprozesse auch normal ist. Gegen Ende Jahr kam es aufgrund der neuen Struktur zu einer etwas höheren Personalfluktuations. Aufgrund der aktuellen Situation auf dem Arbeitsmarkt und dem damit verbundenen Fachkräftemangel konnten diese Vakanzen wenn auch sehr verzögert neu besetzt werden.

Das Geschäftsfeld Bau & Entwicklung trieb die Entwicklung des Gebietes Schmidbreiten weiterhin voran. Im Zentrum stand einerseits die Frage, wie soll das Gebiet entwickelt werden. Dafür wurde eine Echogruppe bestehend aus Grundeigentümern, Bewohnern und Behörde gebildet, welche Szenarien diskutierte. Der Gemeinderat hat die Stossrichtung informell abgesegnet. Der Weg ist noch sehr lange und wird weiterhin einen Effort fordern. Das Problem liegt darin, dass planungsrechtlich die Ausgangslage zwar klar ist und das Potential feststeht. Letzteres wird aber durch das Umweltrecht zusätzlich eingeschränkt. Auf dieser Gratwanderung arbeiten Grundeigentümer und Gemeinde an einer Lösung, die sehr viel Zeit in Anspruch nimmt.

Im Bereich Hochbau gingen 2023 mit 97 (Vorjahr: 107) etwas weniger Baugesuche als im Vorjahr ein. Mit der Einführung einer neuen Bauverwaltungssoftware einerseits und den Vorbereitungsarbeiten zum digitalen Baugesuch hin, standen aber auch andere, neue Themen im Fokus.

Die rollende Planung von Investitionen im Tiefbau bleibt anspruchsvoll. Einerseits gilt es, den finanziellen Möglichkeiten und Gegebenheiten der Gemeinde Rümlang, andererseits auch dem Erhalt einer guten und zentralen Infrastruktur der Gemeinde Rechnung zu tragen. Rund die Hälfte der Investitionen im Verwaltungsvermögen erfolgen im Bereich Tiefbau.

Im Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales standen zwei wichtige Projekte im Zentrum. Am 22. April 2023 konnte mit dem Begegnungszentrum «90i» ein neues Angebot fertiggestellt, der Bevölkerung übergeben und belebt werden. Das Begegnungszentrum bietet einfachen Zugang zu Räumen für verschiedene Anlässe wie Erwachsenenurse, Väter- und Mütterberatung, Krabbelgruppen und Spielgruppen aber auch für Generalversammlungen und dergleichen. Im neuen Gebäude befindet sich auch das neue Jugendhaus, welches von der Plattform Glattal geführt wird.

Ein weiteres Projekt war die Übertragung des gemeindeeigenen Krippenbetriebes an eine private Trägerschaft. Im Verlauf des Jahres konnte die Evaluation erfolgen. Der Betrieb wurde auf den 1. Januar 2024 neu der Kinderkrippe KIMI übertragen werden. Das Personal der Gemeinde wurde übernommen.

Das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen hatte mit dem Abschluss der Bautätigkeit rund um das HPS-Gebäude ein wichtiges Projekt im Auftragsverhältnis mit der Primarschulgemeinde abzuschliessen. Dazu standen, nebst der Sicherstellung des laufenden Unterhaltes von bestehenden Objekten, der Bau einer neuen Pumptrack-Anlage im Zentrum. Aufgrund des aktuellen Personalbestandes musste die Büroraumaufteilung neu überdacht und organisiert werden. In zwei Phasen erfolgte eine gross angelegte Büroraumverschiebung innerhalb des Gemeindehauses, damit optimale Arbeits- und Kommunikationswege ermöglicht werden können.

Im Geschäftsfeld Finanzen & Steuern befasste sich die Verwaltung hauptsächlich mit der Sicherung des täglichen Betriebes sowie mit der Anpassung der Verwaltung an die neuen Strukturen. Im Herbst orientierten sich einige Mitarbeitende neu, womit der effizienten Um-setzung der neuen Struktur noch mehr Aufmerksamkeit geschenkt werden musste. Mit dem Zusammenschluss von Primarschulgemeinde und Politischer Gemeinde musste die Konsolidierung des Budgets vorbereitet und durchgeführt werden. Das Budget 2024 wurde im Dezember 2023 als gemeinsames Budget vorgestellt und abgenommen. Dies erforderte die Erstellung eines neuen Buchhaltungsmandanten mit einheitlicher Rechnungsführung. Zeitgleich musste die Finanzabteilung neue Softwarelösungen im Lohnwesen ebenfalls einführen.

Das Geschäftsfeld Gesundheit & Alter stellte die Betriebe der Spitex und des Alterszentrums Lindenhof sicher. Vor allem letzterem war aufgrund des Personalwechsels in der Zentrumsleitung und in der Pflegedienstleitung ein besonderes Augenmerk zu schenken. Das ist gut gelungen. Parallel dazu stand die strategische Aufgabe der Pflegebettplanung, welche für die Zukunft erstellt werden muss, ebenfalls im Zentrum. Aus finanzieller Sicht ist die Entwicklung aus der Pflegefinanzierung für die Gemeinde eine steigende Belastung.

Das Geschäftsfeld Bevölkerungsdienste & Sicherheit wurde zu einer Abteilung mit nahezu ausschliesslichem Kundenverkehr ausgebaut. Ihr wurden auf den 1. Januar 2023 sämtliche allgemeine Aufgaben übertragen, die den direkten Publikumsverkehr mit sich ziehen. Dadurch haben Einwohnerinnen und Einwohner gleich beim Eingang des Gemeindehauses einen Schalter zur Verfügung, an dem eine grosse Anzahl von Dienstleistungen, die zuvor über das ganze Haus verteilt waren, beziehen können.

Die Präsidialabteilung war 2023 massgeblich am Zusammenschluss zwischen Primarschul-gemeinde und Politischer Gemeinde beteiligt. Nachdem im Frühjahr der Regierungsrat des Kantons Zürich die neue Gemeindeordnung formell genehmigt hatte, stand der eigentliche Zusammenschluss im Zentrum. Die Vereinigung von Verwaltungseinheiten, die Abgrenzung von Aufgaben und Zuständigkeiten sowie die Ergänzungswahl in den Gemeinderat waren wichtige Projektbestandteile. Der Zusammenschluss ist gut gelungen, Primarschulpflege und Gemeinderat haben hervorragend zusammengearbeitet und dem Auftrag des Stimmbürgers damit Rechnung getragen. Die Personalabteilung war mit der Erledigung der verschiedenen Vakanzen erheblich stärker belastet als in vorangehenden Jahren. Aufgrund des Fachkräftemangels mussten Stellen teilweise mehrfach ausgeschrieben werden, neue Wege der effizienten Rekrutierung gesucht und gefunden werden.

Mit den Kantons- und Regierungsratswahlen im Frühjahr und die National- und Ständerats-wahlen im Herbst 2023 wurden zusätzliche Wahl- und Abstimmungstage durchgeführt. Es wurden insgesamt 14'499 Stimmzettel von 13 Wahl- und Abstimmungsvorlagen gruppiert, sortiert, gezählt und erfasst. Das Wahlbüro wurde anlässlich der Wahlgänge durch das Personal der Verwaltung ergänzt und unterstützt.

Auch das Jahr 2023 wahr thematisch vielfältig und politisch-strategisch sehr herausfordernd.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	52'415'916.69
	Gesamtertrag	Fr.	53'296'301.50
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	880'384.81
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'892'543.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'220'129.14
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'672'414.27
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	114'264'526.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 53'685'303.88.

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

8153 Rümlang, 19.03.2024

Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

P. Meier-Neves

G. Cirolì

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Rümlang in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 19.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	52'415'916.69
	Gesamtertrag	Fr.	53'296'301.50
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	880'384.81
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'892'543.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'220'129.14
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'672'414.27
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	114'264'526.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 53'685'303.88.

- 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 2023 der Politischen Gemeinde Rümlang entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8153 Rümlang, 12.04.2024

Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rümlang

Präsident

Aktuarin

R. Pisà

S. Preuvot

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Rümlang am 10.06.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	52'415'916.69
	Gesamtertrag	Fr.	53'296'301.50
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	880'384.81
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'892'543.41
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'220'129.14
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'672'414.27
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	497'904.99
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	114'264'526.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 53'685'303.88.

8153 Rümlang, 10.06.2024
Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident Gemeindeschreiber

P. Meier-Neves G. Cirolì

Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

An die Rechnungsprüfungskommission der

Politischen Gemeinde Rümlang
Glattalstrasse 201
8153 Rümlang

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung 2023

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2023)

Zürich, 25. April 2024
2111 7711 / pdf / NIS / SUC

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.

Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rümlang

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Rümlang (die Politische Gemeinde) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Politischen Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstiger Sachverhalt

Die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Rümlang für das am 31. Dezember 2022 endende Jahr wurde von einer anderen finanztechnischen Prüfstelle geprüft, die am 30. März 2023 ein nicht modifiziertes Prüfungsurteil zu dieser Jahresrechnung abgegeben hat.

Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die oben genannten sonstigen Informationen - sobald sie verfügbar sind - zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

Kurzbericht der Revisionsstelle



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Politischen Gemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der Rechnungsprüfungskommission, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 25. April 2024

BDO AG

Nicole Schöni

Zugelassene Revisionsexpertin

Susanne Scalia

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisorin

Beilage
Jahresrechnung - Finanzbericht

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der/die Leiter/in Finanzen bestätigen, dass

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

8153 Rümlang, 19.03.2024
Gemeindeverwaltung Rümlang

Finanzvorsteher

Leiter/in Finanzen

R. Niesper

G. Cirolì

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung		Konten-	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
			Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Ertragsüberschuss	+ 9000	880'384.81	0.00	880'384.81	0.00	-	-
-	Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	-604'000.00	0.00	-604'000.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+3510	-	-	-	-	0.00	59'300.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	- 4510	-	-	-	-	-310'773.38	-558'200.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	1'883'296.04	2'385'300.00	1'451'140.54	1'630'300.00	432'155.50	755'000.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	+ 350, +3511	159'136.16	60'500.00	159'136.16	1'200.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	- 450, - 4511	-485'479.57	-685'000.00	-174'706.19	-126'800.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			2'437'337.44	1'156'800.00	2'315'955.32	900'700.00	121'382.12	256'100.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		3'672'414.27	5'301'000.00	2'384'575.83	3'406'000.00	1'287'838.44	1'895'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			-1'235'076.83	-4'144'200.00	-68'620.51	-2'505'300.00	-1'166'456.32	-1'638'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			66%	22%	97%	26%	9%	14%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	59'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-60'230.89	0.00	-195'052.75	-461'500.00	-55'489.74	-96'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	233'177.17	237'100.00	188'852.88	507'700.00	10'125.45	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	172'946.28	296'400.00	-6'199.87	46'200.00	-45'364.29	-86'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'123'532.88	1'335'000.00	164'305.56	560'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-950'586.60	-1'038'600.00	-170'505.43	-513'800.00	-45'364.29	-86'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	15%	22%	-4%	8%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	16'131'149.97	15'239'250.00	15'110'807.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'428'239.40	10'265'550.00	10'024'138.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'839'220.30	2'058'000.00	1'766'948.48
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	159'136.16	60'500.00	657'820.33
36	Transferaufwand	21'586'405.56	25'843'900.00	22'068'128.77
37	Durchlaufende Beiträge	4'800.00	16'000.00	6'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>50'148'951.39</i>	<i>53'483'200.00</i>	<i>49'634'242.85</i>
40	Fiskalertrag	15'794'925.89	13'717'000.00	19'398'983.28
41	Regalien und Konzessionen	21'066.20	21'900.00	20'173.50
42	Entgelte	14'003'101.67	13'857'700.00	13'821'659.10
43	Übrige Erträge	156'115.36	1'500.00	107'635.69
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	485'479.57	685'000.00	233'791.01
46	Transferertrag	17'747'665.78	21'807'500.00	19'988'586.73
47	Durchlaufende Beiträge	4'800.00	16'000.00	6'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>48'213'154.47</i>	<i>50'106'600.00</i>	<i>53'577'229.31</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'935'796.92	-3'376'600.00	3'942'986.46
34	Finanzaufwand	688'920.22	386'100.00	257'919.93
44	Finanzertrag	3'505'101.95	3'158'700.00	3'443'214.46
	Ergebnis aus Finanzierung	2'816'181.73	2'772'600.00	3'185'294.53
Operatives Ergebnis		880'384.81	-604'000.00	7'128'280.99
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	510'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	-510'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		880'384.81	-604'000.00	6'618'280.99
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'578'045.08	1'231'100.00	1'228'527.79
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'578'045.08	1'231'100.00	1'228'527.79
Total Aufwand		52'415'916.69	55'100'400.00	51'630'690.57
Total Ertrag		53'296'301.50	54'496'400.00	58'248'971.56

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	4'681'554.61	7'086'000.00	6'351'706.51
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	210'988.80	250'000.00	136'952.05
54	Darlehen	0.00	0.00	5'347'716.41
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	1'316'685.85
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'892'543.41	7'336'000.00	13'153'060.82
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	419'654.99	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	740'474.15	2'035'000.00	2'504'787.60
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	0.00	0.00	6'288'143.67
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'220'129.14	2'035'000.00	8'852'931.27
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'892'543.41	7'336'000.00	13'153'060.82
Total Investitionseinnahmen		1'220'129.14	2'035'000.00	8'852'931.27
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'672'414.27	-5'301'000.00	-4'300'129.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	419'654.99	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	78'250.00	0.00	7'200.00
Total Ausgaben		497'904.99	0.00	7'200.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	131'750.00	0.00	7'200.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	366'154.99	0.00	0.00
Total Einnahmen		497'904.99	0.00	7'200.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		497'904.99	0.00	7'200.00
Total Einnahmen		497'904.99	0.00	7'200.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	21'671'288.21	9'943'898.05
101	Forderungen	9'587'440.82	18'734'750.50
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'199'016.05	9'233'347.59
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	40'457'745.08	37'911'996.14
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		78'661'477.88	76'115'728.94
140	Sachanlagen VV	25'854'647.32	27'656'535.00
142	Immaterielle Anlagen	428'940.14	520'246.43
144	Darlehen	6'607'716.41	6'547'716.41
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'197'636.95	3'197'636.95
146	Investitionsbeiträge	270'738.04	226'662.30
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	36'359'678.86	38'148'797.09
Total Verwaltungsvermögen		36'359'678.86	38'148'797.09
Total Aktiven		115'021'156.74	114'264'526.03
* Total Anlagevermögen		74'563'411.66	76'352'529.89

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-22'652'686.72	-18'520'481.49
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-250'000.00	-6'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'672'438.52	-1'592'375.99
205	Kurzfristige Rückstellungen	-4'195'778.06	-2'292'323.71
	Kurzfristiges Fremdkapital	-28'770'903.30	-28'405'181.19
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'000'000.00	-23'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-1'522'442.30	-3'577'492.30
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-682'440.37	-679'967.34
	Langfristiges Fremdkapital	-28'204'882.67	-27'257'459.64
	Total Fremdkapital	-56'975'785.97	-55'662'640.83
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'717'354.70	-4'406'581.32
291	Fonds im Eigenkapital	-13'097.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-4'730'451.70	-4'406'581.32
294	Finanzpolitische Reserve	-510'000.00	-510'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-52'804'919.07	-53'685'303.88
	Zweckfreies Eigenkapital	-53'314'919.07	-54'195'303.88
	Total Eigenkapital	-58'045'370.77	-58'601'885.20
	Total Passiven	-115'021'156.74	-114'264'526.03

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	880'384.81	6'618'280.99
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'883'296.04	1'839'908.72
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	1'375'692.16	-236'184.73
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-34'331.54	-8'606'010.81
+/-	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)	287'904.99	-7'200.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-5'680'173.50	1'616'809.86
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-80'062.53	90'260.66
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	151'595.65	5'218'365.38
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-326'343.41	531'974.12
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	510'000.00
-	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		-1'542'037.33	7'576'204.19
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'892'543.41	-13'153'060.82
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'220'129.14	8'852'931.27
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'672'414.27	-4'300'129.55
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-419'654.99	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	0.00	-810'000.00
+	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-4'092'069.26	-5'110'129.55
+/-	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 2023	Rechnung 2022
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	7'200.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	-287'904.99	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	419'654.99	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		131'750.00	7'200.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'960'319.26	-5'102'929.55
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'750'000.00	-2'750'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00	-250'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-10'523'001.84	2'317'896.91
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	1'547'968.27	1'099'254.07
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-6'225'033.57	417'150.98
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-11'727'390.16	2'890'425.62
Stand flüssige Mittel per 1.1.		21'671'288.21	18'780'862.59
Stand flüssige Mittel per 31.12.		9'943'898.05	21'671'288.21
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-11'727'390.16	2'890'425.62

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 wird gemäss § 119 Abs. 2 GG 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. 2023-65 vom 18.04.2023 0.75 %. 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 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'315'911.35	-1'042'326.98	2'273'584.37
	- aus laufendem Rechnungsjahr	3'200'403.95	-1'060'909.78	2'139'494.17
	- aus früheren Jahren	115'507.40	18'582.80	134'090.20
1012	Steuerforderungen	2'994'848.76	-53'959.42	2'940'889.34
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	2'122'256.00	78'454.27	2'200'710.27
	- Steuern aus früheren Jahren	872'592.76	-132'413.69	740'179.07
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	0.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	0.00	0.00	0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Private Dritte	Mehrwertbeiträge			0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
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	419'654.99	-419'654.99	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		38'203'732.80	419'654.99	-419'654.99	0.00	0.00	38'203'732.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gemeindehaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	294'940.98	0.00	0.00	294'940.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	294'940.98
1401.0	Strassen / Verkehrswege	17'310'417.68	1'144'428.45	372'534.50	18'827'380.63	-10'677'304.38	-492'005.73	0.00	0.00	0.00	-11'169'310.11	7'658'070.52
1402.0	Wasserbau	1'075'473.45	0.00	0.00	1'075'473.45	-989'013.66	-3'386.30	0.00	0.00	0.00	-992'399.96	83'073.49
1403.0	Übrige Tiefbauten	13'712'624.64	844'877.41	452'534.13	15'010'036.18	-6'882'311.59	-401'882.56	0.00	0.00	0.00	-7'284'194.15	7'725'842.03
1404.0	Hochbauten	34'794'987.10	142'766.13	1'426'699.73	36'364'452.96	-26'162'141.50	-670'873.06	0.00	320'728.81	1'406.57	-26'510'879.18	9'853'573.78
1405.0	Waldungen	152'746.00	0.00	0.00	152'746.00	-146'144.07	-658.69	0.00	0.00	0.00	-146'802.76	5'943.24
1406.0	Mobilien VV	2'284'644.10	171'102.29	0.00	2'455'746.39	-1'631'070.19	-150'731.45	0.00	0.00	0.00	-1'781'801.64	673'944.75
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'716'798.76	896'115.81	-2'251'768.36	1'361'146.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'361'146.21
Total Sachanlagen		72'342'632.71	3'199'290.09	0.00	75'541'922.80	-46'487'985.39	-1'719'537.79	0.00	320'728.81	1'406.57	-47'885'387.80	27'656'535.00
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	70'346.70	134'419.90	-17'315.30	187'451.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187'451.30
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	1'132'499.94	63'255.30	17'315.30	1'213'070.54	-773'906.50	-108'559.36	-11'123.15	13'313.60	0.00	-880'275.41	332'795.13
Total Immaterielle Anlagen		1'202'846.64	197'675.20	0.00	1'400'521.84	-773'906.50	-108'559.36	-11'123.15	13'313.60	0.00	-880'275.41	520'246.43
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	80'973.00	0.00	0.00	80'973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'973.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	6'526'743.41	-60'000.00	0.00	6'466'743.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'466'743.41
Total Darlehen		6'607'716.41	-60'000.00	0.00	6'547'716.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'547'716.41
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	3'016'958.95	0.00	0.00	3'016'958.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'016'958.95
Total Beteiligungen		3'197'636.95	0.00	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
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Investitionsbeiträge												
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	5'082'892.20	0.00	0.00	5'082'892.20	-4'903'421.88	-38'498.26	0.00	0.00	0.00	-4'941'920.14	140'972.06
1465.0	Private Unternehmungen	845'600.05	0.00	0.00	845'600.05	-780'686.23	-4'117.13	0.00	0.00	0.00	-784'803.36	60'796.69
1467.0	Private Haushalte	323'984.35	0.00	0.00	323'984.35	-297'630.45	-1'460.35	0.00	0.00	0.00	-299'090.80	24'893.55
Total Investitionsbeiträge		6'252'476.60	0.00	0.00	6'252'476.60	-5'981'738.56	-44'075.74	0.00	0.00	0.00	-6'025'814.30	226'662.30
Total Verwaltungsvermögen		89'603'309.31	3'336'965.29	0.00	92'940'274.60	-53'243'630.45	-1'872'172.89	-11'123.15	334'042.41	1'406.57	-54'791'477.51	38'148'797.09

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	294'940.98	0.00	0.00	294'940.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	294'940.98
1401.0	Strassen / Verkehrswege	17'310'417.68	1'144'428.45	372'534.50	18'827'380.63	-10'677'304.38	-492'005.73	0.00	0.00	0.00	-11'169'310.11	7'658'070.52
1402.0	Wasserbau	1'075'473.45	0.00	0.00	1'075'473.45	-989'013.66	-3'386.30	0.00	0.00	0.00	-992'399.96	83'073.49
1403.0	Übrige Tiefbauten	5'626'001.70	22'127.10	0.00	5'648'128.80	-3'902'863.11	-93'009.36	0.00	0.00	0.00	-3'995'872.47	1'652'256.33
1404.0	Hochbauten	33'418'078.25	142'766.13	1'426'699.73	34'987'544.11	-24'996'217.75	-655'541.35	0.00	320'728.81	1'406.57	-25'329'623.72	9'657'920.39
1405.0	Waldungen	152'746.00	0.00	0.00	152'746.00	-146'144.07	-658.69	0.00	0.00	0.00	-146'802.76	5'943.24
1406.0	Mobilien VV	1'902'958.85	171'102.29	0.00	2'074'061.14	-1'526'752.73	-102'080.92	0.00	0.00	0.00	-1'628'833.65	445'227.49
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'217'090.93	507'596.58	-1'799'234.23	925'453.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	925'453.28
Total Sachanlagen		61'997'707.84	1'988'020.55	0.00	63'985'728.39	-42'238'295.70	-1'346'682.35	0.00	320'728.81	1'406.57	-43'262'842.67	20'722'885.72
Immaterielle Anlagen												
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	53'031.40	134'419.90	0.00	187'451.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187'451.30
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	688'543.84	0.00	0.00	688'543.84	-429'210.42	-63'253.97	0.00	0.00	0.00	-492'464.39	196'079.45
Total Immaterielle Anlagen		741'575.24	134'419.90	0.00	875'995.14	-429'210.42	-63'253.97	0.00	0.00	0.00	-492'464.39	383'530.75
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	80'973.00	0.00	0.00	80'973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'973.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	1'260'000.00	-60'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'200'000.00
Total Darlehen		1'340'973.00	-60'000.00	0.00	1'280'973.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'280'973.00
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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
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
Investitionsbeiträge												
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	4'704'219.95	0.00	0.00	4'704'219.95	-4'540'087.36	-35'825.82	0.00	0.00	0.00	-4'575'913.18	128'306.77
1465.0	Private Unternehmungen	616'462.05	0.00	0.00	616'462.05	-553'167.23	-4'027.19	0.00	0.00	0.00	-557'194.42	59'267.63
1467.0	Private Haushalte	278'864.35	0.00	0.00	278'864.35	-255'893.91	-1'351.21	0.00	0.00	0.00	-257'245.12	21'619.23
Total Investitionsbeiträge		5'599'546.35	0.00	0.00	5'599'546.35	-5'349'148.50	-41'204.22	0.00	0.00	0.00	-5'390'352.72	209'193.63
Total VV Allgemeiner Haushalt		71'560'753.53	2'062'440.45	0.00	73'623'193.98	-48'016'654.62	-1'451'140.54	0.00	320'728.81	1'406.57	-49'145'659.78	24'477'534.20

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023		Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	8'352'344.85	854'789.05	452'534.13	9'659'668.03	-3'520'298.29	-159'054.47	0.00	0.00	0.00	-3'679'352.76	5'980'315.27
1404.1	Hochbauten	406'968.40	0.00	0.00	406'968.40	-320'078.99	-5'111.14	0.00	0.00	0.00	-325'190.13	81'778.27
1406.1	Mobilien VV	362'722.75	0.00	0.00	362'722.75	-85'354.96	-48'650.53	0.00	0.00	0.00	-134'005.49	228'717.26
1407.1	Anlagen im Bau VV	499'707.83	268'743.83	-452'534.13	315'917.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315'917.53
Total Sachanlagen		9'621'743.83	1'123'532.88	0.00	10'745'276.71	-3'925'732.24	-212'816.14	0.00	0.00	0.00	-4'138'548.38	6'606'728.33
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	114'481.85	-13'313.60	0.00	101'168.25	-85'975.03	-8'951.77	-11'123.15	13'313.60	0.00	-92'736.35	8'431.90
Total Immaterielle Anlagen		114'481.85	-13'313.60	0.00	101'168.25	-85'975.03	-8'951.77	-11'123.15	13'313.60	0.00	-92'736.35	8'431.90
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	-182'527.71	-176.97	0.00	0.00	0.00	-182'704.68	2'654.47
1467.1	Private Haushalte	45'120.00	0.00	0.00	45'120.00	-41'736.54	-109.14	0.00	0.00	0.00	-41'845.68	3'274.32
Total Investitionsbeiträge		230'479.15	0.00	0.00	230'479.15	-224'264.25	-286.11	0.00	0.00	0.00	-224'550.36	5'928.79
Total VV Wasserwerk		9'966'704.83	1'110'219.28	0.00	11'076'924.11	-4'235'971.52	-222'054.02	-11'123.15	13'313.60	0.00	-4'455'835.09	6'621'089.02

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023		Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	-537'955.71	-32'038.74	0.00	-569'994.45	730'260.25	-144'359.69	0.00	0.00	0.00	585'900.56	15'906.11
1404.2	Hochbauten	402'489.75	0.00	0.00	402'489.75	-308'068.95	-5'554.16	0.00	0.00	0.00	-313'623.11	88'866.64
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	0.00	119'775.40	0.00	119'775.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	119'775.40
Total Sachanlagen		-116'503.46	87'736.66	0.00	-28'766.80	403'228.80	-149'913.85	0.00	0.00	0.00	253'314.95	224'548.15
Immaterielle Anlagen												
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	17'315.30	0.00	-17'315.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	329'474.25	76'568.90	17'315.30	423'358.45	-258'721.05	-36'353.62	0.00	0.00	0.00	-295'074.67	128'283.78
Total Immaterielle Anlagen		346'789.55	76'568.90	0.00	423'358.45	-258'721.05	-36'353.62	0.00	0.00	0.00	-295'074.67	128'283.78
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	5'266'743.41	0.00	0.00	5'266'743.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'266'743.41
Total Darlehen		5'266'743.41	0.00	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	1'316'685.85	0.00	0.00	1'316'685.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'316'685.85
Total Beteiligungen		1'316'685.85	0.00	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	193'313.10	0.00	0.00	193'313.10	-180'806.81	-2'495.47	0.00	0.00	0.00	-183'302.28	10'010.82
1465.2	Private Unternehmungen	229'138.00	0.00	0.00	229'138.00	-227'519.00	-89.94	0.00	0.00	0.00	-227'608.94	1'529.06

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Total Investitionsbeiträge	422'451.10	0.00	0.00	422'451.10	-408'325.81	-2'585.41	0.00	0.00	0.00	-410'911.22	11'539.88
Total VV Abwasserbeseitigung	7'236'166.45	164'305.56	0.00	7'400'472.01	-263'818.06	-188'852.88	0.00	0.00	0.00	-452'670.94	6'947'801.07

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023		Buchwert 31.12.2023
		Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)			
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	272'233.80	0.00	0.00	272'233.80	-189'410.44	-5'459.04	0.00	0.00	0.00	-194'869.48	77'364.32
1404.3	Hochbauten	567'450.70	0.00	0.00	567'450.70	-537'775.81	-4'666.41	0.00	0.00	0.00	-542'442.22	25'008.48
Total Sachanlagen		839'684.50	0.00	0.00	839'684.50	-727'186.25	-10'125.45	0.00	0.00	0.00	-737'311.70	102'372.80
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	-727'186.25	-10'125.45	0.00	0.00	0.00	-737'311.70	102'372.80

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 31.12.2023
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% (1/22 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 3 Jahre. (Eigenkapital und Beteiligungsquote per Ende 2023)	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 2023)	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	213'300	< 1.00%	0	< 1.00%	5 Anteilscheine von je CHF 300; vollständig abgeschrieben. Genossenschaftskapital per 31.07.2023	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 31.12.2023
Baugenossenschaft Rotach Zürich	Genossenschaft	OR	0220	Anbieten von preiswertem Wohnraum	6'427'300	0	0	0.00%	1 Anteilschein; vollständig abgeschrieben. Genossenschaftskapital per Ende 2022	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	2.38% (1/42 Delegierten)	Kündigungsfrist 5 Jahre	0	0
Zürcher Planungsgruppe Glattal	Zweckverband	HRM2	7900	Regionalplanung im Glattal	0	0	0	7.14% (1/14 Delegierten)	Kündigungsfrist 12 Monate (Zustimmung Regierungsrat 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 Gemeindeammanamt Rümlang-Oberglatt	Trägergemeinde (Anschlussvertrag)	HRM2	1409	Betrieb eines gemeinsamen Betreibungs- und Gemeindeammanamtes	0	0	0	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr (Genehmigung Regierungsrat notwendig)	0	0
Zivilschutzorganisation Rümlang-Oberglatt- Niederglatt-Niederhasli (ZSO RONN)	Trägergemeinde (Anschlussvertrag)	HRM2	1629	Zivilschutz	0	0	1/7 Kommissions- 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 31.12.2023	
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 31.12.2023: 102.9%	0	0
Gemeinschaftsschiess- anlage Salen, Oberhasli	Vereinbarung	HRM2	1610	Gemeinschaftsschiessanlage		0	50.00%	1/4 Kommisions- mitglieder	0.00%	50% der Nettokosten	0	0
ORS Service AG	Vertrag bis 31.12.2023	OR	5730	Asylkoordination für Personen mit Schutzstatus mit Ausweis S		0	0	0	0.00%	Leistungen nach Aufwand sowie Pauschalpreise pro Monat pro Dossier	0	0
Kessler & Co AG	Brokervereinbarung	OR	Diverse	Mandat für Versicherungsbroking		0	0	0	0.00%	Kündigungsfrist 3 Monate	0	0

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	250'000.00	5'750'000.00	6'000'000.00
	Art der Verbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz			
2010.20	Fester Vorschuss 2.2% vom 25.09.2023-25.03.2024	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
2014.40	Darlehen SUVA, fällig am 23.05.2024, Zinssatz 0.27% im Jahr	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
2014.40	Darlehen Flurgenossenschaft, fällig am 28.02.2023	250'000.00	-250'000.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	26'000'000.00	-3'000'000.00	23'000'000.00
	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	-3'000'000.00	0.00
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
Fälligkeitsstatistik:				
1 bis 2 Jahre				3'000'000.00
2 bis 5 Jahre				11'000'000.00
über 5 Jahre				9'000'000.00
Total				23'000'000.00
Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %				0.45%

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	1'006'532.00
BVK, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK				Gemeinden im Kanton Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9%. Sanierungsverpflichtung: CHF 0; Eventualverpflichtung: CHF 0.	2'231'617.10
KIBAG Bauleistungen AG	Bauhandwerkerpfandrecht		Bei Verkauf des Grundstücks	736'831.23	Gemeinde Rümlang	Definitive Eintragung im Grundbuch Blat 4367, Kataster 5706, Bäuler, Bäulerwisenstrasse gem. Beschluss Bezirksgericht Dielsdorf vom 10.05.2023	0.00
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	

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

Grundstücke der Politischen Gemeinde im 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
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 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050.00	Mehrleistungen des Personals	263'063.71	357'779.26	0.00	-263'063.71	0.00	357'779.26	A
2050.04	Mehrleistungen des Personals Alterszentrum	77'869.35	64'939.45	0.00	-77'869.35	0.00	64'939.45	B
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	3'854'845.00	0.00	0.00	-3'854'845.00	1'869'605.00	1'869'605.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		4'195'778.06	422'718.71	0.00	-4'195'778.06	1'869'605.00	2'292'323.71	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Rückstellungen Personalkosten (Zeit- und Ferienguthaben) Gemeindeverwaltung		357'779.26
B	Rückstellungen Personalkosten (Zeit- und Ferienguthaben) Alterszentrum		64'939.45
C	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich		1'869'605.00
Total kurzfristige Rückstellungen			2'292'323.71

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	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	1'372'100.00	3'924'655.00	0.00	0.00	-1'869'605.00	3'427'150.00	C
Total langfristige Rückstellungen		1'522'442.30	3'924'655.00	0.00	0.00	-1'869'605.00	3'577'492.30	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
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		3'427'150.00
Total langfristige Rückstellungen			3'577'492.30

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Umgliederung Jahresergebnis Vorjahr	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme			Ertragsü.	Aufwandü.	
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital													4'406'581.32
	Wasserwerk	2'222'703.28	0.00	-60'230.89										2'162'472.39
	Abwasserbeseitigung	2'125'375.16	0.00	-195'052.75										1'930'322.41
	Abfallwirtschaft	369'276.26	0.00	-55'489.74										313'786.52
2910	Fonds im Eigenkapital													0.00
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00		0.00	0.00									0.00
	Forstreservfonds	13'097.00		0.00	-13'097.00									0.00
	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	510'000.00						0.00						510'000.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00								0.00				0.00
2990	Jahresergebnis	6'618'280.99									-6'618'280.99	880'384.81	0.00	880'384.81
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'186'638.08									6'618'280.99			52'804'919.07
	Total	58'045'370.77	0.00	-310'773.38	0.00	-13'097.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	880'384.81	0.00	58'601'885.20

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)				zugesicherter Beitrag
Projekt	Beitragsempfänger	Verwendungszweck	Datum Beschluss	
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			
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

Forstreservefonds

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

Erfolgsrechnung 2023

		Aufwand	Ertrag
Ertrag	Keine Verzinsung		0.00
Aufwand	Unterhalt Waldstrassen	13'097.00	
Total Aufwand / Ertrag		13'097.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-13'097.00

Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	13'097.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-13'097.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	0.00

Bilanz per 31.12.2023

	Aktiven	Passiven
Kapital	0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		0.00
Total	0.00	0.00

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 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	4'654.76		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		34.90
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Entnahme für Einweihungsfest Begegnungszentrum 90i gem. GRB 2023-27 vom 07.02.2023		4'689.66	
Total Aufwand / Ertrag				4'689.66	34.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'654.76

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	4'654.76
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-4'654.76
Vermögen Ende Rechnungsjahr	0.00

Bilanz per 31.12.2023	Liquidiert gemäss GRB 2023-27 vom 07.02.2023	Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	TAR-Fonds, Konto Nr. 2092.01
Zweck	Altersfürsorge, Förderung des gemeindeeigenen kulturellen Lebens, Hebung der Wohnqualität gemäss Reglement vom 13.12.2022

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	352'660.66		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		2'644.95
	Übrige Erträge	TAR-Tankanlage Rümlang AG, Entschädigung			140'646.96
Aufwand		Diverse Entnahmen Erfolgsrechnung		117'771.13	
Total Aufwand / Ertrag				117'771.13	143'291.91
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					25'520.78

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	352'660.66
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	25'520.78
Vermögen Ende Rechnungsjahr	378'181.44

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	378'181.44	
Aktivenüberschuss = Vermögen		378'181.44
Total	378'181.44	378'181.44

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 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	59'339.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		445.00
	Übrige Erträge	Spendeneinnahmen, Trinkgelder			5'435.50
Aufwand		Entnahmen für Anlässe, Projekte, Geschenke und besondere Ereignisse		20'708.60	
Total Aufwand / Ertrag				20'708.60	5'880.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-14'828.10

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	59'339.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-14'828.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr	44'511.10

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	44'511.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen		44'511.10
Total	44'511.10	44'511.10

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 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	36'105.45		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		270.80
	Übrige Erträge	Spendeneinnahmen			2'082.90
Aufwand		Entnahme für Anlässe, Geschenke und ausserordentliche Anschaffungen		5'696.30	
Total Aufwand / Ertrag				5'696.30	2'353.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'342.60

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	36'105.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'342.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr	32'762.85

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	32'762.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen		32'762.85
Total	32'762.85	32'762.85

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	Personalfonds Spitex Dienste Rümlang, Konto Nr. 2092.04
Zweck	Aufwendungen zugunsten der Mitarbeitenden der Spitex Rümlang gemäss Reglement vom 04.04.2023

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		0.00
	Übrige Erträge	Einnahmen aus Nachlass und Schenkungen			7'150.00
Aufwand		Entnahmen für Team-Events		1'800.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'800.00	7'150.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					5'350.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	5'350.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	5'350.00

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	5'350.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		5'350.00
Total	5'350.00	5'350.00

Anhang

Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital per 01.01.	56'689.35		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GRB 2023-65 vom 18.04.2023)	0.750%		425.15
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Entnahme für Unterhalt Naturschutz		3'823.50	
Total Aufwand / Ertrag				3'823.50	425.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'398.35

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	56'689.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'398.35
Vermögen Ende Rechnungsjahr	53'291.00

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital	53'291.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen		53'291.00
Total	53'291.00	53'291.00

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	-604'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	880'384.81

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%	50%	42%	39%	35%	33%		43%

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%	-1.4%	1.2%	1.5%	1.9%	2%		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%	9%	12%	13%	12%	9%		13%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	8'189	8'300	8'180	
Steuerfuss	43%	43%	43%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'257	2'786	3'542	
Selbstfinanzierungsgrad	66%	22%	218%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-174%	-	-173%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-2'498	-	-2'651	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	
02.05.2018 07.12.2020	GR GV	B N	185'000.00 2'600'000.00	0290.5040.71	Haus Rümelbach Neubau	3'533'856.30	2'105'750.00	1'091'970.29	0.00	4'625'826.59	2'105'750.00	264'923.41		
05.04.2016 18.06.2018	GR GV	B	420'030.00	3411.5040.37 (341.5030.16)	Hallenbad, Aufwertung Aussenfläche	397'642.12	0.00	0.00	0.00	397'642.12	0.00	22'387.88	06.09.2023	GV
26.01.2016 11.07.2017	GR GR	B	1'957'200.00	3410.5030.79 (340.5010.01)	Sportanlage Heuel, Kunstrasen	2'112'682.30	0.00	0.00	0.00	2'112'682.30	0.00	-155'482.30	06.09.2023	GV
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	317'022.75	0.00	0.00	0.00	317'022.75	0.00	82'977.25	14.11.2023	GR
13.12.2021	GV	B	685'000.00	6150.5010.176	Sanierung Kirchstrasse	560'290.45	0.00	0.00	0.00	560'290.45	0.00	124'709.55	14.11.2023	GR
12.06.2023	GV	B	2'085'000.00	7410.5020.05	Hochwasserschutz Haldenbach	0.00	0.00	22'420.65	0.00	22'420.65	0.00	2'062'579.35		
06.09.2023	GV	B	460'000.00	7101.5030.203	Umsetzung des Steuerkabelkonzeptes bei der Fernwirkanlage der Wasserversorgung	47'173.70	0.00	10'774.95	0.00	57'948.65	0.00	402'051.35		

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

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
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	21.08.2023	GR
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	31.10.2023	GR
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	31.12.2023	*
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	95'473.10	0.00	0.00	0.00	95'473.10	0.00	-9'573.10	31.10.2023	GR
03.02.2020, 16.03.2020	WK	B	474'800.00	7201.5030.102	Katzenrüti: Neubau Meteorwasserleitung	405'402.60	0.00	0.00	0.00	405'402.60	0.00	69'397.40	31.10.2023	GR
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	02.05.2023	GR
17.05.2021, 28.06.2021	WK	B	88'500.00	7201.5030.210	Obermattenstrasse: Umlegung Kanalisation Pavillon	69'868.60	0.00	0.00	0.00	69'868.60	0.00	18'631.40	31.10.2023	GR
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	31.10.2023	GR
24.01.2022, 28.06.2022	WK	B	237'000.00	6150.5010.90	Oberglatterweg, Strassenentwässerung	180'577.80	0.00	4'504.55	0.00	185'082.35	0.00	51'917.65	31.10.2023	GR

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
02.08.2022	GR	N	1'152'000.00	7101.5030.202	Riedmattstrasse, Ersatz Wasserleitung	410'643.48	0.00	243'098.66	0.00	653'742.14	0.00	498'257.86		
07.03.2023	GR	B	460'000.00	7101.5030.42	Zürichweg, Ersatz Wasserleitung	0.00	0.00	333'483.88	0.00	333'483.88	0.00	126'516.12		

* 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 2023

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	7'985'056.00	3'972'905.00	1'154'484.00	5'127'389.00	2'857'667.00	0.00
Total Erträge	8'123'391.00	3'521'939.00	878'020.00	4'399'959.00	3'723'432.00	0.00
Saldo / Differenz	138'335.00	-450'966.00	-276'464.00	-727'430.00	865'765.00	0.00
in % Kosten	1.7%	-11.4%	-23.9%	-14.2%	30.3%	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 Dienste Rümlang, 8153 Rümlang
Jahr 2023

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	227'716.00	100.0%	1'118'605.00	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	547'018.00	48.9%
Erträge von Patienten	102'008.00	44.8%	78'604.00	7.0%
Erträge von Gemeinden	134'152.00	58.9%	731'582.00	65.4%
Total Erträge	236'160.00	103.7%	1'357'204.00	121.3%
Saldo	8'444.00	3.7%	238'599.00	21.3%

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 -bezüger 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 2023

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 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'971.80		10'000.00		9'133.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.35		700.00		632.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		0.00		37.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42.90		100.00		102.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		2'900.00		2'697.00	
3091.00	Personalwerbung	825.50		0.00		825.50	
3100.00	Büromaterial	0.00		200.00		159.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		2'900.00		0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		1'000.00		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		0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		0.00		1'239.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		300.00		193.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		1'500.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	448.00		0.00		0.00	
Betriebsergebnis							
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		7'057.35		21'300.00		15'021.10

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Anteil Rümlang 26.9629%		Anteil Oberglatt 24.7478%		Anteil Niederhasli 31.2578%		Anteil Niederglatt 17.0314%	
		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	3'971.80		1'070.91		982.93		1'241.50		676.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.35		74.24		68.14		86.07		46.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		26.96		24.75		31.26		17.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42.90		11.57		10.62		13.41		7.31	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3091.00	Personalwerbung	825.50		222.58		204.29		258.03		140.59	
3100.00	Büromaterial	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
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	1'200.00		323.55		296.97		375.09		204.38	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		52.25		47.96		60.58		33.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	448.00		120.79		110.87		140.04		76.30	
Betriebsergebnis											
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		7'057.35		1'902.87		1'746.54		2'205.97		1'201.97

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2022 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'180	26.9629
Oberglatt	7'508	24.7478
Niederhasli	9'483	31.2578
Niederglatt	5'167	17.0314
Total	30'338	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 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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 2023		Anteil Rümlang 26.9629%		Anteil Oberglatt 24.7478%		Anteil Niederhasli 31.2578%		Anteil Niederglatt 17.0314%	
		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 31.12.2023 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'180	26.9629
Oberglatt	7'508	24.7478
Niederhasli	9'483	31.2578
Niederglatt	5'167	17.0314
Total	30'338	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 2023	Budget 2023	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	3'971.80	10'000.00	-6'028.20 Kein Stabschef im 2023.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.35	700.00	-424.65 Kein Stabschef im 2023.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00	0.00	100.00 Obligatorische Unfallversicherung.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	2'900.00	-2'900.00 Keine Kurse.
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	1'000.00	-1'000.00 Keine Inserate.
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.
3170.00	Reisekosten und Spesen	448.00	0.00	448.00 Km-Entschädigungen.

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz Budgetabweichungen
	Keine Investitionen			

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
1	Aktiven	15'021.10	7'057.35
10	Finanzvermögen	15'021.10	7'057.35
101	Forderungen	15'021.10	7'057.35
1011	Kontokorrente mit Dritten	15'021.10	7'057.35
1011.01	Kontokorrent mit Gemeinde Rümlang	4'133.39	1'902.87
1011.02	Kontokorrent mit Gemeinde Oberglatt	3'710.94	1'746.54
1011.03	Kontokorrent mit Gemeinde Niederhasli	4'706.30	2'205.97
1011.04	Kontokorrent mit Gemeinde Niederglatt	2'470.47	1'201.97
Passiven		31.12.2021	31.12.2022
2	Passiven	-15'021.10	7'057.35
20	Fremdkapital	-15'021.10	7'057.35
200	Laufende Verbindlichkeiten	-6'472.30	6'484.95
2001	Kontokorrente mit Dritten	-6'472.30	6'484.95
2001.20	Kontokorrent mit Gemeinde Rümlang (RFO RONN)	-6'472.30	6'484.95
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-8'548.80	572.40
2040	Passive RA Personalaufwand	-8'548.80	572.40
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-8'548.80	572.40
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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0110.3100.00	13'077.30	500.00	12'577.30	Die Stimmzetteldcouverts, inkl. Den Rückantwortcouverts, mussten aufgrund einer technischen Änderung beim Einpackservice der Dienstleisterin neu beschafft werden. Die Beschaffung erfolgte gemeinsam mit der Gemeinde Steinmaur, damit über das Volumen günstigere Konditionen möglich waren. Die Rückerstattung ist erfolgt.
0110.3102.00	49'237.35	31'400.00	17'837.35	
0110.3130.00	30'820.33	55'000.00	-24'179.67	
0120.3102.00	13'107.86	26'900.00	-13'792.14	
0120.3130.00	17'780.30	28'400.00	-10'619.70	Die Publikationen für die Gemeindeversammlung sind höher ausgefallen, unter anderem weil die September-GV auch stattgefunden hat. Zudem fielen aufgrund besonderer Wahltermine und Ersatzwahlen zusätzliche Kosten an.
0120.3132.00	12'502.55	60'000.00	-47'497.45	
0210.4260.00	-66'761.20	-50'000.00	-16'761.20	
0220.3102.00	16'831.40	30'300.00	-13'468.60	
0220.3118.00	10'085.86	31'000.00	-20'914.14	Dennoch sind die Kosten für die Dienstleistungen Dritter (Verpacken, Versenden etc.) tiefer ausgefallen, als vorgesehen, da mehr Wahlsonntage geplant waren, als dann auch stattfanden.
0220.3132.00	534'594.15	434'000.00	100'594.15	
0220.3133.00	645'643.92	547'100.00	98'543.92	
0220.3190.00	32'922.85	1'500.00	31'422.85	
0220.3320.90	10'253.04	0.00	10'253.04	Im Bereich der Exekutive wurde das Oral History Projekt nicht realisiert, auf einzelne Leistungen, wie das Neujahrsblatt wurde verzichtet. Es fielen 2023 weniger Anwaltshonorare an. Es gab weniger Vertretungsbedürfnisse, vor allem gegenüber Projekten am Flughafen Zürich.
0220.4260.00	-19'848.35	-500.00	-19'348.35	
0220.4612.00	-47'180.00	-11'000.00	-36'180.00	
0290.3110.00	25'820.19	47'000.00	-21'179.81	
0290.3113.00	801.60	11'000.00	-10'198.40	Durch eine gute Raumplanung mussten wesentlich weniger Büromöbel neu angeschafft werden. Zudem wurde auf die Anschaffung von zusätzlicher Infrastruktur verzichtet. Die Engpasssituation auf dem Energiemarkt haben die Strom- und Gaspreise ansteigen lassen.
0290.3120.00	155'789.40	119'400.00	36'389.40	
0290.3130.00	19'119.76	9'100.00	10'019.76	
0290.3144.00	156'335.76	125'100.00	31'235.76	
0290.3144.02	96'577.93	50'000.00	46'577.93	Zur weiteren Verbesserung der Dienstleistungsqualität wurde eine neue Raumreservation eingeführt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Öffentliche Ordnung und Sicherheit" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 3'850'800 sowie ein Ertrag von CHF 1'893'600 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'957'200. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 4'085'820.92 sowie einen Ertrag von CHF 1'933'566.19. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 2'152'254.73. Dieser Bereich schliesst um CHF 195'054.73 schlechter ab, als budgetiert. Der Hauptgrund liegt darin, dass der Aufwand im Bereich allgemeines Rechtswesen rund CHF 297'100 höher wie budgetiert ausfällt. Mehrkosten entstehen vor allem durch die Springereinsätze bei den Einwohnerdiensten und höheren Kosten des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1110.3660.20	0.00	13'100.00	-13'100.00	Polizei: Bei der Budgetierung 2023 konnte die Einführung des eingenen Haushalts des Zweckverbands Polizei RONN noch nicht berücksichtigt werden
1400.3130.00	111'910.35	13'500.00	98'410.35	Allgemeines Rechtswesen: Springereinsatz im Bereich Einwohnerdienste (gebundene Ausgabe)
1400.3130.01	16'015.95	29'000.00	-12'984.05	Allgemeines Rechtswesen: Unterhalt des Vermessungswerks tiefer, da weniger Arbeiten arbeiten aufgeführt
1400.3601.01	75'713.65	60'000.00	15'713.65	Allgemeines Rechtswesen: Höhere ausländerrechtliche Gebühren an Migrationsamt des Kantons Zürich
1400.3612.00	690'467.44	538'200.00	152'267.44	Allgemeines Rechtswesen: Höhere Kosten des Zweckverbands Sozialdienste Dielsdorf
1400.4690.00	-16'568.88	0.00	-16'568.88	Allgemeines Rechtswesen: Einnahmenanteil der Gemeinde Rümlang aus Gemeindeammann- und Betreibungsamt (Ertragsüberschuss)
1409.3612.00	14'970.95	0.00	14'970.95	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt: Gemeindeammann- und Betreibungsamt schliesst das Jahr 2023 mit einem Ertragsüberschuss ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss
1409.3690.00	16'568.88	0.00	16'568.88	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt: Gemeindeammann- und Betreibungsamt schliesst das Jahr 2023 mit einem Ertragsüberschuss ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss
1500.3151.01	20'023.60	31'000.00	-10'976.40	Feuerwehr: Es fielen weniger Reparaturen von Fahrzeugen an
1500.4260.01	-63'152.95	-50'000.00	-13'152.95	Feuerwehr: Höhere Einnahmen aus Rückerstattungen für Fehlalarme und Einsätze der Feuerwehr
1620.3701.00	4'800.00	16'000.00	-11'200.00	Zivilschutz: Ersatzabgaben für Schutzraumbauten: Neubauten mit/ohne Schutzraum nicht voraussehbar
1620.4707.00	-4'800.00	-16'000.00	11'200.00	Zivilschutz: Ersatzabgaben für Schutzraumbauten: Neubauten mit/ohne Schutzraum nicht voraussehbar

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

3

Für den Bereich "Kultur, Sport und Freizeit" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 2'338'300 sowie ein Ertrag von CHF 667'300 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 1'671'000. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 2'469'175.67 sowie einen Ertrag von CHF 681'024.11. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 1'788'151.56. Dieser Bereich schliesst um CHF 117'151.56 schlechter ab, als budgetiert. Die Betriebs-, Unterhalts- und Verwaltungskosten des Hallenbads und der Sporthalle Heuel fallen rund CHF 126'900 höher wie budgetiert aus. Mehrkosten von rund CHF 23'400 vezeichnet der Unterhalt von Grünzonen, Parkanlagen, Wanderwegen und Spielplätzen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3120.3132.00	14'886.50	36'000.00	-21'113.50	Denkmalpflege und Heimatschutz: Die OBS-Aufwendungen werden als Mittelwert der letzten Jahre budgetiert, da sich Bauvorhaben nicht voraussehen lassen
3210.3130.00	4'750.80	16'700.00	-11'949.20	Bibliotheken: Das Projekt Anschluss an die Gemeinde-Homepage wurde nicht ausgeführt
3210.4612.00	0.00	-10'000.00	10'000.00	Bibliotheken: Keine Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden
3290.3130.00	21'371.05	9'600.00	11'771.05	Kultur, Übriges: Der Aufwand für die Bundesfeier höher wie budgetiert, da mehr Drittleistungen eingekauft
3410.3132.00	14'881.40	0.00	14'881.40	Sport: Aufwand für die Erarbeitung eines Sport- und Freizeitkonzeptes
3410.3143.05	11'178.40	27'500.00	-16'321.60	Sport: Weniger Unterhaltsarbeiten an Vitaparcourgeräten
3411.3120.00	279'907.15	221'000.00	58'907.15	Hallenbad: Mehraufwand infolge gestiegener Energiepreise
3412.3930.00	29'857.30	15'000.00	14'857.30	Sporthalle: Mehraufwand infolge gestiegener Energiepreise

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

4

Für den Bereich "Gesundheit" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 12'852'600 sowie ein Ertrag von CHF 9'370'000 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 3'482'600. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 13'862'998.60 sowie einen Ertrag von CHF 10'032'453.22. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 3'830'454.38. Dieser Bereich schliesst um CHF 347'945.38 schlechter ab, als budgetiert. Die Gründe dafür sind vor allem Mehrkosten bei der Pflegefinanzierung an Heime (rund CHF 219'900) und Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex, rund CHF 329'900). Die Kosten in diesen Bereichen sind stark abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.3116.00	6'279.95	85'000.00	-78'720.05	Alterszentrum Lindenhof: Diverse budgetierte Geräte mussten nicht ersetzt werden, da diese noch einwandfrei funktionieren
4120.3130.00	231'294.20	140'500.00	90'794.20	Alterszentrum Lindenhof: Es mussten vermehrt Mitarbeitende von Personalvermittlungsstellen einbezogen werden (Fachkräftemangel), Dienstleistungen durch Redi Treuhand wurden ebenfalls hier verbucht
4120.3132.00	10'100.85	28'000.00	-17'899.15	Alterszentrum Lindenhof: Dienstleistungen durch Redi Treuhand wurden im Konto 4120.3130.00 verbucht
4120.3133.00	144'583.20	85'000.00	59'583.20	Alterszentrum Lindenhof: Lizenzen mussten erneuert werden, Schnittstellen wurden optimiert, bereits vorhandene Qualitäts- und Prozesssoftware wurde für ganzen Betrieb erweitert
4120.3151.00	60'771.52	88'500.00	-27'728.48	Alterszentrum Lindenhof: Im Jahr 2023 fielen weniger Unterhaltsarbeiten von Geräten an
4120.3153.00	0.00	15'000.00	-15'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Der Ersatz eines Gerätes wurde auf das 2024 verschoben
4120.3910.00	0.00	36'000.00	-36'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Die interne Verrechnung von Dienstleistungen wurde nicht vorgenommen, da der Aufwand direkt den betroffenen Konten belastet wurde
4120.4260.00	-89'013.35	-26'800.00	-62'213.35	Alterszentrum Lindenhof: Im Rahmen der Ausbildungsverpflichtung wurde ein Bonus zurückerstattet, es konnten mehr Nebenerlöse generiert werden

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4120.4631.00	-15'018.40	0.00	-15'018.40	Alterszentrum Lindenhof: Spendenbeiträge und Beiträge an Zivilschutzleistende im Kanton Zürich
4120.4632.00	-1'992'234.90	-1'520'000.00	-472'234.90	Alterszentrum Lindenhof: Vorgegebene Normdefizite vom Kanton Zürich führten zu Mehreinnahmen, insgesamt sehr gute Bettenauslastung
4125.3635.40	1'009'235.45	700'000.00	309'235.45	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren
4125.3636.00	3'226.90	30'000.00	-26'773.10	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an stationären Leistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren
4210.3111.00	25'084.35	2'100.00	22'984.35	Spitex Rümlang: Anschaffung neues Spitex Auto, da ein Auto die Motorfahrzeugkontrolle mehrmals nicht bestanden hat
4210.3158.00	8'148.84	22'000.00	-13'851.16	Spitex Rümlang: Tieferer Kosten für Service-Verträge, Service-Packs und Upgrades von Software
4210.4240.02	-102'007.75	-200'000.00	97'992.25	Spitex Rümlang: Einnahmen sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4210.4260.07	-16'232.90	-600.00	-15'632.90	Spitex Rümlang: Einnahmen durch MiGel Artikel, welche wieder den Krankenversicherungen in Rechnung gestellt werden können
4210.4632.01	-731'582.07	-520'000.00	-211'582.07	Spitex Rümlang: Einnahmen sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4210.4632.02	-134'152.35	-180'000.00	45'847.65	Spitex Rümlang: Einnahmen sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4215.3632.50	2'518.68	15'000.00	-12'481.32	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex): Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung. Geringer Bedarf an Tag/Nacht Spitex
4215.3634.50	731'290.39	500'000.00	231'290.39	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex): Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4215.3634.54	134'152.35	200'000.00	-65'847.65	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex): Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4215.3635.50	412'314.30	250'000.00	162'314.30	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex): Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Zudem besteht freie Wahl der Spitexorganisation
4215.3636.00	20'336.45	4'000.00	16'336.45	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex): Beiträge sind abhängig von der Nachfrage/Bedarf an Unterstützungsleistungen der Bevölkerung und lassen sich demnach nur schwer abschätzen und budgetieren. Weiterhin steigende Leistungsquantität der Pro Senectute
4900.3631.00	15'167.10	0.00	15'167.10	Gesundheitswesen, übriges: Beitrag an Ärztelefon wurde im Konto 4900.3635.00 budgetiert

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4900.3635.00	0.00	21'000.00	-21'000.00	Gesundheitswesen, übriges: Beitrag an Ärztefon, vgl. Konto 4900.3631.00
--------------	------	-----------	------------	---

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
5120.4631.00	-267'523.25	-337'500.00	69'976.75
5120.4637.10	-42'564.95	-26'000.00	-16'564.95
5220.3637.20	1'720'118.00	2'000'000.00	-279'882.00
5220.4631.00	-1'110'229.62	-1'410'100.00	299'870.38
5220.4637.20	-195'898.00	-100'000.00	-95'898.00
5220.4637.21	-62'007.00	0.00	-62'007.00
5320.3637.21	2'740'436.00	3'150'000.00	-409'564.00
5320.4631.00	-2'001'633.04	-2'122'400.00	120'766.96
5320.4637.20	-60'872.00	-236'000.00	175'128.00
5320.4637.21	-4'588.00	-108'000.00	103'412.00
5430.4637.00	-68'951.99	-36'000.00	-32'951.99
5440.3631.01	828'181.55	735'000.00	93'181.55
5442.3301.40	0.00	70'000.00	-70'000.00
5451.4260.00	-72'900.00	0.00	-72'900.00
5451.4637.00	-28'359.12	-67'000.00	38'640.88
5452.3637.01	28'359.12	67'000.00	-38'640.88
5452.3637.03	65'778.65	150'000.00	-84'221.35
5525.3637.60	63'430.00	50'000.00	13'430.00
5590.3130.00	0.00	10'000.00	-10'000.00
5710.3637.24	314'996.00	260'000.00	54'996.00
5710.3637.25	21'442.00	92'000.00	-70'558.00
5710.4637.24	-36'872.00	-15'000.00	-21'872.00
5720.3637.34	806'825.22	980'000.00	-173'174.78
5720.3637.35	124'520.40	530'000.00	-405'479.60
5720.4631.35	-124'520.40	-530'000.00	405'479.60
5720.4637.34	-248'772.82	-175'000.00	-73'772.82

Die Ausgaben im Bereich der bedarfsorientierten Rentenansprüche, namentlich den Zusatzleistungen und Beihilfen, wie auch in der Sozialhilfe können nicht genau vorausgesehen werden. In der Bugettierung wird dadurch auf die Vorjahreszahlen abgestützt, welche anhand von ergänzenden Informationen betreffend Wirtschaftsprognosen und dergleichen für das kommende Jahr hochgerechnet werden. Im Jahr 2023 fielen sämtliche Ausgaben, sowohl bei den Zusatzleistungen und Beihilfen zur AHV/IV wie auch bei der Sozialhilfe geringer aus als vorgesehen.

Der genannte Umstand hat eine direkte Folge einerseits auf die erstattbaren Sozialhilfeleistungen im Sinne des Sozialhilfegesetzes wie auch bei den Staatsbeiträgen, da diese von der effektiv geleisteten Hilfe abhängig sind.

Das alte Jugendhaus wurde noch nicht abgerissen und entsorgt. Diese Kosten fielen somit im Jahr 2023 gar nicht an.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5730.3300.40	0.00	15'500.00	-15'500.00
5730.3637.00	46'978.20	900'000.00	-853'021.80
5730.4631.00	-123'289.33	-720'000.00	596'710.67
5790.3132.00	27'716.65	55'000.00	-27'283.35
5790.3181.00	11'312.00	0.00	11'312.00
5790.3614.07	0.00	20'000.00	-20'000.00
5790.4631.00	0.00	-22'000.00	22'000.00
5791.3130.00	27'364.00	135'700.00	-108'336.00

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

6

Für den Bereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 3'384'400 sowie ein Ertrag von CHF 851'100 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 2'533'300. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 3'149'648.68 sowie einen Ertrag von CHF 1'125'989.33. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 2'023'659.35. Dieser Bereich schliesst um CHF 509'640.65 besser ab, als budgetiert. Die Gründe dafür sind: Beitrag vom Zürcher Verkehrsverbund (rund CHF 106'800) und tiefere Nettokosten im Bereich der Gemeindestrassen (rund CHF 295'300). Im Bereich Gemeindestrassen wurde weniger wie geplant investiert, daher fallen die Abschreibungen um rund CHF 51'300 tiefer wie budgetiert aus. Auch der Aufwand für den Winterdienst und für den Unterhalt von Strassen und Verkehrswegen liegt rund CHF 82'400 unter dem Budget.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3130.00	60'010.40	25'000.00	35'010.40	Gemeindestrassen: Aufwand für externe Springereinsätze (offene Stellen im Bereich Tiefbau)
6150.3132.00	11'987.05	0.00	11'987.05	Gemeindestrassen: Angefallene Gerichtsgebühren in Zusammenhang mit der Schranke an der Industriestrasse
6150.3141.01	18'594.03	40'000.00	-21'405.97	Gemeindestrassen: Milder Winter, daher weniger Aufwendungen für den Winterdienst
6150.3141.30	17'304.15	30'000.00	-12'695.85	Gemeindestrassen: Es wurden weniger Kandelaber ersetzt (weniger Unfälle und Vandalismus an Anlagen)
6150.3141.50	10'818.95	30'000.00	-19'181.05	Gemeindestrassen: Weniger Belagsersatzarbeiten durchgeführt
6150.3141.80	16'725.75	30'000.00	-13'274.25	Gemeindestrassen: Der gepante Ersatz Signalisation für ParkingPay nicht ausgeführt
6150.4260.00	-7'562.45	-19'000.00	11'437.55	Gemeindestrassen: Tiefere Rückerstattungen Dritter. Aufgrund tiefer Unfallzahlen wird weniger weiterverrechnet
6150.4290.00	-149'710.50	0.00	-149'710.50	Gemeindestrassen: Buchgewinn aus Bereinigung von Durchlaufkonten
6220.4634.00	-106'808.00	0.00	-106'808.00	Regional- und Agglomerationsverkehr: Beitrag vom Zürcher Verkehrsverbund gemäss Berechnung der definitiven Ausgleichszahlung
6290.3199.00	0.00	84'000.00	-84'000.00	Öffentlicher Verkehr: Auf den Verkauf von SBB-Tageskarten wurde ab 1. Juli 2023 verzichtet
6290.4250.00	-37'260.00	-75'000.00	37'740.00	Öffentlicher Verkehr: Auf den Verkauf von SBB-Tageskarten wurde ab 1. Juli 2023 verzichtet

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Für den Bereich "Umweltschutz und Raumordnung" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 5'086'500 sowie ein Ertrag von CHF 4'217'700 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoaufwand von CHF 868'800. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 4'722'418.98 sowie einen Ertrag von CHF 3'927'896.63. Daraus resultiert ein Nettoaufwand von CHF 794'522.35. Dieser Bereich schliesst um CHF 74'277.65 besser ab, als budgetiert. Die Gründe dafür liegen bei den leicht tieferen Kosten für die Gewässerverbauungen, Arten- und Landschaftsschutz sowie die Raumordnung. Der Spezialfinanzierungsbereich Wasserversorgung schliesst um CHF 119'530.89 schlechter wie budgetiert ab. Die Gründe dafür sind einerseits tiefere Einnahmen aus Wasserverkauf (rund CHF 75'500) und andererseits höher Aufwand für externe Springer aufgrund offener Stellen im Bereich Tiefbau sowie die Belastung der (unter der Aktivierungsgrenze fallenden) Investitionsprojekte der Erfolgsrechnung. Die Spezialfinanzierungsbereiche Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft schliessen besser wie budgetiert ab (rund CHF 266'400 und rund CHF 41'200). Der Hauptgrund für den besseren Abschluss der Abwasserbeseitigung sind vor allem tiefere Abschreibungen, da im Budgetprozess die Unterlagen zur Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband ARA Fischbach-Glatt noch nicht vorlagen. Im Bereich Abfallentsorgung fallen die Aufwendungen insgesamt etwas höher und die Einnahmen etwas tiefer aus.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7100.3143.00	32'540.75	21'000.00	11'540.75	Wasserversorgung: Mehraufwand für die Restauration von Brunnen (Kirchbrunnen, Brunnen Katzenrüti und Kehlhofstrasse)
7101.3131.00	63'948.61	24'000.00	39'948.61	Wasserversorgung: Mehr Dienstleistungen von externen Ingenieurbüros eingekauft (offene Stellen im Bereich Tiefbau)
7101.3143.03	19'565.74	30'000.00	-10'434.26	Wasserversorgung: Weniger Unterhaltsarbeiten an Hydranten vorgenommen
7101.3321.90	11'123.15	0.00	11'123.15	Wasserversorgung: Das Projekt Konzeptstudie Bäuler wurde in die Erfolgsrechnung umgebucht, da die Aktivierungsgrenze nicht erreicht wurde
7101.4240.00	-130'545.93	-80'000.00	-50'545.93	Wasserversorgung: Mehr Rückerstattungen für erbrachte Leistungen der Werke
7101.4240.01	-849'165.90	-940'000.00	90'834.10	Wasserversorgung: Tiefere Einnahmen aus Wasserverkauf (Verrechnung gemäss effektiven Verbrauch)
7101.4240.02	-58'062.40	-40'000.00	-18'062.40	Wasserversorgung: Höhere Einnahmen aus Verkauf von Bauwasser (Verrechnung gemäss effektivem Verbrauch)
7201.3130.00	18'788.43	2'500.00	16'288.43	Abwasserbeseitigung: Aufwand für externe Springereinsätze (offene Stellen im Bereich Tiefbau)
7201.3143.00	106'396.24	35'000.00	71'396.24	Abwasserbeseitigung: Die Investitionsprojekte Unterhalt Meteorwasserleitungen und Sanierung Abwasserpumpwerk Riedmatt fielen unter der Aktivierungsgrenze und wurden daher der Erfolgsrechnung belastet, was zu Mehrkosten führt
7201.3320.90	36'353.62	49'400.00	-13'046.38	Abwasserbeseitigung: Tiefere Abschreibungen, da weniger investiert
7201.3660.20	2'495.47	272'600.00	-270'104.53	Abwasserbeseitigung: Bei der Budgetierung 2023 konnte die Einführung des eigenen Haushalts des Zweckverbands ARA Fischbach-Glatt noch nicht berücksichtigt werden
7301.3130.00	7'730.03	26'700.00	-18'969.97	Abfallwirtschaft: Es wurden keine Verkaufsprovisionen in Rechnung gestellt
7301.4240.16	-454.92	-14'000.00	13'545.08	Abfallwirtschaft: Weniger Sammelsäcke für Kunststoffsammlungen verkauft

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7500.3130.00	17'478.20	34'800.00	-17'321.80	Arten- und Landschaftsschutz: Weniger externe Beratungen für Naturförderung benötigt
7900.3320.90	21'572.34	36'600.00	-15'027.66	Raumordnung: Tiefere Abschreibungen von immateriellen Anlagen, da weniger investiert wurde

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Für den Bereich "Volkswirtschaft" war im Jahr 2023 ein Brutto-Aufwand von CHF 145'200 sowie ein Ertrag von CHF 763'200 budgetiert. Daraus resultierte ein mutmasslicher Nettoertrag von CHF 618'000. Die Jahresrechnung 2023 präsentiert für diesen Bereich einen Brutto-Aufwand von CHF 211'143.04 sowie einen Ertrag von CHF 949'603.20. Daraus resultiert ein Nettoertrag von CHF 738'460.16. Dieser Bereich schliesst um CHF 120'460.16 besser ab, als budgetiert. Der Hauptgrund dafür ist auf die höhere Gewinnausschüttung der ZKB zurückzuführen sowie den tieferen Nettokosten für die Forst- und Landwirtschaft.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8500.3130.00	31'552.00	53'800.00	-22'248.00	Industrie, Gewerbe, Handel: Standortmarketing wurde noch nicht aufgenommen
8500.3180.00	86'650.00	0.00	86'650.00	Industrie, Gewerbe, Handel: Wertberichtigungen auf Forderungen
8600.4604.01	-829'684.05	-605'900.00	-223'784.05	Mehreinnahmen aus Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank
8710.4634.00	-50'000.00	-100'000.00	50'000.00	Die freiwillige Ausgleichsvergütung von der Genossenschaft Elektrizitätswerk Rümlang fiel infolge Strompreiserhöhung tiefer aus

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Im Bereich allgemeine Steuern wurden mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag bei 100% von CHF 18'850'000 die Netto-Steuereinnahmen von CHF 10'086'000 budgetiert. Dieser Bereich schiesst mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag bei 100% von CHF 21'182'954.23 mit Netto-Steuereinnahmen von CHF 11'627'887.65 ab. Das Ergebnis fällt vor allem aufgrund Mehreinnahmen aus Quellensteuern natürlicher Personen und Gewinnsteuern juristischer Personen um rund CHF 1'541'900 besser wie budgetiert aus. Aufgrund Mehrerträge bei den ordentlichen Steuern reduziert sich der mutmassliche Finanz- und Lastenausgleich netto um rund CHF 1.3 Mio. im Vergleich zum Budget. Im Bereich Sondersteuern verzeichnen die Grundstückgewinnsteuern Mehreinnahmen von rund CHF 0.5 Mio. Mehraufwand von insgesamt rund CHF 278'000 entsteht im Bereich Zinsen und bei den Liegenschaften des Finanzvermögens.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.3181.00	103'035.54	80'000.00	23'035.54	Allgemeine Gemeindesteuern: Abschreibungen Forderungen Rechnungsjahre 2009-2023
9100.4000.10	-644'259.05	-150'000.00	-494'259.05	Höhere Steuerkraft Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre
9100.4000.20	-23'592.54	-50'000.00	26'407.46	Tiefere Einnahmen aus Nachsteuern Einkommenssteuern natürlicher Personen
9100.4000.40	-290'254.30	-600'000.00	309'745.70	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

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9100.4000.50	137'736.50	250'000.00	-112'263.50	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
9100.4001.40	-93'968.40	-180'000.00	86'031.60	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	29'782.35	82'000.00	-52'217.65	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
9100.4002.00	-1'204'278.79	-580'000.00	-624'278.79	Quellensteuern natürliche Personen: Mehreinnahmen aus Quellenbesteuerung von Entschädigungen an Verwaltungsräte
9100.4010.00	-1'959'125.64	-1'250'000.00	-709'125.64	Provisorische Rechnungen Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr fallen höher als budgetiert aus. Die definitiven Veranlagungen werden durch das Kantonale Steueramt vorgenommen
9100.4010.10	-797'641.41	-280'000.00	-517'641.41	Definitive Steuerrechnung bei einzelnen juristischen Personen früherer Jahre höher als beim provisorischen Bezug. Da die Veranlagung durch das Kantonale Steueramt vorgenommen wird, haben Gemeinden keinen Einfluss auf den Zeitpunkt der Veranlagung
9100.4010.40	-99'337.15	-300'000.00	200'662.85	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	50'950.55	82'000.00	-31'049.45	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	-651'232.01	-430'000.00	-221'232.01	Provisorische Rechnungen Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr fallen höher als budgetiert aus. Die definitiven Veranlagungen werden durch das Kantonale Steueramt vorgenommen
9100.4011.10	628'326.11	-80'000.00	708'326.11	Rückzahlungen Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre aufgrund definitiven Veranlagungen des Kantonalen Steueramts für die Jahr 2020 und 2021
9100.4011.40	-87'247.70	-40'000.00	-47'247.70	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
9100.4011.50	1'491.50	12'000.00	-10'508.50	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	-4'019'516.00	-3'500'000.00	-519'516.00	Sondersteuern: Mehreinnahmen aus Grundstückgewinnsteuern gemäss durchgeführten Veranlagungen
9300.3632.00	3'924'655.00	6'075'100.00	-2'150'445.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände: Durch die höheren Steuereinnahmen fällt die Abgrenzung des mutmasslichen Finanzausgleichs für die Schulgemeinden tiefer wie budgetiert aus

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9300.4621.50	-6'481'630.00	-10'033'000.00	3'551'370.00	Ressourcenausgleichsbeiträge: Durch die höheren Steuereinnahmen fällt die Abgrenzung des mutmasslichen Finanzausgleichs tiefer wie budgetiert aus
9610.3400.20	62'099.28	17'600.00	44'499.28	Kontokorrentzins Sekundarschule: Verzinsung Kontokorrentguthaben der Sekundarschulgemeinde
9610.4402.00	-18'025.10	-45'000.00	26'974.90	Zinsen Finanzanlagen: Dividende Energie 360 Grad AG fällt viel tiefer aus wie in Vorjahren
9610.4450.00	-39'500.58	0.00	-39'500.58	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen: Zinseinnahmen aus Darlehen ZV ARA Fischbach-Glatt
9630.3411.40	366'154.99	0.00	366'154.99	Abschreibung Restbuchwert von Asylunterkuntscontainern beim Verkauf
9630.3430.00	18'663.35	0.00	18'663.35	Baulicher Unterhalt Grundstücke Finanzvermögen: Unterhaltsarbeiten Glattalstrasse 400
9630.3430.40	28'379.05	98'000.00	-69'620.95	Baulicher Unterhalt Gebäude Finanzvermögen: In diversen Liegenschaften wurden weniger Unterhaltsarbeiten ausgeführt
9630.3439.10	52'222.50	62'500.00	-10'277.50	Ver- und Entsorgung Liegenschaften: Aufwand für Fernwärme tiefer wie geschätzt
9630.3439.60	0.00	15'000.00	-15'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten: Es sind keine Anwaltskosten in Baurechtsfragen angefallen
9630.3910.00	59'400.00	46'900.00	12'500.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen der Immobilienverwaltung für die Liegenschaften des Finanzvermögens
9630.4430.02	-1'655'828.20	-1'500'000.00	-155'828.20	Mehreinnahmen aus Baurechtzinsen aufgrund Vertragsanpassungen
9630.4439.00	-61'684.90	-45'000.00	-16'684.90	Übriger Liegenschaftenertrag: Höhere Einnahmen aus Rückerstattungen von Nebenkosten in vermieteten Liegenschaften
9690.3499.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	Kein Finanzaufwand, da die Negativzinsen abgeschafft wurden
9690.4411.90	-78'250.00	0.00	-78'250.00	Einnahmen aus Veräusserung des Gehwegs an der Obermattenstrasse

Gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 2022-139 vom 02.08.2022 werden nur die wesentlichen Veränderungen für die Abweichungs- und Differenzbegründungen herangezogen.

Farbliegende Geschäftsfelder:

Bevölkerung & Sicherheit

Immobilien & Freizeitanlagen

Bau & Entwicklung

Gesundheit & Alter

Präsidiales

Gesellschaft & Soziales

Finanzen & Steuern

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'965'258.95	3'403'590.54	6'431'800.00	3'241'400.00	6'098'890.24	3'279'819.55
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'085'820.92	1'933'566.19	3'850'800.00	1'893'600.00	3'684'553.08	1'907'156.75
2	Bildung	100'655.13	6'650.00	94'200.00	0.00	101'983.63	5'972.20
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'469'175.67	681'024.11	2'338'300.00	667'300.00	2'352'093.37	676'333.93
4	Gesundheit	13'862'998.60	10'032'453.22	12'852'600.00	9'370'000.00	13'224'712.18	9'737'790.69
5	Soziale Sicherheit	11'362'641.51	5'849'106.74	14'023'500.00	7'361'100.00	11'383'138.73	6'239'182.55
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'149'648.68	1'125'989.33	3'384'400.00	851'100.00	3'160'975.34	511'282.56
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'722'418.98	3'927'896.63	5'086'500.00	4'217'700.00	4'922'849.22	4'229'479.64
8	Volkswirtschaft	211'143.04	949'603.20	145'200.00	763'200.00	132'354.74	872'865.60
9	Finanzen und Steuern	5'486'155.21	25'386'421.54	6'893'100.00	26'131'000.00	6'569'140.04	30'789'088.09
Total Aufwand / Ertrag		52'415'916.69	53'296'301.50	55'100'400.00	54'496'400.00	51'630'690.57	58'248'971.56
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		880'384.81		-604'000.00		6'618'280.99	
Total		53'296'301.50	53'296'301.50	54'496'400.00	54'496'400.00	58'248'971.56	58'248'971.56

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'965'258.95	3'403'590.54	6'431'800.00	3'241'400.00	6'098'890.24	3'279'819.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'561'668.41</i>		<i>3'190'400.00</i>		<i>2'819'070.69</i>
01	Legislative und Exekutive	511'155.74	28'509.65	569'300.00	21'500.00	461'544.65	25'000.00
011	Legislative	167'692.83	8'994.65	162'000.00	1'000.00	139'704.55	3'000.00
0110	Legislative	167'692.83	8'994.65	162'000.00	1'000.00	139'704.55	3'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	39'985.15		30'000.00		35'248.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'983.55		2'000.00		1'826.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	113.90		100.00		81.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	333.85		200.00		319.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	167.70		100.00		127.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3100.00	Büromaterial	13'077.30		500.00		993.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	140.95		1'000.00		437.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	49'237.35		31'400.00		45'302.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'017.85		8'000.00		7'795.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'820.33		55'000.00		29'985.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'261.25		27'500.00		14'575.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'553.65		6'000.00		3'012.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'994.65				
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		1'000.00		1'000.00		3'000.00
012	Exekutive	343'462.91	19'515.00	407'300.00	20'500.00	321'840.10	22'000.00
0120	Exekutive	343'462.91	19'515.00	407'300.00	20'500.00	321'840.10	22'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	240'326.60		220'000.00		228'151.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'177.65		14'300.00		13'445.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'537.40		17'000.00		18'955.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	18.10					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'410.15		2'700.00		2'368.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Behördenmitglieder	3'560.00		12'000.00		4'197.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	216.75		4'400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'289.60					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'107.86		26'900.00		8'294.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'780.30		28'400.00		10'679.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'502.55		60'000.00		22'142.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'169.15		6'000.00		1'761.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'366.80		15'600.00		11'844.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		15.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		19'500.00		19'500.00		22'000.00
02	Allgemeine Dienste	6'454'103.21	3'375'080.89	5'862'500.00	3'219'900.00	5'637'345.59	3'254'819.55
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'334'198.71	1'214'434.10	1'303'800.00	1'192'000.00	1'099'199.26	1'186'331.29
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'334'198.71	1'214'434.10	1'303'800.00	1'192'000.00	1'099'199.26	1'186'331.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'138.00		2'000.00		1'229.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	881'516.93		848'000.00		733'601.79	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'375.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'439.85		58'500.00		47'398.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'967.95		101'800.00		95'410.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9'408.70		9'900.00		8'562.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'176.25		9'500.00		8'239.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'164.40		13'000.00		11'931.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'060.00		17'500.00		8'130.00	
3091.00	Personalwerbung	140.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	898.50		1'000.00		1'155.95	
3100.00	Büromaterial	168.35				334.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	530.11		300.00		57.46	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	108.70		500.00		162.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'887.63		151'300.00		105'345.43	
3130.05	Bezugsprovision Kanton QII	9'250.72		4'500.00		1'864.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'766.60		15'000.00		15'677.25	
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	20'200.55		20'000.00		20'532.91	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'066.47		25'000.00		21'219.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'309.00		25'000.00		26'676.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'540.00		4'000.00		4'570.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'761.20		50'000.00		64'734.44
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		334'157.00		340'000.00		335'516.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		787'475.90		775'500.00		759'010.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'500.00		22'500.00		22'500.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'739'124.31	738'786.47	3'261'500.00	726'000.00	3'362'735.25	680'317.39
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'739'124.31	738'786.47	3'261'500.00	726'000.00	3'362'735.25	680'317.39

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'354.00		22'000.00		24'308.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'747'882.77		1'418'000.00		1'473'270.67	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-236.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'872.76		97'800.00		91'522.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	193'258.80		161'600.00		162'810.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	19'189.52		16'500.00		15'459.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'169.50		15'900.00		16'237.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'666.40		21'700.00		21'024.31	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'144.85		100'000.00		33'487.65	
3091.00	Personalwerbung	27'239.80		7'500.00		19'819.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	31'856.80		33'400.00		33'300.58	
3100.00	Büromaterial	29'779.37		35'000.00		29'171.97	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'589.50		700.00		1'314.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'831.40		30'300.00		15'929.74	
3102.01	Publikationen Bauprojekte	10'416.80		9'000.00		10'135.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'335.85		5'400.00		5'263.95	
3106.00	Medizinisches Material					433.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'776.14					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	389.65		500.00		84.21	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					31.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'953.70		7'000.00		3'195.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'085.86		31'000.00		21'511.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	126'015.16		151'500.00		246'740.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	534'594.15		434'000.00		489'566.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	645'643.92		547'100.00		573'775.06	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'081.27		24'500.00		22'105.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'596.00		2'900.00		1'621.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	271.85		500.00		891.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'102.85		4'500.00		3'784.25	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00		603.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	45'184.30		56'100.00		29'762.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'260.00		9'300.00		1'244.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'469.45		2'100.00		1'824.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					250.02	
3190.00	Schadenersatzleistungen	32'922.85		1'500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	286.00		400.00		317.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'253.04				10'253.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'750.00		10'900.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'900.00		1'900.00		1'920.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		463'273.05		450'000.00		472'476.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		673.54				788.06
4250.00	Verkäufe				100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'848.35		500.00		946.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		47'180.00		11'000.00		31'650.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'111.53		2'700.00		2'856.13
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		191'700.00		247'700.00		157'600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00		14'000.00		14'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'380'780.19	1'421'860.32	1'297'200.00	1'301'900.00	1'175'411.08	1'388'170.87
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'380'780.19	1'421'860.32	1'297'200.00	1'301'900.00	1'175'411.08	1'388'170.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	326'639.17		327'300.00		326'820.56	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'611.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'501.80		22'600.00		20'236.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'088.15		37'800.00		39'684.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'688.00		3'800.00		3'651.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'436.35		3'700.00		3'519.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'880.45		5'000.00		4'859.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'276.80		600.00		830.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'949.63		19'000.00		16'626.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	271.29		4'300.00		313.18	
3106.00	Medizinisches Material	78.08		200.00		218.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	25'820.19		47'000.00		51'147.76	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte Werkhof	41.15		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'541.15		3'500.00		1'491.48	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof			800.00		717.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	801.60		11'000.00		348.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'814.70		13'800.00		1'855.01	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155'789.40		119'400.00		113'389.40	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Werkhof	23'336.00		18'200.00		21'207.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'119.76		9'100.00		36'710.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		6'102.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'607.82					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'946.70		16'900.00		13'250.88	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	156'335.76		125'100.00		140'067.08	
3144.01	Unterhalt Werkhof	19'863.25		17'700.00		6'367.90	
3144.02	Unterhalt Alterszentrum	96'577.93		50'000.00		46'327.31	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'168.00		2'500.00		960.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'048.54		3'000.00		1'501.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'634.80		2'000.00		1'105.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'938.60		500.00		269.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'500.00		18'500.00		8'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	995.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	121.00		300.00			
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	318'045.78		320'000.00		248'806.39	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'117.55		41'400.00		12'729.78	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'734.00		12'800.00		12'734.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'200.00		32'200.00		40'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		86'944.20		73'900.00		68'298.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		977'149.86		912'800.00		991'676.90
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300.00		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		80'000.00		80'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		976.56		1'500.00		1'278.12
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		147'700.00		114'300.00		126'500.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		103'900.00		103'900.00		103'920.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'889.70		14'500.00		16'497.55
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	4'085'820.92	1'933'566.19	3'850'800.00	1'893'600.00	3'684'553.08	1'907'156.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'152'254.73</i>		<i>1'957'200.00</i>		<i>1'777'396.33</i>
11	Öffentliche Sicherheit	663'107.78	60'297.10	670'100.00	53'100.00	618'218.60	63'825.80
111	Polizei	663'107.78	60'297.10	670'100.00	53'100.00	618'218.60	63'825.80
1110	Polizei	663'107.78	60'297.10	670'100.00	53'100.00	618'218.60	63'825.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'563.62		160'200.00		154'943.18	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-196.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'181.30		11'100.00		10'133.40	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-14.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'104.40		22'100.00		22'069.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'017.00		1'900.00		1'828.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'874.20		1'800.00		1'761.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'544.85		2'400.00		2'302.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00		50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	553.27		300.00		853.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	268.21		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.00		400.00		580.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'238.55		1'300.00		1'238.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	199.60		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'593.94		2'600.00		2'593.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	437'418.84		444'600.00		400'628.22	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			13'100.00			
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					19'446.61	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'850.00		4'000.00		3'520.00
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'161.80		3'000.00		14'035.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		285.30		100.00		270.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'000.00		46'000.00		46'000.00
12	Rechtsprechung	50'215.20	9'377.50	59'600.00	10'000.00	45'312.49	13'747.50
120	Rechtsprechung	50'215.20	9'377.50	59'600.00	10'000.00	45'312.49	13'747.50
1200	Rechtsprechung	50'215.20	9'377.50	59'600.00	10'000.00	45'312.49	13'747.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'280.00		39'300.00		33'620.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'337.40		2'700.00		2'165.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'825.00		3'800.00		3'779.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	391.70		400.00		376.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		1'000.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	702.00		800.00		776.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		425.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					273.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'588.75		5'000.00		2'299.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	165.00				125.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'227.60		2'600.00		909.34	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			1'800.00		62.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	947.75		600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'377.50		10'000.00		11'267.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'480.00
14	Allgemeines Rechtswesen	2'464'600.46	1'526'590.77	2'147'600.00	1'506'700.00	2'139'783.90	1'503'165.52
140	Allgemeines Rechtswesen	2'464'600.46	1'526'590.77	2'147'600.00	1'506'700.00	2'139'783.90	1'503'165.52
1400	Allgemeines Rechtswesen	1'136'417.79	198'408.10	832'100.00	191'200.00	848'544.48	211'926.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'684.87		135'100.00		139'804.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'292.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'829.85		9'300.00		8'964.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'961.40		9'100.00		10'405.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'139.10		1'600.00		1'621.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'983.25		1'500.00		1'558.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'865.75		2'100.00		2'235.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00		4'000.00		650.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	56.60		400.00		333.40	
3100.00	Büromaterial	387.35				816.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00		1'130.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	531.13		1'500.00		1'378.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			600.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'910.35		13'500.00		32'323.15	
3130.01	Nachführung Vermessung	16'015.95		29'000.00		13'820.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'872.05				18'713.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30.00		200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		20.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00					
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	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	75'713.65		60'000.00		56'892.05	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	8'014.90		12'000.00		8'310.10	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	880.00		2'000.00		1'545.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	690'467.44		538'200.00		548'661.24	
3690.00	Übriger Transferaufwand			7'600.00			
4120.00	Konzessionen		6'600.00		8'000.00		3'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		164'991.89		170'000.00		179'279.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'767.50		6'200.00		9'563.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'479.83		7'000.00		8'847.20
4690.00	Übriger Transferertrag		16'568.88				10'535.60
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'328'182.67	1'328'182.67	1'315'500.00	1'315'500.00	1'291'239.42	1'291'239.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	721'974.72		757'600.00		751'922.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'277.85		52'300.00		48'477.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'227.15		62'900.00		69'590.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'251.60		8'800.00		8'535.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'780.35		8'500.00		8'443.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'275.40		11'600.00		11'414.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'650.00		12'900.00		13'491.95	
3091.00	Personalwerbung			500.00		60.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'710.00		2'000.00		792.20	
3100.00	Büromaterial	1'775.75		4'500.00		1'760.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'702.77		2'800.00		2'073.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'495.52		12'800.00		7'301.46	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	648.60		3'400.00		1'367.00	
3106.00	Medizinisches Material			400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'522.00		8'000.00		2'684.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'126.70		1'300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	442.30		1'300.00		4'347.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'142.15		8'900.00		8'821.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'146.35		3'800.00		2'412.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	239'333.62		202'300.00		185'623.16	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'715.01		50'000.00		46'195.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'688.21		1'800.00		1'687.23	
3137.00	Steuern und Abgaben	248.00		300.00		248.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					427.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'284.90		1'500.00		474.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'913.45		3'400.00		1'484.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'022.60		21'300.00		21'201.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'718.65		60'000.00		59'520.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'303.40		5'400.00		3'811.45	
3162.00	Raten für operatives Leasing					1'541.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'522.15		2'500.00		2'480.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400.00		398.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'970.95				9'761.85	
3690.00	Übriger Transferaufwand	16'568.88				10'535.60	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'743.64		1'300.00		2'349.58	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'327'454.72		1'300'000.00		1'286'485.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'193.45
4290.00	Übrige Entgelte		7.95				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		720.00		1'000.00		560.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				6'900.00		
4690.00	Übriger Transferertrag				7'600.00		
15	Feuerwehr	519'590.73	83'244.40	561'500.00	62'500.00	524'128.02	92'651.75
150	Feuerwehr	519'590.73	83'244.40	561'500.00	62'500.00	524'128.02	92'651.75
1500	Feuerwehr	519'590.73	83'244.40	561'500.00	62'500.00	524'128.02	92'651.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'159.60		39'000.00		36'839.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'828.90		90'600.00		96'784.39	
3010.01	FW-Sold für Übungen	74'983.75		89'000.00		66'625.05	
3010.02	FW-Sold für Einsätze	39'766.00		55'000.00		41'490.35	
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter (Vereine, Gemeinde, Materialwart, Bauamt etc.)	10'003.25		21'000.00		11'649.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-802.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'217.40		6'300.00		8'410.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'215.55		11'500.00		12'753.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'292.70		1'100.00		1'048.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'712.90		1'000.00		1'462.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'791.10		1'400.00		1'480.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'469.94		22'500.00		9'176.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'676.15		15'000.00		9'257.30	
3100.00	Büromaterial	268.15		800.00		543.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'187.45		10'000.00		8'407.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	299.72		700.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	449.00		700.00		449.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'148.00		1'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'497.00		12'900.00		10'923.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'135.55		11'000.00		52'244.31	
3113.00	Anschaffung Hardware					274.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'193.60		16'800.00		15'418.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'369.35		10'000.00		8'993.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'693.80		8'500.00		8'476.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'336.28		14'000.00		11'803.09	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'887.00		2'000.00		1'887.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'563.00		6'000.00		1'447.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'278.69		13'000.00		8'564.68	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	20'023.60		31'000.00		33'853.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	89.90		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'980.40		7'000.00		6'980.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'387.90		2'000.00		1'259.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten	709.00		500.00		207.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'344.26		36'000.00		30'344.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'734.14		12'700.00		14'338.24	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			100.00		32.74	
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		10'568.05		7'000.00		8'693.90
4260.01	Rückerstattungen Fehlalarme, Einsätze		63'152.95		50'000.00		58'628.55
4260.02	Rückerstattungen GVZ		1'679.65		500.00		20'901.80
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		7'843.75		5'000.00		4'427.50
16	Verteidigung	388'306.75	254'056.42	412'000.00	261'300.00	357'110.07	233'766.18
161	Militärische Verteidigung	66'259.44	1'500.00	71'300.00	1'500.00	60'371.42	1'500.00
1610	Militärische Verteidigung	66'259.44	1'500.00	71'300.00	1'500.00	60'371.42	1'500.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		213.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	218.85		200.00		8'831.58	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'214.40		59'000.00		39'500.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'826.19		11'800.00		11'826.19	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'500.00
162	Zivile Verteidigung	322'047.31	252'556.42	340'700.00	259'800.00	296'738.65	232'266.18
1620	Zivilschutz	80'008.02	12'420.00	91'200.00	16'200.00	68'139.08	7'800.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'824.40		4'000.00		2'085.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	607.30		700.00		697.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'120.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'196.84		2'200.00		2'190.64	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'422.75		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	921.60		600.00		269.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'515.50		1'500.00		1'515.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55.89		100.00		55.90	
3690.00	Übriger Transferaufwand	58'543.74		62'000.00		54'924.18	
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	4'800.00		16'000.00		6'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				400.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		7'120.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				200.00		1'000.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		4'800.00		16'000.00		6'400.00
1628	Regionale Führungsorganisation (RFO)	1'902.87		5'900.00		4'133.39	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'070.91		2'800.00		2'513.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74.24		200.00		174.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	26.96				10.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.57				28.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800.00		742.14	
3091.00	Personalwerbung	222.58				227.15	
3100.00	Büromaterial			100.00		43.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	323.55				341.06	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52.25		100.00		53.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	120.81					
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	240'136.42	240'136.42	243'600.00	243'600.00	224'466.18	224'466.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29'295.15		28'000.00		27'047.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'290.15		1'200.00		1'123.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2.40		300.00		2.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	216.25		300.00		195.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00		4.10	
3090.00	Kurse, Übungen	26'207.40		28'000.00		28'205.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	379.50		500.00		316.00	
3100.00	Büromaterial	781.54		1'100.00		88.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'908.95		5'600.00		12'988.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	242.80		500.00		597.55	
3106.00	Medizinisches Material	284.26		400.00		105.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	299.00		500.00		534.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'213.63		7'500.00		3'956.13	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'988.59		7'000.00		6'816.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'578.00		1'600.00		4'150.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	837.25		7'500.00		831.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'932.30		5'000.00		5'225.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'352.65		31'300.00		22'543.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'486.75		8'100.00		5'257.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'267.25		7'400.00		5'267.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	335.80		200.00		160.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'196.96		8'200.00		10'195.15	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	2'508.79		2'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	882.05		5'200.00		3'854.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	549.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		1'300.00		1'000.00	
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		3'870.00		2'600.00		2'220.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'411.50				2'992.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'761.18		163'400.00		148'778.90
4630.00	Beiträge vom Bund		15'550.00		15'600.00		15'550.00
4690.00	Übriger Transferertrag		58'543.74		62'000.00		54'924.18
2	BILDUNG	100'655.13	6'650.00	94'200.00		101'983.63	5'972.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'005.13</i>		<i>94'200.00</i>		<i>96'011.43</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	Schulliegenschaften	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	
23	Berufliche Grundbildung	3'255.50	2'250.00	2'200.00		2'384.00	372.20
230	Berufliche Grundbildung	3'255.50	2'250.00	2'200.00		2'384.00	372.20
2300	Berufliche Grundbildung	3'255.50	2'250.00	2'200.00		2'384.00	372.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'255.50		2'200.00		2'384.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'250.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						372.20
29	Übriges Bildungswesen	73'400.00	4'400.00	68'000.00		75'600.00	5'600.00
299	Bildung, Übriges	73'400.00	4'400.00	68'000.00		75'600.00	5'600.00
2990	Bildung, Übriges	73'400.00	4'400.00	68'000.00		75'600.00	5'600.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'400.00				5'600.00	
3631.03	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	69'000.00		68'000.00		70'000.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'400.00				5'600.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'469'175.67	681'024.11	2'338'300.00	667'300.00	2'352'093.37	676'333.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'788'151.56</i>		<i>1'671'000.00</i>		<i>1'675'759.44</i>
31	Kulturerbe	15'136.50		36'200.00		28'044.45	
311	Museen und bildende Kunst	250.00		200.00		150.00	
3110	Museen und bildende Kunst	250.00		200.00		150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		200.00		150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'886.50		36'000.00		27'894.45	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'886.50		36'000.00		27'894.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'886.50		36'000.00		27'894.45	
32	Kultur, übrige	326'972.38	50'899.39	326'000.00	55'900.00	329'327.13	83'544.44
321	Bibliotheken	244'221.52	9'614.30	247'500.00	17'500.00	221'240.05	18'638.05
3210	Bibliotheken	244'221.52	9'614.30	247'500.00	17'500.00	221'240.05	18'638.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'424.60		116'200.00		117'573.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'492.00		8'000.00		7'590.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'444.00		11'800.00		9'502.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'535.05		1'400.00		1'373.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'423.90		1'300.00		1'319.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'172.85		1'800.00		1'942.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	874.65		2'000.00		920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	281.60		1'100.00		308.70	
3100.00	Büromaterial	16.45		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'590.23		2'900.00		3'486.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	408.85		1'300.00		105.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	23'666.55		25'000.00		24'350.33	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'612.80		6'000.00		6'732.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'584.90		11'000.00		10'569.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'750.80		16'700.00		4'695.70	
3130.04	Veranstaltungen und Aktivitäten	1'706.35					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'760.20		10'000.00		6'244.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	469.14		500.00		467.67	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'167.80					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		620.75	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					77.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'032.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	6.80		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten			500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			500.00		160.13	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'800.00		12'200.00		10'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'071.50		7'000.00		8'000.50
4250.00	Verkäufe		94.80		500.00		637.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000.00		10'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'448.00				
329	Kultur, Übriges	82'750.86	41'285.09	78'500.00	38'400.00	108'087.08	64'906.39
3290	Kultur, Übriges	82'750.86	41'285.09	78'500.00	38'400.00	108'087.08	64'906.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'107.00		5'400.00		5'166.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'233.84		10'300.00		10'833.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	826.90		700.00		809.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'047.60		1'300.00		994.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	127.90		100.00		123.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	139.20		100.00		141.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180.20		200.00		174.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	305.00		300.00		370.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'139.15		2'500.00		555.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'748.32		12'300.00		16'659.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	756.00		600.00		819.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'371.05		9'600.00		41'982.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'575.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'520.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'182.00		3'100.00		3'070.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	336.70		300.00		190.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'250.00		31'700.00		22'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'216.00		3'000.00		4'732.50
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		30'069.09		30'400.00		55'173.89
33	Medien	156'360.40		160'000.00		156'374.10	
332	Massenmedien	156'360.40		160'000.00		156'374.10	
3320	Massenmedien	156'360.40		160'000.00		156'374.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	156'360.40		160'000.00		156'374.10	
34	Sport und Freizeit	1'970'706.39	630'124.72	1'816'100.00	611'400.00	1'838'347.69	592'789.49
341	Sport	1'881'610.71	627'124.72	1'753'400.00	611'400.00	1'782'787.80	592'562.99
3410	Sport	143'185.54	7'500.00	150'100.00		150'129.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'574.50		8'500.00		8'927.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105.45					
3105.00	Lebensmittel	66.60					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'988.45		11'000.00		14'143.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					96.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'881.40					
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'178.40		27'500.00		23'760.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'662.40		2'500.00		12'713.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'800.00		3'881.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'318.67		61'400.00		61'396.71	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'269.67		12'000.00		2'269.69	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'440.00		6'000.00		5'940.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'700.00		16'400.00		17'000.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'500.00				
3411	Hallenbad	1'531'214.62	496'484.72	1'411'500.00	496'400.00	1'386'708.24	476'988.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	579'375.79		525'200.00		617'818.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'622.95				-105'024.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'139.40		36'200.00		32'416.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'963.85		60'200.00		62'621.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'527.70		6'000.00		5'989.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'057.70		5'700.00		5'648.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'462.05		7'800.00		7'686.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'830.70		5'000.00		320.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00		1'130.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'679.95		1'200.00		1'791.35	
3100.00	Büromaterial	259.50		1'100.00		130.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'773.00		42'000.00		39'944.46	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	185.25		3'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	71.75		100.00		71.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'159.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'467.95		10'000.00		12'645.28	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'875.26		2'000.00		1'141.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	279'907.15		221'000.00		268'409.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'034.20		5'200.00		3'954.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'169.40		4'000.00		3'913.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'938.28		9'500.00		6'650.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'252.38		15'200.00		14'558.07	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'898.00		11'000.00		13'533.77	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	147'920.13		126'800.00		87'630.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	779.75				268.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'213.58		38'900.00		29'042.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	930.75		900.00		1'081.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		300.00		227.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	743.62		700.00		743.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	222'353.28		224'200.00		222'353.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					3'149.84	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'800.00		43'000.00		45'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		387'994.07		392'000.00		379'848.71
4250.00	Verkäufe		8'671.85		5'000.00		5'909.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		420.00		2'400.00		920.03
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'341.50		8'400.00		5'015.55
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		30'857.30		16'000.00		25'094.80
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds				12'400.00		
3412	Sporthalle	207'210.55	123'140.00	191'800.00	115'000.00	245'949.61	115'574.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'970.83		61'000.00		53'956.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'516.10		4'200.00		3'364.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'604.60		2'700.00		4'639.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	623.00		700.00		603.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	589.20		700.00		584.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	899.15		900.00		860.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	817.92		3'000.00		3'130.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'220.25		2'500.00		18'099.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'952.65		10'000.00		22'972.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	243.35		300.00		240.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	477.05		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	948.25		1'500.00		1'489.13	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'537.35		27'800.00		52'283.37	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'801.25		5'300.00		2'544.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'585.09		40'600.00		40'585.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	367.21		200.00		202.73	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'200.00		15'200.00		16'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	29'857.30		15'000.00		24'094.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		625.00		500.00		1'824.45
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		800.00		500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		21'715.00		14'000.00		13'750.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		100'000.00
342	Freizeit	89'095.68	3'000.00	62'700.00		55'559.89	226.50
3420	Freizeit	89'095.68	3'000.00	62'700.00		55'559.89	226.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'602.72				2'211.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'487.30				156.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'409.20				170.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	259.95				28.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	249.05				27.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	380.65				40.05	
3091.00	Personalwerbung	269.25					
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00				108.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38.30					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105.45					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	644.26				884.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	871.95		1'500.00		1'297.52	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	14'682.15		15'000.00		9'217.25	
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	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'355.45		13'400.00		13'355.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'890.00		4'800.00		1'340.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		3'000.00				
4980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds						226.50
4	GESUNDHEIT	13'862'998.60	10'032'453.22	12'852'600.00	9'370'000.00	13'224'712.18	9'737'790.69
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'830'545.38</i>		<i>3'482'600.00</i>		<i>3'486'921.49</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	11'097'580.09	8'404'707.70	10'460'400.00	7'890'800.00	10'723'025.99	8'252'424.51
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	11'097'580.09	8'404'707.70	10'460'400.00	7'890'800.00	10'723'025.99	8'252'424.51
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	8'199'672.34	8'404'707.70	7'782'400.00	7'890'800.00	7'961'976.72	8'252'424.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'200.00		1'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'428'783.75		4'150'000.00		4'254'976.62	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-99'740.90		-50'000.00		-125'626.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	264'846.70				236'451.05	
3049.00	Übrige Zulagen			262'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	284'230.01		255'000.00		285'930.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	436'674.80		379'000.00		417'245.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	53'231.09		55'000.00		51'483.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49'452.10		47'200.00		48'678.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	73'268.15		62'600.00		70'637.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'242.40		43'500.00		44'832.40	
3091.00	Personalwerbung	23'744.55		3'000.00		18'701.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	66'863.70		26'000.00		28'883.10	
3100.00	Büromaterial	13'061.16		10'800.00		12'186.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99'416.57		80'500.00		78'872.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'926.15		6'000.00		2'495.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'339.78		6'900.00		4'121.54	
3105.00	Lebensmittel	334'627.95		294'000.00		370'765.82	
3106.00	Medizinisches Material	105'089.81		88'500.00		128'396.82	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	61'402.60		53'500.00		89'859.49	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		1'160.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'668.20		27'000.00		32'109.02	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	56'915.03		52'500.00		52'068.68	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'687.20		6'000.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	6'279.95		85'000.00		39'191.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	170.55				11'029.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'726.75		158'500.00		165'694.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	231'294.20		140'500.00		167'915.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'100.85		28'000.00		34'123.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	144'583.20		85'000.00		103'214.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'871.00		13'000.00		9'868.27	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'805.76		83'000.00		97'876.61	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'513.37		4'000.00		8'312.07	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'771.52		88'500.00		75'240.44	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			15'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	27'061.51		21'000.00		25'325.66	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'048'472.15		1'110'000.00		1'053'998.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'794.85		25'000.00		22'079.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'333.60				5'481.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'258.80		25'300.00		29'890.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'903.48		2'900.00		2'903.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			36'000.00			
3980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum					3'758.65	
3980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum					822.90	
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'088'012.84		6'135'000.00		6'072'977.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'883.71		20'500.00		18'589.55
4250.00	Verkäufe		133'785.10		145'000.00		110'815.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		89'013.35		26'800.00		65'152.91
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'240.00		28'000.00		24'440.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'380.50		2'500.00		4'218.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'734.00		13'000.00		12'734.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'018.40				5'797.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'992'234.90		1'520'000.00		1'920'617.20
4980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum		20'708.60				110.00
4980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum		5'696.30				16'971.70
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'897'907.75		2'678'000.00		2'761'049.27	
3632.40	Beiträge an Gemeinden	302'101.45		400'000.00		286'449.20	
3632.45	Beiträge an Gemeinden AÜP	18'453.40		13'000.00		8'005.10	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'543'611.35		1'520'000.00		1'459'013.00	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	1'009'235.45		700'000.00		962'605.97	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen AÜP	9'279.20		3'000.00		1'293.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'226.90		30'000.00		43'682.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	2'686'959.01	1'627'745.52	2'292'600.00	1'479'200.00	2'409'893.58	1'485'366.18
421	Ambulante Krankenpflege	2'654'239.01	1'627'745.52	2'260'600.00	1'479'200.00	2'376'705.58	1'485'366.18
4210	Ambulante Krankenpflege	1'353'335.16	1'627'745.52	1'289'600.00	1'479'200.00	1'288'270.48	1'485'366.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	918'336.42		864'400.00		881'642.84	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'122.65				-2'299.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'618.10		59'200.00		56'687.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'357.60		87'300.00		90'431.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'532.85		9'800.00		10'251.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'827.15		9'500.00		9'855.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'410.85		12'900.00		13'975.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'643.90		25'600.00		13'065.00	
3091.00	Personalwerbung	2'660.30		500.00		2'498.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'898.55		5'400.00		6'303.40	
3100.00	Büromaterial	192.20		2'000.00		412.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'193.60		12'500.00		20'287.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	577.50		1'600.00		95.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	292.40		1'000.00		180.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	125.00				464.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'084.35		2'100.00		400.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'386.70		1'500.00		1'705.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'102.50		900.00		5'068.15	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			1'000.00		1'261.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'060.55		5'000.00		7'844.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'201.70		1'300.00		2'720.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'345.25		47'300.00		41'720.68	
3130.03	Hebammen	5'980.00		10'000.00		10'646.49	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'258.60		3'000.00		7'513.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'918.88		3'900.00		3'789.49	
3137.00	Steuern und Abgaben	234.90		600.00		232.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	250.15				1'710.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'552.15		4'000.00		4'412.40	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente			800.00		702.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'148.84		22'000.00		11'974.65	
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	890.85		1'800.00		51.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'327.70		9'400.00		5'178.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	389.85		500.00		38.55	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'043.75		1'000.00		1'415.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		300.00		227.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	852.27		1'500.00		1'001.23	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		25'300.00	
4240.01	KLV-Grundversorgung		547'018.15		500'000.00		442'339.00
4240.02	Hauspflege und Betreuung		102'007.75		200'000.00		105'348.75
4240.03	Vermietung Krankenmobilen		4'384.55		3'000.00		3'583.40
4240.04	Mahlzeitendienst		7'170.00		8'000.00		10'610.00
4240.07	Diverse Leistungen		645.00		1'200.00		780.00
4240.08	Patientenbeteiligung		78'603.75		65'000.00		71'236.80
4250.00	Verkäufe		4'126.50		400.00		274.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22.50				2'055.40
4260.07	Verkauf übriges Material		16'232.90		600.00		10'697.80
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag						10.00
4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		731'582.07		520'000.00		677'591.64
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		134'152.35		180'000.00		160'838.89
4980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex		1'800.00				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'300'903.85		971'000.00		1'088'435.10	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'518.68		15'000.00		923.35	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	731'290.39		500'000.00		677'591.64	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (nichtpflegerische Leistungen)	134'152.35		200'000.00		160'838.89	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (AÜP)	291.68		2'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	412'314.30		250'000.00		235'987.37	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'336.45		4'000.00		13'093.85	
422	Rettungsdienste	32'720.00		32'000.00		33'188.00	
4220	Rettungsdienste	32'720.00		32'000.00		33'188.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'720.00		32'000.00		33'188.00	
43	Gesundheitsprävention	49'501.60		59'700.00		55'816.39	
431	Alkohol- und Drogenprävention	44'557.35		53'800.00		50'436.09	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	44'557.35		53'800.00		50'436.09	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	44'557.35		53'300.00		49'002.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00		1'434.05	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'119.00		5'200.00		4'629.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'119.00		5'200.00		4'629.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00		218.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'119.00		4'000.00		4'111.00	
434	Lebensmittelkontrolle	825.25		700.00		751.30	
4340	Lebensmittelkontrolle	825.25		700.00		751.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	625.50		600.00		591.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	199.75		100.00		159.90	
49	Gesundheitswesen, Übriges	28'957.90		39'900.00		35'976.22	
490	Gesundheitswesen, Übriges	28'957.90		39'900.00		35'976.22	
4900	Gesundheitswesen, übriges	28'957.90		39'900.00		35'976.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					0.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	490.80		5'100.00		497.82	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	15'167.10				16'478.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			21'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		19'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'362'641.51	5'849'106.74	14'023'500.00	7'361'100.00	11'383'138.73	6'239'182.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'513'534.77</i>		<i>6'662'400.00</i>		<i>5'143'956.18</i>
51	Krankheit und Unfall	321'888.20	328'229.55	375'300.00	382'000.00	358'143.90	326'481.25
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	310'088.20	328'229.55	363'500.00	382'000.00	346'343.90	326'481.25
5120	Prämienverbilligungen	310'088.20	328'229.55	363'500.00	382'000.00	346'343.90	326'481.25
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	307'207.95		360'000.00		341'960.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'880.25		3'500.00		4'383.90	
4290.00	Übrige Entgelte		671.50		1'000.00		2'200.00
4630.00	Beiträge vom Bund		-335.75		-500.00		-1'100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		267'523.25		337'500.00		264'596.45
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		42'564.95		26'000.00		52'328.80
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		17'805.60		18'000.00		8'456.00
52	Invalidität	1'894'212.05	1'379'365.27	2'162'400.00	1'510'600.00	1'897'878.00	1'347'060.58
522	Ergänzungsleistungen IV	1'849'969.45	1'374'878.27	2'122'400.00	1'510'600.00	1'865'586.00	1'344'008.58
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'849'969.45	1'374'878.27	2'122'400.00	1'510'600.00	1'865'586.00	1'344'008.58
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	585.90		2'400.00		1'975.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			2'000.00		1'308.50	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	600.00		3'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'720'118.00		2'000'000.00		1'726'221.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	128'665.55		115'000.00		136'081.45	
4631.00	Staatsbeiträge		1'110'229.62		1'410'100.00		1'209'352.38
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		195'898.00		100'000.00		133'896.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		62'007.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'578.95		500.00		760.20
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		3'164.70				
524	Leistungen an Invalide	44'242.60	4'487.00	40'000.00		32'292.00	3'052.00
5240	Leistungen an Invalide	44'242.60	4'487.00	40'000.00		32'292.00	3'052.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00				400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'842.60		40'000.00		31'892.00	
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'487.00				3'052.00
53	Alter und Hinterlassene	3'051'190.60	2'089'441.69	3'529'500.00	2'488'600.00	3'090'087.45	2'198'448.61
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	61'864.55	9'703.00	67'400.00	10'000.00	59'117.95	9'805.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	61'864.55	9'703.00	67'400.00	10'000.00	59'117.95	9'805.50
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	26'464.55		32'000.00		23'717.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'400.00		35'400.00		35'400.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		9'703.00		10'000.00		9'805.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'931'438.00	2'071'538.69	3'400'100.00	2'470'400.00	3'001'048.00	2'188'643.11
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'931'438.00	2'071'538.69	3'400'100.00	2'470'400.00	3'001'048.00	2'188'643.11
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'059.55		4'500.00		1'616.55	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'399.00		2'000.00		3'155.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			6'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					64.50	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'740'436.00		3'150'000.00		2'787'288.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	186'543.45		232'000.00		208'923.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2.00				
4631.00	Staatsbeiträge		2'001'633.04		2'122'400.00		1'891'688.96
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'872.00		236'000.00		254'890.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		4'588.00		108'000.00		39'199.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'074.45		2'500.00		2'865.15
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		369.20		1'500.00		
533	Leistungen an Pensionierte	12'583.35		12'600.00		18'498.60	
5330	Leistungen an Pensionierte	12'583.35		12'600.00		18'498.60	
3064.00	Überbrückungsrenten	12'583.35		12'600.00		18'498.60	
535	Leistungen an das Alter	45'304.70	8'200.00	49'400.00	8'200.00	11'422.90	
5350	Leistungen an das Alter	45'304.70	8'200.00	49'400.00	8'200.00	11'422.90	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'958.15					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	431.25		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'746.00		6'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	99.00		200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'344.80		5'000.00		5'013.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'725.50		5'000.00		5'209.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		8'200.00		8'200.00		
54	Familie und Jugend	2'437'794.74	717'709.01	2'685'400.00	665'400.00	2'327'591.66	649'501.39
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	224'982.09	68'951.99	260'000.00	36'000.00	219'904.30	41'150.90
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	224'982.09	68'951.99	260'000.00	36'000.00	219'904.30	41'150.90
3637.00	Beiträge an private Haushalte	224'982.09		260'000.00		219'904.30	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		68'951.99		36'000.00		41'150.90
544	Jugendschutz	1'320'511.51	8'000.00	1'303'500.00		1'199'107.84	615.75
5440	Jugendschutz	1'097'535.55		1'006'000.00		973'166.50	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	828'181.55		735'000.00		724'587.50	
3631.02	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	269'354.00		271'000.00		248'579.00	
5442	Jugendhaus	222'975.96	8'000.00	297'500.00		225'941.34	615.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'380.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'438.77		1'000.00		74'580.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	890.70		100.00		4'365.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'430.40				7'120.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	161.40				725.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	149.05				758.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	227.85				965.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand					81.60	
3100.00	Büromaterial					45.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00		522.50	
3105.00	Lebensmittel			3'000.00		993.20	
3106.00	Medizinisches Material					137.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					736.94	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'086.10		4'000.00		3'108.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'670.90		4'600.00		4'161.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	659.69		700.00		655.43	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	643.45				2'197.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					338.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20				227.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'860.85		1'900.00		1'860.86	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV			70'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	169'767.00		186'500.00		97'250.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			200.00		328.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'900.00		20'100.00		22'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'862.60		2'500.00			
4250.00	Verkäufe						615.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00				
545	Leistungen an Familien	892'301.14	640'757.02	1'121'900.00	629'400.00	908'579.52	607'734.74
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte (Gemeindebetrieb)	651'852.15	630'407.12	696'000.00	627'600.00	689'315.36	607'734.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'086.87		473'800.00		506'456.71	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-41'321.90				-46'912.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'119.55		32'700.00		29'333.45	
3050.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-884.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'061.05		42'600.00		45'427.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'760.15		5'500.00		5'313.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'217.05		5'300.00		5'101.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'128.45		7'200.00		7'574.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'005.25		10'700.00		11'511.10	
3091.00	Personalwerbung	517.00		500.00		437.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'262.15		2'850.00		1'559.25	
3100.00	Büromaterial	76.90		300.00		225.22	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'320.23		4'700.00		2'842.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'632.05		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	108.22		300.00		114.27	
3105.00	Lebensmittel	12'954.12		16'000.00		11'513.86	
3106.00	Medizinisches Material					275.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	729.00		1'000.00		730.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	143.25		1'500.00		246.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	875.70		2'100.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	202.65		700.00		396.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'495.70		1'300.00		986.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'535.10		2'700.00		2'877.20	
3130.04	Veranstaltungen und Aktivitäten	1'442.25		500.00		248.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					17'841.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'179.85		8'300.00		7'706.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	391.06		150.00		390.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	739.80				533.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800.00		86.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.40		400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00		3'700.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14.50					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'800.00		15'600.00		17'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	55'200.00		55'200.00		55'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		526'998.00		560'600.00		509'210.40
4250.00	Verkäufe		2'150.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72'900.00				2'750.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						33'228.20
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		28'359.12		67'000.00		62'546.14
5452	Familienergänzende Betreuung ab 01.01.2020	172'545.82		301'000.00		182'558.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00		331.65	
3637.01	Beiträge an Familien (gemeindeeigene Krippe)	28'359.12		67'000.00		62'546.14	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)	64'608.05		70'000.00		68'720.30	
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)	65'778.65		150'000.00		43'060.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'800.00		13'800.00		7'900.00	
5453	Eltern und Frühbereich	67'903.17	10'349.90	124'900.00	1'800.00	36'706.07	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	852.00		4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'047.29		48'900.00		6'631.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	925.60		3'400.00		469.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'204.40		5'700.00		511.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	133.45		500.00		84.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	155.25		500.00		81.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	227.35		700.00		119.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00		75.00	
3091.00	Personalwerbung			600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	218.50		200.00		325.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'640.43					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	771.00		800.00			
3105.00	Lebensmittel	758.64		1'900.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	199.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'292.40		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'372.35		14'500.00		1'539.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'712.30		12'000.00		13'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			7'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	374.15		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'519.06		10'600.00		13'868.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		11'500.00			
4250.00	Verkäufe		2'345.20		1'800.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4980.00	Interne Übertragungen aus Legat C. Hinnen		4'689.66				
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		2'815.04				
55	Arbeitslosigkeit	63'430.00	63'430.00	63'000.00	53'000.00	33'017.00	33'017.00
552	Leistungen an Arbeitslose	63'430.00	63'430.00	53'000.00	53'000.00	33'017.00	33'017.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	63'430.00	63'430.00	53'000.00	53'000.00	33'017.00	33'017.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	63'430.00		50'000.00		33'017.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten			3'000.00			
4630.00	Bundesbeiträge		52'689.00		52'000.00		32'272.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		10'741.00		1'000.00		745.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
559	Arbeitslosigkeit, Übriges			10'000.00			
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges			10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'594'125.92	1'270'931.22	5'207'900.00	2'261'500.00	3'676'420.72	1'684'673.72
571	Beihilfen/Zuschüsse	336'438.00	248'407.32	354'000.00	250'500.00	310'184.00	229'156.28
5710	Beihilfen/Zuschüsse	336'438.00	248'407.32	354'000.00	250'500.00	310'184.00	229'156.28
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen			1'000.00			
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000.00			
3637.24	Beihilfen	314'996.00		260'000.00		255'961.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	21'442.00		92'000.00		54'223.00	
4631.00	Staatsbeiträge		205'403.32		228'500.00		189'064.68
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		36'872.00		15'000.00		17'926.60
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		274.00		3'000.00		9'439.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'858.00		2'000.00		12'726.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'129'392.05	786'006.37	2'715'500.00	1'157'000.00	2'136'810.61	962'514.86
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'129'392.05	786'006.37	2'710'000.00	1'157'000.00	2'130'765.11	962'514.86
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'198'046.43		1'200'000.00		1'012'638.26	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	806'825.22		980'000.00		763'491.60	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	124'520.40		530'000.00		354'635.25	
4631.00	Staatsbeiträge		55'974.40		52'000.00		48'678.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		124'520.40		530'000.00		355'553.75
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		356'738.75		400'000.00		284'159.94
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		248'772.82		175'000.00		274'123.17
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			5'500.00		6'045.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'500.00		6'045.50	
573	Asylwesen	182'525.00	123'289.33	1'047'500.00	720'000.00	147'814.58	366'424.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	182'525.00	123'289.33	1'047'500.00	720'000.00	147'814.58	366'424.88
3130.06	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)					5'940.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			15'500.00		15'542.78	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	135'546.80		132'000.00		12'900.00	
3637.00	Beiträge an Schutzstatus S	46'978.20		900'000.00		113'431.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Schutzstatus S		123'289.33		720'000.00		366'424.88
579	Fürsorge, Übriges	945'770.87	113'228.20	1'090'900.00	134'000.00	1'081'611.53	126'577.70
5790	Fürsorge, Übriges	851'920.13	60'395.40	864'900.00	83'600.00	952'748.68	83'310.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'583.00				15'419.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	585'324.98		564'600.00		576'392.73	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'291.80		39'000.00		37'646.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'377.95		71'300.00		72'367.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'811.00		6'600.00		6'718.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'419.90		6'300.00		6'545.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'303.60		8'600.00		9'183.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'355.30		7'000.00		1'930.00	
3091.00	Personalwerbung	2'951.00		500.00		18'494.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'902.20		2'200.00		2'541.05	
3100.00	Büromaterial	112.30				52.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	535.00		500.00		212.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	238.15		500.00		234.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			300.00		142.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210.85				133.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'255.80		2'000.00		4'048.35	
3130.07	Integrationskosten Drittangebot IAZH FL			5'000.00		12'457.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'716.65		55'000.00		34'061.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					8'041.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					423.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36.70		1'000.00		56.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'312.00				44'424.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	608.15		1'400.00		607.15	
3611.07	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH FL			5'000.00		1'890.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'124.20		50'200.00		48'975.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.07	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH FL			20'000.00		19'418.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'419.60		17'400.00		9'229.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					21'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag						5'656.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'195.40		14'400.00		12'374.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				22'000.00		18'080.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'200.00		47'200.00		47'200.00
5791	Integration	93'850.74	52'832.80	226'000.00	50'400.00	128'862.85	43'267.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	497.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'642.94		48'000.00		28'397.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'238.70		3'300.00		1'833.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'204.40				341.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	166.85		600.00		95.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	375.35		500.00		318.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	566.75		700.00		471.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	160.00		2'100.00		20.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	191.90		500.00		216.65	
3100.00	Büromaterial			200.00		23.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	278.75		300.00		71.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'100.00		14.50	
3105.00	Lebensmittel			1'200.00		13.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	317.75		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'364.00		135'700.00		52'386.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	60.00		100.00		60.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'690.00		1'500.00		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	196.35		100.00		135.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					15'764.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'900.00		22'900.00		26'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'452.00		12'000.00		6'108.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'036.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'380.80		38'400.00		34'123.65
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'149'648.68	1'125'989.33	3'384'400.00	851'100.00	3'160'975.34	511'282.56
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'023'659.35</i>		<i>2'533'300.00</i>		<i>2'649'692.78</i>
61	Strassenverkehr	1'942'092.45	981'921.33	2'030'700.00	775'200.00	1'946'586.26	428'907.56

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	1'942'092.45	981'921.33	2'030'700.00	775'200.00	1'946'586.26	428'907.56
6150	Gemeindestrassen	1'942'092.45	981'921.33	2'030'700.00	775'200.00	1'946'586.26	428'907.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	466'078.41		475'900.00		476'975.38	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-670.25				-4'213.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'681.05		32'800.00		30'631.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'944.25		47'100.00		50'758.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	11'442.75		12'000.00		12'454.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'807.70		5'100.00		5'329.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'390.80		6'900.00		6'791.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'734.00		2'500.00		194.00	
3091.00	Personalwerbung	12'204.45		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	121.70					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'659.41		63'000.00		65'218.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	842.80		2'000.00		119.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	92.75		400.00			
3106.00	Medizinisches Material			300.00		39.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000.00		13'500.00		42'385.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'840.60		4'000.00		4'126.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'546.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'406.35		71'000.00		68'194.75	
3120.01	Strom für Strassenbeleuchtungen	94'581.75		120'000.00		101'153.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'010.40		25'000.00		31'576.18	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'736.45		20'000.00		22'415.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'987.05					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'476.62		4'300.00		4'451.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'292.85		10'500.00		10'198.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'983.50		4'500.00		4'443.45	
3141.01	Winterdienst	18'594.03		40'000.00		24'055.30	
3141.20	Strassenreinigung	90'998.40		85'000.00		93'462.60	
3141.30	Strassenbeleuchtungen	17'304.15		30'000.00		7'478.20	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	135'027.62		160'000.00		158'732.61	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	10'818.95		30'000.00		24'379.56	
3141.70	Arbeiten für Dritte	8'086.15		5'000.00		6'934.15	
3141.80	Strassenmarkierungen	16'725.75		30'000.00		1'004.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'037.30		45'000.00		28'230.39	
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)					158.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	686.25		800.00		752.55	
3190.00	Schadenersatzleistungen	300.00		1'000.00		1'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	425.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	492'005.73		543'300.00		519'556.32	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'716.09		10'700.00		10'716.09	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'139.54		22'100.00		22'139.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'073.68		5'100.00		11'573.66	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'123.71		1'100.00		1'123.71	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'351.21		1'400.00		1'351.21	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'000.00		67'900.00		66'100.00	
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	9'513.50		6'000.00		8'248.75	
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		8'800.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'584.35		47'000.00		31'242.15
4250.00	Verkäufe		1'445.50		3'000.00		539.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'562.45		19'000.00		35'102.70
4290.00	Übrige Entgelte		149'710.50				
4472.01	Parkgebühren		174'144.90		175'000.00		171'723.71
4472.02	Benützung öffentlicher Grund				500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		424'173.63		340'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		166'500.00		166'500.00		166'500.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		11'000.00		15'000.00		15'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'207'556.23	144'068.00	1'353'700.00	75'900.00	1'214'389.08	82'375.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	266'005.88		250'500.00		258'520.68	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	266'005.88		250'500.00		258'520.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90.00		200.00		90.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'994.56		3'000.00		2'994.57	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	775.32		800.00		775.33	
3631.00	Beiträge an Kanton (Bahninfrastrukturfonds)	262'146.00		246'500.00		252'812.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'848.78	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	941'550.35	106'808.00	1'018'600.00		871'868.40	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	941'550.35	106'808.00	1'018'600.00		871'868.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	660.70		600.00		748.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'355.65		12'000.00		6'311.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	934'534.00		1'000'000.00		864'809.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		106'808.00				
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges		37'260.00	84'600.00	75'900.00	84'000.00	82'375.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges		37'260.00	84'600.00	75'900.00	84'000.00	82'375.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			
3199.00	Dienstleistungen Dritter			84'000.00		84'000.00	
4120.00	Konzessionen				900.00		1'960.00
4250.00	Verkäufe		37'260.00		75'000.00		80'415.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'722'418.98	3'927'896.63	5'086'500.00	4'217'700.00	4'922'849.22	4'229'479.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>794'522.35</i>		<i>868'800.00</i>		<i>693'369.58</i>
71	Wasserversorgung	1'543'314.73	1'479'535.93	1'484'900.00	1'426'900.00	1'581'537.00	1'544'537.00
710	Wasserversorgung	1'543'314.73	1'479'535.93	1'484'900.00	1'426'900.00	1'581'537.00	1'544'537.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	69'540.75	5'761.95	58'000.00		37'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'540.75		21'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'761.95				
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'473'773.98	1'473'773.98	1'426'900.00	1'426'900.00	1'544'537.00	1'544'537.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- Werkkommission	3'053.00				2'584.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'168.88		130'400.00		141'425.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-24'586.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'886.00		9'000.00		9'692.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'976.35		13'500.00		14'886.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'455.45		3'200.00		3'722.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'156.35		1'400.00		1'687.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'503.55		1'900.00		2'147.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'232.89		3'000.00		174.37	
3091.00	Personalwerbung	15'250.00		300.00		1'057.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13.93		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'369.90		7'000.00		6'788.66	
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	556'869.20		500'000.00		515'777.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	453.24		500.00		1'648.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'992.67		24'500.00			
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	5'972.01		10'000.00		706.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	678.14		1'000.00		643.21	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'710.62		15'000.00		11'538.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'511.26		14'000.00		4'500.01	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	63'948.61		24'000.00		38'459.99	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'618.93		10'000.00		7'984.04	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'559.97		3'900.00		3'615.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'074.41		4'500.00		4'256.39	
3137.00	Steuern und Abgaben	498.24		500.00		498.36	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	114'291.55		100'000.00		173'240.97	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	22'136.90		14'000.00		11'389.79	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	117'340.25		120'000.00		166'404.81	
3143.03	Unterhalt Hydranten	19'565.74		30'000.00		29'393.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'515.85		2'000.00		1'181.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'135.85		4'600.00		159.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	207.24		300.00		361.43	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49.73		600.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'129.40		5'000.00		2'129.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	159'054.47		173'400.00		134'477.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'111.14		5'100.00		5'111.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'650.53		41'800.00		48'650.53	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	8'951.77		16'500.00		10'540.81	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'123.15					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			59'300.00		112'654.09	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	176.97		200.00		176.96	
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	109.14		100.00		109.14	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'700.00		37'700.00		38'800.00	
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	4'756.80		3'000.00		4'124.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	43'000.00		13'200.00		9'436.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		130'545.93		80'000.00		182'371.79
4240.01	Wasserverkauf		849'165.90		940'000.00		948'705.20
4240.02	Bauwasser		58'062.40		40'000.00		49'967.75
4240.03	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		51'450.31		55'000.00		53'765.56
4240.05	Grundgebühr		273'614.55		275'000.00		271'461.55
4240.06	Bereitstellung mobile Wasserzähler		4'220.00		2'000.00		4'155.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						0.55
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		60'230.89				
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		16'700.00		4'900.00		4'325.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	1'301'059.51	1'297'434.90	1'577'800.00	1'573'400.00	1'540'946.30	1'537'321.69
720	Abwasserbeseitigung	1'301'059.51	1'297'434.90	1'577'800.00	1'573'400.00	1'540'946.30	1'537'321.69
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3'624.61		4'400.00		3'624.61	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'624.61		3'600.00		3'624.61	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'297'434.90	1'297'434.90	1'573'400.00	1'573'400.00	1'537'321.69	1'537'321.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'966.27		25'500.00		25'608.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'422.40		1'800.00		1'613.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'671.25		2'800.00		2'839.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	257.45		300.00		292.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	238.70		300.00		280.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	356.00		400.00		412.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	225.10		500.00		144.75	
3091.00	Personalwerbung	10'950.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	13.93		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39.69		100.00		759.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'740.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'943.86		7'500.00		26'310.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'788.43		2'500.00		2'804.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	79'150.01		72'000.00		38'125.47	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	132.40		200.00		132.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	106'396.24		35'000.00		86'840.22	
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	144'359.69		180'000.00		138'078.28	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'554.16		5'600.00		5'554.17	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'353.62		49'400.00		26'965.23	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					436'030.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	745'718.04		835'900.00		678'651.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'615.45		3'000.00		3'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'495.47		272'600.00		2'495.47	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	89.94		100.00		89.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'500.00		20'500.00		20'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	4'756.80		3'000.00		4'124.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'300.00		24'000.00		13'267.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'078'482.15		1'100'000.00		1'148'546.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		11'000.00		9'053.40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		195'052.75		461'500.00		
4690.00	Übriger Transferertrag						376'258.59
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'900.00		900.00		3'463.15
73	Abfallwirtschaft	918'230.85	907'420.35	1'004'300.00	991'800.00	916'527.25	916'093.05
730	Abfallwirtschaft	918'230.85	907'420.35	1'004'300.00	991'800.00	916'527.25	916'093.05
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	12'047.50	1'237.00	14'000.00	1'500.00	2'815.55	2'381.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'370.30		11'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					106.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'677.20		3'000.00		2'708.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'237.00		1'500.00		2'381.35
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	906'183.35	906'183.35	990'300.00	990'300.00	913'711.70	913'711.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'483.72		120'100.00		112'178.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-97.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'570.85		6'900.00		7'220.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'817.00		8'900.00		9'364.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'262.25		2'700.00		3'068.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'443.30		1'100.00		1'255.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'302.30		1'500.00		1'779.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.32		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	455.22		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	153.11		600.00		620.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'515.02		18'500.00		16'824.53	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	865.18		10'300.00		10'042.69	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'163.76		5'800.00		789.28	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	873.03					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'626.99		2'000.00		1'760.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'730.03		26'700.00		7'595.33	
3130.10	Hauskehricht	113'264.38		110'000.00		105'368.60	
3130.11	Abfuhr Grüngut	91'774.81		130'000.00		107'550.27	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.12	Kompostierung	105'561.09		100'000.00		109'599.89	
3130.13	Papiersammlung	5'695.60		10'000.00		7'103.10	
3130.14	Kartonsammlung	1'559.53		1'000.00			
3130.15	Glassammlung	44'297.54		45'000.00		40'141.32	
3130.16	Metallsammlung	5'727.75		5'000.00		2'535.33	
3130.17	Weissblech- und Alusammlung	27'022.46		28'000.00		22'765.99	
3130.18	Styropor-Sammlung, Altöl	1'364.11		1'000.00		5'730.47	
3130.19	Elektrogeräte-Sammlung			2'000.00			
3130.20	Grubengut	949.86		8'200.00		4'637.32	
3130.21	Wilde Deponien	13'953.54		13'000.00		12'944.43	
3130.22	Kunststoffsammlung	10'306.40		14'000.00		11'432.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					42.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'808.12		2'900.00		2'566.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	476.00		500.00		476.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'367.30		7'500.00		7'471.94	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'386.62		18'100.00		34'430.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	821.81		5'500.00		7'206.91	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'009.96		12'800.00		6'859.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		200.00		100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'693.80		500.00		172.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					297.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'459.04		5'500.00		5'459.04	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'666.41		4'700.00		4'666.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'805.14		168'000.00		153'200.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	69'200.00		89'300.00		88'300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800.00		200.00		251.00	
4120.00	Konzessionen		5'666.20		4'200.00		5'713.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		2'925.32		2'500.00		1'985.52
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		436'479.23		440'000.00		442'658.47
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		52'086.60		50'000.00		51'159.94
4240.12	Sackgebühren		284'122.65		320'000.00		270'233.70
4240.13	Sammelstelle		36'200.11		30'000.00		27'257.94
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		20'431.05		15'000.00		23'603.00
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		7'570.71		14'500.00		18'521.69
4240.16	Kunststoffsammlung		454.92		14'000.00		10'074.11
4250.00	Verkäufe		1'818.75		2'500.00		1'988.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		138.07				0.06

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		55'489.74		96'700.00		59'636.22
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'800.00		900.00		879.25
74	Verbauungen	78'158.21		80'500.00		91'677.32	
741	Gewässerverbauungen	78'158.21		80'500.00		91'677.32	
7410	Gewässerverbauungen	78'158.21		80'500.00		91'677.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					205.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					9'441.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'417.00		20'000.00		22'289.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten			1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'386.30		3'400.00		3'386.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'354.91		25'100.00		26'354.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	48'926.48	30'298.25	74'500.00	29'300.00	74'711.36	42'157.70
750	Arten- und Landschaftsschutz	48'926.48	30'298.25	74'500.00	29'300.00	74'711.36	42'157.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz	48'926.48	30'298.25	74'500.00	29'300.00	74'711.36	42'157.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		1'224.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					52.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					9.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	396.25		1'000.00		1'792.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'478.20		34'800.00		20'140.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'022.45		10'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'821.81		13'000.00		8'087.45	
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	3'823.50		5'500.00		32'020.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'484.27		4'500.00		4'484.26	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'800.00		5'000.00		6'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'137.00		5'000.00		5'137.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'537.75				
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		18'800.00		18'800.00		5'000.00
4980.07	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		3'823.50		5'500.00		32'020.70
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'000.00		6'600.00		6'000.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'000.00		6'600.00		6'000.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	4'000.00		6'600.00		6'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'700.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'500.00		5'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		400.00	
77	Übriger Umweltschutz	656'388.27	213'207.20	664'300.00	196'300.00	578'180.65	189'370.20
771	Friedhof und Bestattung	656'388.27	213'207.20	664'300.00	196'300.00	578'180.65	189'370.20
7710	Friedhof und Bestattung	656'388.27	213'207.20	664'300.00	196'300.00	578'180.65	189'370.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'821.21		235'600.00		230'430.59	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'214.80		16'300.00		14'805.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'109.80		19'200.00		18'221.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'301.15		6'600.00		6'359.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550.30		2'600.00		2'573.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'332.10		3'600.00		3'238.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'382.00		3'000.00		2'537.90	
3091.00	Personalwerbung			300.00		312.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	42.00		300.00		61.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'610.50		58'500.00		49'557.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'224.72		2'000.00		1'615.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00		200.00		160.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'208.80					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'130.85		6'000.00		4'515.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'346.15		2'000.00		3'685.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'721.60		20'000.00		20'325.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'560.75		94'400.00		72'784.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'838.79		31'000.00		6'561.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'970.17		4'800.00		5'284.42	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'776.50		2'700.00		2'089.10	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	2'169.85					
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'315.00		10'500.00		12'574.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'216.90		29'000.00		9'246.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'231.80		21'500.00		17'560.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	947.60		1'500.00		396.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'202.51		19'200.00		19'202.51	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'702.45		9'700.00		9'945.81	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'775.00		7'800.00		7'775.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	124.97		400.00		59.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'400.00		32'600.00		33'300.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		79'707.20		74'000.00		56'670.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'300.00		1'500.00		3'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		130'200.00		120'800.00		128'900.00
79	Raumordnung	172'340.93		193'600.00		133'269.34	
790	Raumordnung	172'340.93		193'600.00		133'269.34	
7900	Raumordnung	172'340.93		193'600.00		133'269.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		845.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	121'468.49		125'000.00		79'991.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					459.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'572.34		36'600.00		21'572.34	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'300.10		30'000.00		30'401.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	211'143.04	949'603.20	145'200.00	763'200.00	132'354.74	872'865.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>738'460.16</i>		<i>618'000.00</i>		<i>740'510.86</i>	
81	Landwirtschaft	9'201.35		8'000.00		11'371.35	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'537.50		8'000.00			
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'537.50		8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'537.50		3'000.00			
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'663.85				11'371.35	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'663.85				11'371.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'340.00				6'271.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9.65					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	89.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	225.00				2'550.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'550.00	
82	Forstwirtschaft	83'019.69	45'331.15	83'000.00	30'300.00	83'307.59	54'314.65
820	Forstwirtschaft	83'019.69	45'331.15	83'000.00	30'300.00	83'307.59	54'314.65
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	83'019.69	45'331.15	83'000.00	30'300.00	83'307.59	54'314.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'310.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	16.75					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220.70		3'700.00		345.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	298.50		100.00		511.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'306.20		62'000.00		64'769.15	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	12'615.00		16'000.00		16'408.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	561.30		500.00		613.40	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	658.69		700.00		658.69	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'725.50		2'000.00		4'788.65
4250.00	Verkäufe		9'472.95		9'000.00		26'943.80
4511.00	Entnahmen aus Forstreservfonds		13'097.00		16'000.00		16'000.00
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		239.70		300.00		373.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'796.00		3'000.00		6'209.00
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'000.00				
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	118'922.00		54'200.00		37'675.80	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	118'922.00		54'200.00		37'675.80	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	118'922.00		54'200.00		37'675.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	720.00				1'162.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'552.00		53'800.00		36'513.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			400.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	86'650.00					
86	Banken und Versicherungen		829'684.05		605'900.00		743'484.95
860	Banken und Versicherungen		829'684.05		605'900.00		743'484.95
8600	Banken und Versicherungen		829'684.05		605'900.00		743'484.95
4604.01	Gewinnanteil ZKB		829'684.05		605'900.00		743'484.95
87	Brennstoffe und Energie		73'439.00		126'000.00		73'917.00
871	Elektrizität		73'439.00		126'000.00		73'917.00
8710	Elektrizität (allgemein)		73'439.00		126'000.00		73'917.00
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		23'439.00		26'000.00		23'917.00
4634.00	Ausgleichsvergütung EWR		50'000.00		100'000.00		50'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	6'366'540.02	25'386'421.54	6'893'100.00	26'735'000.00	13'187'421.03	30'789'088.09
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'019'881.52</i>		<i>19'841'900.00</i>		<i>17'601'667.06</i>	
91	Steuern	111'937.24	15'794'925.89	95'700.00	13'717'000.00	81'486.94	19'398'983.28
910	Steuern	111'937.24	15'794'925.89	95'700.00	13'717'000.00	81'486.94	19'398'983.28
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'787.24	11'728'674.89	85'000.00	10'171'000.00	71'381.94	12'510'737.63
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2'248.30		5'000.00		-33'641.07	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	103'035.54		80'000.00		105'023.01	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'833'654.20		5'800'000.00		5'901'241.02
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		644'259.05		150'000.00		433'797.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		23'592.54		50'000.00		20'667.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		290'254.30		600'000.00		480'969.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-137'736.50		-250'000.00		-95'487.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-3'259.20		-5'000.00		-875.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		672'162.30		625'000.00		634'002.48
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		55'064.40		65'000.00		56'719.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'909.61		8'000.00		6'378.17
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		93'968.40		180'000.00		142'105.60
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-29'782.35		-82'000.00		-43'015.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'204'278.79		580'000.00		529'779.77
4008.00	Personalsteuern		158'353.40		150'000.00		155'646.01
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'959'125.64		1'250'000.00		1'479'638.06
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		797'641.41		280'000.00		520'328.50
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		141.07		8'000.00		17'307.92
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		99'337.15		300'000.00		1'660'200.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-50'950.55		-82'000.00		-6'812.80
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				5'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		651'232.01		430'000.00		652'431.79
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-628'326.11		80'000.00		-176'583.85
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-0.87		1'000.00		-95.62
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		87'247.70		40'000.00		142'603.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-1'491.50		-12'000.00		-208.20
9101	Sondersteuern	11'150.00	4'066'251.00	10'700.00	3'546'000.00	10'105.00	6'888'245.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	140.00		700.00		10.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'010.00		10'000.00		10'095.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'019'516.00		3'500'000.00		6'843'330.65
4033.00	Hundesteuern		46'735.00		46'000.00		44'915.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'972'203.00	6'594'299.00	6'145'800.00	10'149'900.00	5'297'734.00	8'749'244.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'972'203.00	6'594'299.00	6'145'800.00	10'149'900.00	5'297'734.00	8'749'244.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'972'203.00	6'594'299.00	6'145'800.00	10'149'900.00	5'297'734.00	8'749'244.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'924'655.00		6'075'100.00		5'226'945.00	
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF	47'548.00		70'700.00		70'789.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'481'630.00		10'033'000.00		8'632'334.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		112'669.00		116'900.00		116'910.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'088'389.62	2'678'710.19	539'600.00	2'150'100.00	412'408.22	2'367'101.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	258'201.54	476'624.75	179'300.00	194'400.00	167'865.06	220'995.11
9610	Zinsen	258'201.54	476'624.75	179'300.00	194'400.00	167'865.06	220'995.11
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'678.62		5'000.00		6'374.24	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					51.15	
3400.20	Kontokorrentzins Sekundarschule	62'099.28		17'600.00		16'007.35	
3400.30	Kontokorrentzins Ref. Kirche	3'342.30				27.75	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	131'141.65		118'800.00		120'242.09	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	12'701.79		20'000.00		7'795.03	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	5'017.10		10'000.00		5'894.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	39'220.80		7'900.00		11'472.85	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		311.93		200.00		484.10
4401.01	Kontokorrentzins Primarschule		7'283.17		6'600.00		6'460.85
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		28'903.97		20'000.00		25'564.08
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern				1'000.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		18'025.10		45'000.00		47'713.50
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		39'500.58				39'500.58
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		382'600.00		121'600.00		101'272.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	830'038.08	2'123'835.44	336'100.00	1'955'700.00	219'192.73	2'138'906.64
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	830'038.08	2'123'835.44	336'100.00	1'955'700.00	219'192.73	2'138'906.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'076.08		4'000.00		5'306.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	508.55		300.00		241.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	777.00		1'900.00		398.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	92.35				53.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85.85				43.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.15		100.00		86.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					803.25	
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	366'154.99					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	18'663.35				530.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	28'379.05		98'000.00		15'313.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte			2'300.00		135.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	276.15		1'500.00		147.10	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	570.81		1'500.00		570.81	
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'137.60		2'000.00		1'105.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.50	Spesenentschädigungen			100.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur			1'500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	52'222.50		62'500.00		51'023.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'727.15		5'100.00		4'904.17	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'336.50		6'000.00		3'719.05	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15'000.00		5'091.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'400.00		46'900.00		51'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	286'500.00		84'200.00		78'318.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		379'639.94		384'200.00		375'777.44
4430.02	Baurechtzinsen		1'655'828.20		1'500'000.00		1'653'141.45
4430.03	Pachtzinsen		13'682.40		13'500.00		13'777.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		61'684.90		45'000.00		62'210.75
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'000.00		13'000.00		34'000.00
969	Finanzvermögen, Übriges	150.00	78'250.00	24'200.00		25'350.43	7'200.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	150.00	78'250.00	24'200.00		25'350.43	7'200.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	150.00		200.00		150.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			24'000.00		25'200.43	
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV		78'250.00				7'200.00
97	Rückverteilungen		4'861.11		2'000.00		6'248.18
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'861.11		2'000.00		6'248.18
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'861.11		2'000.00		6'248.18
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'861.11		2'000.00		6'248.18
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'194'010.16	313'625.35	112'000.00	716'000.00	7'395'791.87	267'510.88
990	Nicht aufgeteilte Posten					510'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					510'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					510'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	313'625.35	313'625.35	112'000.00	112'000.00	267'510.88	267'510.88
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	313'625.35	313'625.35	112'000.00	112'000.00	267'510.88	267'510.88
3502.00	Einlagen in Legat Hinnen		34.90			848.30	
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	143'291.91		1'000.00		103'523.49	
3502.02	Einlagen in Kinder- und Jugendaktivitätenfonds					0.45	
3502.04	Einlagen in Personalfonds Spitex	7'150.00					
3502.05	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum	5'880.50				3'758.65	
3502.06	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum	2'353.70				822.90	
3502.07	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	425.15		200.00		181.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					220.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.00	Interne Übertragungen aus Legat C. Hinnen	4'689.66					
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	117'771.13		105'300.00		108'825.89	
3980.02	Interne Übertragungen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds					226.50	
3980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex	1'800.00					
3980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum	20'708.60				110.00	
3980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum	5'696.30				16'971.70	
3980.07	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	3'823.50		5'500.00		32'020.70	
4390.00	Übriger Ertrag		155'315.36				101'969.69
4502.00	Entnahmen aus Legat C. Hinnen		4'689.66				
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		117'771.13		105'300.00		108'825.89
4502.02	Entnahmen aus Kinder- und Jugendaktivitätenfonds					226.50	
4502.04	Entnahmen aus Personalfonds Spitex		1'800.00				
4502.05	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum		20'708.60				110.00
4502.06	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum		5'696.30				16'971.70
4502.07	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		3'823.50		5'500.00		32'020.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'820.80		1'200.00		2'804.85
4980.05	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum						3'758.65
4980.06	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum						822.90
999	Abschluss	880'384.81		604'000.00		6'618'280.99	
9999	Abschluss	880'384.81		604'000.00		6'618'280.99	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	880'384.81				6'618'280.99	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung			604'000.00			
Gesamtergebnis		53'296'301.50	53'296'301.50	55'100'400.00	55'100'400.00	58'248'971.56	58'248'971.56

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Bau des neuen Mehrzweckgebäudes an der Ifangstrasse 90 konnte wie geplant abgeschlossen werden. Es ist ein Begegnungszentrum mit dem Schwerpunkt Jugendarbeit.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
0290.5040.71	920'868.00	711'000.00	209'868.00
0290.5040.93	100'110.78	250'000.00	-149'889.22
0290.6340.06	0.00	-630'000.00	630'000.00
0290.6350.00	-38'785.00	0.00	-38'785.00
0290.6360.00	0.00	-650'000.00	650'000.00

Restkosten des Projekts Neubau Mehrzweckgebäude Ifangstrasse 90

Das Projekt Sanierung Lüftungsanlagen Alterszentrum Lindenhof wird in den Jahren 2023 und 2024 ausgeführt. Weitere Aufwendungen fallen im Jahr 2024 an

Investitionsbeiträge für den Neubau des Mehrzweckgebäudes Ifangstrasse 90 konnten bereits im Jahr 2022 vereinnahmt werden

Beitrag von Flughafen Zürich AG an die Sanierung von Schallschutzfenstern Glattalstrasse 181

Investitionsbeiträge für den Neubau des Mehrzweckgebäudes Ifangstrasse 90 konnten bereits im Jahr 2022 vereinnahmt werden

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Die geplante Anschaffung des Personentransporters für die Regionale Zivilschutzorganisation konnte nicht getätigt werden, da die Lieferfristen rund 12 Monate betragen. Die Anschaffung wurde ins Budget 2024 aufgenommen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
1500.5040.91	64'620.00	115'000.00	-50'380.00
1629.5060.10	0.00	55'000.00	55'000.00
1629.6379.05	0.00	-55'000.00	-55'000.00

Ersatz Tore Feuerwehrmagazin: Aufgrund Lieferverzögerungen konnte das Projekt nicht wie geplant im Jahr 2023 abgeschlossen werden. Die Sanierung wird im Jahr 2024 fortgesetzt

Die Anschaffung des Zivilschutzfahrzeugs für die Regionale Zivilschutzorganisation kann infolge Lieferschwierigkeiten erst im Jahr 2024 erfolgen

Die Anschaffung des Zivilschutzfahrzeugs für die Regionale Zivilschutzorganisation kann infolge Lieferschwierigkeiten erst im Jahr 2024 erfolgen

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Neubau des Pumptracks verzögerte sich und konnte im Jahr 2023 nicht wie geplant abgeschlossen werden. Die geplanten Sanierungen im Hallenbad Heuel wurden nicht realisiert.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
3410.5030.79	22'127.10	0.00	22'127.10 Restkosten der Investition Sanierung und Erweiterung Sportplätze
3410.5040.00	113'952.15	290'000.00	-176'047.85 Aufgrund der schlechten Wetterverhältnisse verzögerte sich der Neubau des Pumptracks. Die Arbeiten werden im Jahr 2024 weitergeführt
3410.6310.00	0.00	-50'000.00	50'000.00 Investitionsbeträge vom Staat an den Neubau des Pumptracks
3410.6350.00	-69'555.00	0.00	-69'555.00 Investitionsbeträge von privaten Unternehmungen an den Neubau des Pumptracks
3410.6360.00	0.00	-50'000.00	50'000.00 Investitionsbeträge von privaten Organisationen an den Neubau des Pumptracks
3411.5040.76	0.00	100'000.00	-100'000.00 Gestaltung Hallenbad: Infolge einer anstehenden Neubeurteilung wurde das Projekt sistiert
3411.5040.90	0.00	180'000.00	-180'000.00 Sanierung Elektroinstallationen Hallenbad: Infolge einer anstehenden Neubeurteilung wurde das Projekt sistiert
3412.5040.00	40'000.00	80'000.00	-40'000.00 Instandstellung Duschanlage in der Sporthalle: Es kam zu Verzögerungen des Sanierungsstarts, die Arbeiten werden erst im Jahr 2024 abgeschlossen

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 2023	Budget 2023	Differenz
4110.6440.00	-60'000.00	0.00	-60'000.00 Rückzahlung Darlehen Spital Bülach

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Abriss des alten Jugendhauses wurde auf das Jahr 2024 verschoben. Die Räumlichkeiten konnten im Jahr 2023 kurzfristig und befristet bis Sommer 2024 an die Pfarrei St. Peter vermietet werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
5442.5040.00	0.00	70'000.00	-70'000.00
			Abriss/Rückbau des alten Jugendhauses wurde auf das Folgejahr verschoben, da die Liegenschaft befristet vermietet werden konnte
5730.6040.00	-419'654.99	0.00	-419'654.99
			Übertragung von ehemaligen Asylunterkuntscontainern ins Finanzvermögen zum Verkauf

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Das Investitionsbudget im Bereich Strassen wurde zu rund 70% ausgeschöpft, die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 1'382'246.45.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
6150.5010.201	295'270.45	525'000.00	-229'729.55
			Sanierung Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse): Tiefere Aufwendungen durch günstige Angebote, effizientes Bauen, Kosteneinsparung durch kombiniertes Projekt mit anderen Werken
6150.5010.35	38'469.90	25'000.00	13'469.90
			Sanierung Hofwissenstrasse Süd: Mehrausgaben für Koordination mit Kanton Zürich, Verkehrskonzept, Verkehrsbetrieben und Landbesitzern
6150.5010.76	11'071.15	0.00	11'071.15
			Strassensanierung Bärenbohl-Rotgrueb-Lee / Köschenrüti: Projektierung vorgezogen zusammen mit Wasserleitungssanierung
6150.5010.84	0.00	150'000.00	-150'000.00
			Sanierung Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton). Aufwendungen fallen im Bereich Wasserversorgung an, Einsparungen dank Grossbaustelle des Kantons Zürich
6150.5010.86	172'155.50	400'000.00	-227'844.50
			Umbau Bushaltekanten: Es konnten nicht alle Haltestellen umgebaut werden. Abklärungen mit Kanton Zürich, SBB und Verkehrsbetrieben sowie nötige Bewilligungen führten zu Verzögerungen

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Im Bereich Wasser betragen die Nettoinvestitionen CHF 1'123'532.88 und im Bereich Abwasser CHF 164'305.56. Die in den Bereichen Wasser und Abwasser getätigten Investitionen gelten grundsätzlich als gebührenfinanziert und gebunden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.12	173'879.54	100'000.00	73'879.54	Sanierung Wasserleitung Bahnhofstrasse (Oberdorfstr.-Glattalstr.): Projekt aufwendiger und umfangreicher als geschätzt
7101.5030.181	115'304.73	250'000.00	-134'695.27	Verbindung Eich-Bäuler (PU Eich): Wegen Problemen mit Baugrund konnte das Projekt nicht vollständig abgeschlossen werden
7101.5030.188	-10'250.15	0.00	-10'250.15	Oberglatterstrasse: Sanierung Wasserleitung Schelling Areal: Die Gesamtkosten fielen unter der Aktivierungsgrenze, daher mussten die Aufwendungen in die Erfolgsrechnung umgebucht werden
7101.5030.19	9'369.60	30'000.00	-20'630.40	Sanierung Wasserleitung Riedackerstrasse: Projektierung konnte bis Ende Jahr nicht abgeschlossen werden
7101.5030.192	1'213.85	25'000.00	-23'786.15	Sanierung Wasserleitung Meienbreitenstrasse (Oberglatterstrasse-Abgang Ringschluss): Die Restkosten des Projekts geringer als budgetiert ausgefallen
7101.5030.201	308'891.89	450'000.00	-141'108.11	Sanierung Wasserleitung Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse): Tieferer Aufwendungen aufgrund günstiger Angebote sowie effizientes Bauen
7101.5030.202	243'098.66	450'000.00	-206'901.34	Sanierung Wasserleitung Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton): Projekt konnte noch nicht vollständig abgeschlossen werden
7101.5030.203	10'774.95	100'000.00	-89'225.05	Massnahmen Steuerkabelkonzept: Massnahmen wurden noch nicht umgesetzt
7101.5030.204	0.00	30'000.00	-30'000.00	Sanierung Wasserleitung Waldegg (WVZ-GVG): Mit der Sanierung wurde nicht angefangen, Abhängigkeit von anderen Projekten (Deponie)
7101.5030.218	11'808.70	50'000.00	-38'191.30	Sanierung Wasserleitung Bärenbohl-Rotgrueb-Lee: Projektierung noch nicht abgeschlossen
7101.5030.42	333'483.88	0.00	333'483.88	Ersatz Wasserleitung Zürichweg: Der Gemeinderat bewilligte am 7. März 2023 mit GRB 2023-40 einen Kredit über CHF 460'000 als gebundene Ausgabe für den Ersatz der Wasserleitung
7101.5030.73	236'790.58	150'000.00	86'790.58	Sanierung Fassung Lee + Brunnenstube und Ausscheidung Schutzzone: Mehrkosten wegen schlechter Witterung, Fassungslleitung länger als geplant, Mehraufwand wegen Leitungstiefe
7201.5030.141	0.00	50'000.00	-50'000.00	Spülung Meteorwasserleitungen: Die Gesamtkosten fielen unter der Aktivierungsgrenze, daher mussten die Aufwendungen in die Erfolgsrechnung umgebucht werden
7201.5030.162	20'947.40	50'000.00	-29'052.60	Anpassung/Optimierung Kanalisation Gebiet Eich: Planung konnte günstiger ausgeführt werden
7201.5030.21	98'828.00	200'000.00	-101'172.00	Letten Erneuerung Meteorwasserleitung: Tieferer Aufwendungen, da günstiges Pauschalangebot
7201.5030.58	0.00	80'000.00	-80'000.00	Abwasserpumpwerk Riedmatt, Ersatz Steuerung: Die Gesamtkosten fielen unter der Aktivierungsgrenze, daher mussten die Aufwendungen in die Erfolgsrechnung umgebucht werden

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7410.5020.05	22'420.65	700'000.00	-677'579.35	Projekt Hochwasserschutz Haldenbach: Projekt wurde wegen Verzögerungen im Bewilligungsverfahren nicht wie geplant realisiert
7900.5290.36	64'427.50	50'000.00	14'427.50	Projekt Entwicklungsplanung Schmidbreiten: Aufgrund von zusätzlichen Abklärungen wurde das Projekt verzögert
7900.5290.44	69'992.40	80'000.00	-10'007.60	Projekt Gesamtschau Raumplanung: Aufgrund von Personalvakanz im Geschäftsfeld mussten Projekte zurückgestellt werden

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Im Jahr 2021 schloss die Gemeinde Rümlang eine Vereinbarung mit der Gemeinde Oberweningen zum Verkauf der Hälfte der Containeranlage an der Glattalstrasse 400 ab. Der Verkauf konnte erst im Jahr 2023 abgewickelt werden. Die restlichen Container wurden demontiert, die Rücknahme konnte mit der Firma Tremco AG vereinbart werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz
9630.7540.00	419'654.99	0.00	419'654.99 Übertragung von ehemaligen Asylunterkuntscontainern vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen
9630.8040.00	-53'500.00	0.00	-53'500.00 Einnahmen aus Verkauf von ehemaligen Asylunterkuntscontainern

Gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 2022-139 vom 02.08.2022 werden nur die wesentlichen Veränderungen für die Abweichungs- und Differenzbegründungen herangezogen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'192'958.32	38'785.00	1'191'000.00	1'280'000.00	3'184'153.10	2'116'253.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	64'620.00	0.00	170'000.00	55'000.00	80'973.00	80'973.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	176'079.25	71'325.00	650'000.00	100'000.00	5'385.00	910.40
4	Gesundheit	1'596.25	60'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	419'654.99	70'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'382'246.45	0.00	1'930'000.00	0.00	1'221'215.88	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'075'043.14	630'364.15	3'325'000.00	600'000.00	8'661'333.84	6'594'794.87
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		4'892'543.41	1'220'129.14	7'336'000.00	2'035'000.00	13'153'060.82	8'852'931.27
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'672'414.27		5'301'000.00		4'300'129.55
Total		4'892'543.41	4'892'543.41	7'336'000.00	7'336'000.00	13'153'060.82	13'153'060.82

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'192'958.32	38'785.00	1'191'000.00	1'280'000.00	3'184'153.10	2'116'253.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'154'173.32</i>	<i>89'000.00</i>			<i>1'067'900.10</i>
02	Allgemeine Dienste	1'192'958.32	38'785.00	1'191'000.00	1'280'000.00	3'184'153.10	2'116'253.00
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	1'192'958.32	38'785.00	1'191'000.00	1'280'000.00	3'132'887.90	2'116'253.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'192'958.32	38'785.00	1'191'000.00	1'280'000.00	3'132'887.90	2'116'253.00
5040.06	Sanierung Fassade altes Gemeindehaus					175'137.95	
5040.71	Neubau Mehrzweckgebäude Ifangstrasse	920'868.00		711'000.00		2'871'002.00	
5040.88	Photovoltaikanlage Alterszentrum	877.25					
5040.89	Ersatz Notlicht + Brandmelder, Ionisation Gemeindehaus					86'747.95	
5040.93	Sanierung Lüftungsanlagen AZ	100'110.78		250'000.00			
5060.72	Ifangstr. 92: Neubau Haus Rümelbach: Mobilien	171'102.29		230'000.00			
6340.06	Übrige eingehende Investitionsbeiträge				630'000.00		645'750.00
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		38'785.00				10'503.00
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen				650'000.00		650'000.00
6379.00	Entnahmen aus Legat Hinnen für Investitionsausgaben						410'000.00
6379.01	Entnahmen aus TAR-Fonds für Investitionsausgaben						400'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	64'620.00		170'000.00	55'000.00	80'973.00	80'973.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>64'620.00</i>		<i>115'000.00</i>		
11	Öffentliche Sicherheit					80'973.00	80'973.00
111	Polizei					80'973.00	80'973.00
1110	Polizei					80'973.00	80'973.00
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände					80'973.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						80'973.00
15	Feuerwehr	64'620.00		115'000.00			
150	Feuerwehr	64'620.00		115'000.00			
1500	Feuerwehr	64'620.00		115'000.00			
5040.91	Ersatz Tore Feuerwehrmagazin	64'620.00		115'000.00			
16	Verteidigung			55'000.00	55'000.00		
162	Zivile Verteidigung			55'000.00	55'000.00		
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			55'000.00	55'000.00		
5060.10	Zivilschutzfahrzeug			55'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6379.05	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten für Investitionsausgaben				55'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	176'079.25	71'325.00	650'000.00	100'000.00	5'385.00	910.40
	<i>Nettoinvestition</i>		104'754.25		550'000.00		4'474.60
34	Sport und Freizeit	176'079.25	71'325.00	650'000.00	100'000.00	5'385.00	910.40
341	Sport	176'079.25	71'325.00	650'000.00	100'000.00	5'385.00	910.40
3410	Sport	136'079.25	71'325.00	290'000.00	100'000.00	5'385.00	910.40
5030.79	Sanierung + Erweiterung Sportplätze	22'127.10					
5040.00	Hochbauten	113'952.15		290'000.00		5'385.00	
6310.00	Staatsbeiträge				50'000.00		
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		69'555.00				
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen				50'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'770.00				910.40
3411	Hallenbad			280'000.00			
5040.76	Gestaltung Hallenbad			100'000.00			
5040.90	Sanierung Elektroinstallationen Hallenbad			180'000.00			
3412	Sporthalle	40'000.00		80'000.00			
5040.00	Hochbauten	40'000.00		80'000.00			
4	GESUNDHEIT	1'596.25	60'000.00				60'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	58'403.75				60'000.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'596.25	60'000.00				60'000.00
411	Spitäler		60'000.00				60'000.00
4110	Spitäler		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	1'596.25					
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'596.25					
5040.49	Sanierung Persnalgarderoben	1'596.25					
5	SOZIALE SICHERHEIT		419'654.99	70'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>	419'654.99			70'000.00		
54	Familie und Jugend			70'000.00			
544	Jugendschutz			70'000.00			
5442	Jugendhaus			70'000.00			
5040.00	Hochbauten			70'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen		419'654.99				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
573	Asylwesen		419'654.99				
5730	Asylwesen		419'654.99				
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		419'654.99				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'382'246.45		1'930'000.00		1'221'215.88	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'382'246.45		1'930'000.00		1'221'215.88
61	Strassenverkehr	1'382'246.45		1'930'000.00		1'221'215.88	
615	Gemeindestrassen	1'382'246.45		1'930'000.00		1'221'215.88	
6150	Gemeindestrassen	1'382'246.45		1'930'000.00		1'221'215.88	
5010.08	Sanierung Riedackerstrasse	16'121.45		20'000.00			
5010.151	Ersatz Kugelleuchten	60'991.50		60'000.00		61'531.65	
5010.17	Sanierung Altwistrasse	2'874.80				48'357.15	
5010.173	Leberbäumlistrasse (Steinfeldstr.-Büchselweg)					1'063.10	
5010.174	Breitenstrasse	5'445.20				251'020.33	
5010.175	Fluestrasse					814.35	
5010.176	Kirchstrasse (Chratzstr.-Ifangstr.)					528'406.80	
5010.201	Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse)	295'270.45		525'000.00		18'839.85	
5010.35	Hofwisenstrasse Süd	38'469.90		25'000.00			
5010.62	Verkehrsberuhigung (Diverse Strassen)					540.55	
5010.74	Unterbrechung Industriestrasse	2'191.60				62'159.00	
5010.76	Bärenbohl-Rotgrueb-Lee / Köschenrüti, Strassensanierung	11'071.15					
5010.84	Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton)			150'000.00			
5010.86	Bushaltekannten Umbau	172'155.50		400'000.00		13'382.10	
5010.87	Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)	773'150.35		750'000.00		54'523.20	
5010.90	Oberglatterweg (Strassenentwässerung)	4'504.55				180'577.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'075'043.14	630'364.15	3'325'000.00	600'000.00	8'661'333.84	6'594'794.87
	<i>Nettoinvestition</i>		1'444'678.99		2'725'000.00		2'066'538.97
71	Wasserversorgung	1'437'930.78	314'397.90	1'635'000.00	300'000.00	1'519'281.01	192'402.15
710	Wasserversorgung	1'437'930.78	314'397.90	1'635'000.00	300'000.00	1'519'281.01	192'402.15
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'437'930.78	314'397.90	1'635'000.00	300'000.00	1'519'281.01	192'402.15
5030.12	WL Bahnhofstrasse (Oberdorfstr.-Glattalstr.)	173'879.54		100'000.00		2'415.10	
5030.175	Breitenstrasse	1'485.60				2'163.27	
5030.176	Heuelstrasse (Aegler-Fluestrasse)					406.65	
5030.177	Leberbäumlistrasse (Steinfeld-Büchselweg)					952.70	
5030.179	Schacht Waldegg					334.55	
5030.181	Verbindung Eich-Bäuler (PU Eich)	115'304.73		250'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.188	Oberglatterstrasse (WL Schelling Areal)	-10'250.15					
5030.19	WL Riedackerstrasse	9'369.60		30'000.00			
5030.192	WL Meienbreitenstrasse (Oberglatterstrasse-Abgang Ringschluss)	1'213.85		25'000.00		237'341.80	
5030.193	WL Oberglatterweg	2'078.95				220'252.13	
5030.194	WL Schulhaus Rümelbach (Ringleitung)					373'224.68	
5030.199	Industriestrasse WL Erschliessungsleitung Werkhof					20'648.00	
5030.201	WL Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)	308'891.89		450'000.00			
5030.202	WL Riedmattstrasse (Anpassung Baustelle Kanton)	243'098.66		450'000.00		360'178.48	
5030.203	Massnahmen Steuerkabelkonzept	10'774.95		100'000.00		35'000.00	
5030.204	WL Waldegg (WVZ-GVG)			30'000.00			
5030.209	Umlegung Ringleitung Obermatten Pavillon					20'129.85	
5030.211	WL Chätschstrasse					84'070.90	
5030.218	WL Bärenbohl-Rotgrueb-Lee	11'808.70		50'000.00			
5030.42	Zürichweg, Ersatz Wasserleitung	333'483.88					
5030.73	Sanierung Fassung Lee + Brunnenstube / Ausscheidung Schutzzone	236'790.58		150'000.00		915.15	
5060.50	Ersatz Wasserzähler					161'247.75	
6370.03	Wasseranschlussgebühren		314'397.90		300'000.00		192'402.15
72	Abwasserbeseitigung	480'271.81	315'966.25	860'000.00	300'000.00	7'084'007.93	6'402'392.72
720	Abwasserbeseitigung	480'271.81	315'966.25	860'000.00	300'000.00	7'084'007.93	6'402'392.72
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	480'271.81	315'966.25	860'000.00	300'000.00	7'084'007.93	6'402'392.72
5030.102	Meteorwasserleitung Katzenrüti					23'017.75	
5030.122	Sanierung Kanalisationsleitungen	203'185.36		250'000.00			
5030.141	Spülung Meteorwasserleitungen			50'000.00			
5030.162	Anpassung/Optimierung Kanalisation Gebiet Eich	20'947.40		50'000.00			
5030.190	Oberglatterstrasse (Kanalisation Schelling Areal) Projekt 2021/2022					107'494.26	
5030.21	Letten Erneuerung Meteowasserleitung	98'828.00		200'000.00			
5030.210	Umlegung Kanalisation Obermatten Pavillon					478.20	
5030.213	Sanierung Kanalisationsleitungen 2022					242'774.66	
5030.214	Sanierung private Anschlussleitungen 2022					99'171.85	
5030.219	Sanierung private Anschlussleitungen	80'742.15		110'000.00			
5030.58	Abwasserpumpwerk Riedmatt, Ersatz Steuerung			80'000.00			
5290.10	Planungsausgaben	76'568.90		120'000.00		17'315.30	
5290.26	Entwässerungskonzept Industrie Eich					4'929.30	
5290.43	Entwässerungskonzept Katzenrüti					5'397.35	
5440.00	ZV ARA Fischbach-Glatt, Darlehen					5'266'743.41	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540.00	ZV ARA Fischbach-Glatt, Beteiligung					1'316'685.85	
6370.05	Kanalisationsanschlussgebühren		315'966.25		300'000.00		195'222.05
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						6'207'170.67
74	Verbauungen	22'420.65		700'000.00		5'013.50	
741	Gewässerverbauungen	22'420.65		700'000.00		5'013.50	
7410	Gewässerverbauungen	22'420.65		700'000.00		5'013.50	
5020.05	Hochwasserschutz Haldenbach	22'420.65		700'000.00			
5290.27	Gefahrenkarte Naturgefahren					5'013.50	
79	Raumordnung	134'419.90		130'000.00		53'031.40	
790	Raumordnung	134'419.90		130'000.00		53'031.40	
7900	Raumordnung	134'419.90		130'000.00		53'031.40	
5290.36	Entwicklungsplanung Schmidbreiten	64'427.50		50'000.00		28'679.75	
5290.44	Gesamtschau Raumplanung	69'992.40		80'000.00		24'351.65	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'220'129.14	4'892'543.41	2'035'000.00	7'336'000.00	8'852'931.27	13'153'060.82
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'672'414.27</i>		<i>5'301'000.00</i>		<i>4'300'129.55</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'220'129.14	4'892'543.41	2'035'000.00	7'336'000.00	8'852'931.27	13'153'060.82
999	Abschluss	1'220'129.14	4'892'543.41	2'035'000.00	7'336'000.00	8'852'931.27	13'153'060.82
9999	Abschluss	1'220'129.14	4'892'543.41	2'035'000.00	7'336'000.00	8'852'931.27	13'153'060.82
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'220'129.14		2'035'000.00		8'852'931.27	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'892'543.41		7'336'000.00		13'153'060.82
Total		6'112'672.55	6'112'672.55	9'371'000.00	9'371'000.00	22'005'992.09	22'005'992.09

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	419'654.99	53'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	366'154.99	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	78'250.00	78'250.00	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
Total Ausgaben / Einnahmen		497'904.99	497'904.99	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		497'904.99	497'904.99	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	917'559.98	917'559.89	0.00	0.00	14'400.00	14'400.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	497'904.99	497'904.90	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	419'654.99	419'654.90	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	419'654.99	53'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem Verwaltungsvermögen	419'654.99					
8040.00	Verkauf von Gebäuden		53'500.00				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	366'154.90	0.00	0.00	0.00	0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung		366'154.90				
969	Finanzvermögen, Übriges	78'250.00	78'250.00	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	78'250.00	78'250.00	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	78'250.00				7'200.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen		78'250.00				7'200.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	419'654.99	419'654.99	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
999	Abschluss	419'654.99	419'654.99	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
9999	Abschluss	419'654.99	419'654.99	0.00	0.00	7'200.00	7'200.00
7990.00	Abgang Sach- und immateriellen Anlagen FV	419'654.99				7'200.00	
8990.00	Zugang Sach- und immateriellen Anlagen FV		419'654.99				7'200.00
Gesamtergebnis		917'559.98	917'559.89	0.00	0.00	522'024.25	522'024.25

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
1	Aktiven	115'021'156.74	114'264'526.03
10	Finanzvermögen (FV)	78'661'477.88	76'115'728.94
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	21'671'288.21	9'943'898.05
1000	Kasse	30'281.90	24'919.70
1000.00	Hauptkasse	8'905.80	3'342.55
1000.10	Kasse Betreibungsamt	3'272.65	1'497.75
1000.11	Kasse Alterszentrum	170.00	170.00
1000.12	Kasse Alterszentrum Taschengeld Heimbewohner	9'914.05	13'535.95
1000.15	Kasse Gemeindebibliothek	200.00	200.00
1000.20	Kassenvorschüsse	7'819.40	6'173.45
1001	Post	12'943'795.29	8'303'060.82
1001.00	Postcheck-Kto. 80-9960-5	12'207'208.76	7'843'023.08
1001.01	Postcheck-Kto. 60-769268-8 Betreibungsamt	724'023.90	453'256.96
1001.02	Postcheck-Kto. 60-423127-1 Friedensrichter	12'562.63	6'780.78
1002	Bank	8'687'243.02	1'613'213.53
1002.00	ZKB Dielsdorf Checkkonto 1125-3122.686	7'628'991.27	1'133'006.08
1002.01	Bezirkssparkasse Dielsdorf, Rümlang KK 20 3.016.200.09	717'801.75	142'697.80
1002.02	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf KK 1125-0161.486 "Kinderkrippe"	2'719.80	
1002.03	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf KK 1125-0206.536 "Betreibungsamt"	307'178.45	306'771.35
1002.11	Zürcher Kantonalbank, Dielsdorf Alterszentrum Personalgelder	30'551.75	30'738.30
1009	Übrige flüssige Mittel	9'968.00	2'704.00
1009.00	REKA Reisechecks	9'968.00	2'704.00
101	Forderungen	9'587'440.82	18'734'750.50
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'315'911.35	2'273'584.37
1010.00	FIS Debitoren-Sammelkonto	2'298'400.30	421'120.81
1010.01	Debitoren	159'500.40	997'405.91
1010.02	Debitoren Betreibungsamt	16'803.75	22'492.10
1010.03	Debitoren Alterszentrum	616'660.60	626'692.45
1010.04	Debitoren Alterszentrum Grundpfandverschreibung	93'311.85	93'311.85
1010.07	Debitoren Steuern Betreibungskosten	10'015.60	13'954.70
1010.08	Rückerstattungsforderungen Zusatzleistungen (EL+BH)	99'207.95	92'046.75
1010.09	Debitoren Abklärungskonto	5'311.15	
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	16'699.75	6'308.80
1010.17	Debitoren Alterszentrum Barauslagen Heimbewohner		251.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'127'857.60	11'650'859.44

Bilanz

	31.12.2022	31.12.2023
1011.03 FIS KK Primarschule	971'088.77	11'643'211.33
1011.10 KK ZV Sozialdienste Dielsdorf	33'876.95	
1011.13 KK Zch. Planungsgruppe Glattal ZPG	2'544.05	470.95
1011.14 KK ZV Polizei RONN	25'763.78	7'177.16
1011.15 KK ZV Gruppenwasserversorgung Furtal (GWF)	79'562.95	
1011.21 KK Regionale Führungsorganisation RFO RONN (Gesamtkosten)	15'021.10	
1012 Steuerforderungen	2'994'848.76	2'940'889.34
1012.0009 Restanzen Steuern 2009	107.38	
1012.0013 Restanzen Steuern 2013	2'506.14	
1012.0015 Restanzen Steuern 2015	1'328.87	3'332.17
1012.0016 Restanzen Steuern 2016	8'992.98	4'838.56
1012.0017 Restanzen Steuern 2017		69.41
1012.0018 Restanzen Steuern 2018		325.25
1012.0020 Restanzen Steuern 2020	135'233.06	31'234.00
1012.0021 Restanzen Steuern 2021	724'424.33	30'915.58
1012.0022 Restanzen Steuern 2022	2'163'667.48	669'464.10
1012.0022. Restanzen Nachsteuern 2022	83'373.88	
1012.0023 Restanzen Steuern 2023		2'266'239.31
1012.0023. Restanzen Nachsteuern 2023		57'008.02
1012.09 WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-124'785.36	-122'537.06
1014 Transferforderungen	1'980'029.75	1'761'946.20
1014.10 Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	11'766.90	11'802.25
1014.30 Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'968'262.85	1'750'143.95
1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	18'086.90	19'439.13
1015.52 Tutoris Sammelkonto	15'850.85	15'237.98
1015.58 Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	2'236.05	4'201.15
1019 Übrige Forderungen	150'706.46	88'032.02
1019.0003 Mieterkaution Ifangstr. 3	4'695.30	4'701.40
1019.0020 Mieterkaution Wibachstr. 1 ZSO RONN	4'000.90	4'001.73
1019.0021 Erneuerungsfonds STWEG Glattalstrasse 188	13'926.19	15'970.13
1019.0030 Mieterkautionssparkonto Glattalstr. 207	49'549.80	
1019.0031 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-101	1'504.50	
1019.0032 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-402	501.55	
1019.0034 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-302	1'504.45	
1019.0036 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-401	1'002.90	

Bilanz

	31.12.2022	31.12.2023
1019.0038 Mieterkautionssparkonto Rest. Badi-Beizli	3'001.95	
1019.0039 Mieterkautionssparkonto Wasserwerkstr. 4	1'999.80	
1019.0040 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-102	1'499.10	
1019.0041 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-301	1'498.80	
1019.0042 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-202	1'494.45	
1019.0043 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	2'392.95	
1019.01 Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe		7'500.00
1019.90 Debitor MWST ESTV	62'133.82	55'858.76
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	9'199'016.05	9'233'347.59
1040 Aktive RA Personalaufwand		4'309.50
1040.00 Aktive RA Personalaufwand		250.00
1040.01 Aktive RA Personalaufwand Alterszentrum		4'059.50
1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	700.75	2'595.74
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	700.75	2'595.74
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	9'188'897.85	9'225'541.30
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	556'563.85	477'911.30
1043.20 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	6'366'334.00	3'087'680.00
1043.21 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	2'266'000.00	5'659'950.00
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	300.00	
1044.00 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	300.00	
1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'117.45	901.05
1045.00 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'117.45	901.05
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)	36'359'678.86	38'148'797.09
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	25'854'647.32	27'656'535.00
1400 Grundstücke VV	294'940.98	294'940.98
1400.00 Grundstücke allgemeiner Haushalt	294'940.98	294'940.98
1401 Strassen und Verkehrswege	6'633'113.30	7'658'070.52
1401.00 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	17'310'417.68	18'827'380.63

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-10'677'304.38	-11'169'310.11
1402	Wasserbau	86'459.79	83'073.49
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'075'473.45	1'075'473.45
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-989'013.66	-992'399.96
1403	Übrige Tiefbauten	6'830'313.05	7'725'842.03
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	5'626'001.70	5'648'128.80
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-3'902'863.11	-3'995'872.47
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	8'352'344.85	9'659'668.03
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-3'520'298.29	-3'679'352.76
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-537'955.71	-569'994.45
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	730'260.25	585'900.56
1403.30	Tiefbauten Abfallbeseitigung	272'233.80	272'233.80
1403.39	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-189'410.44	-194'869.48
1404	Hochbauten	8'632'845.60	9'853'573.78
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	33'418'078.25	34'987'544.11
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-24'996'217.75	-25'329'623.72
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	406'968.40	406'968.40
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-320'078.99	-325'190.13
1404.20	Hochbauten Abwasserbeseitigung	402'489.75	402'489.75
1404.29	WB Hochbauten Abwasserbeseitigung	-308'068.95	-313'623.11
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	567'450.70	567'450.70
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-537'775.81	-542'442.22
1405	Waldungen	6'601.93	5'943.24
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	152'746.00	152'746.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-146'144.07	-146'802.76
1406	Mobilien VV	653'573.91	673'944.75
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'902'958.85	2'074'061.14
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'526'752.73	-1'628'833.65
1406.10	Mobilien Wasserversorgung	362'722.75	362'722.75
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung	-85'354.96	-134'005.49
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	2'716'798.76	1'361'146.21
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'217'090.93	925'453.28
1407.10	Anlagen im Bau Wasserversorgung	499'707.83	315'917.53

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung		119'775.40
142	Immaterielle Anlagen	428'940.14	520'246.43
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	70'346.70	187'451.30
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	53'031.40	187'451.30
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	17'315.30	
1429	Übrige immaterielle Anlagen	358'593.44	332'795.13
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	688'543.84	688'543.84
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	-429'210.42	-492'464.39
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	114'481.85	101'168.25
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-85'975.03	-92'736.35
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	329'474.25	423'358.45
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-258'721.05	-295'074.67
144	Darlehen	6'607'716.41	6'547'716.41
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	80'973.00	80'973.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allg. Haushalt	80'973.00	80'973.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	6'526'743.41	6'466'743.41
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'260'000.00	1'200'000.00
1444.20	Darlehen an öffentliche Unternehmungen ZV Abwasser	5'266'743.41	5'266'743.41
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'197'636.95	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	3'016'958.95	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	1'316'685.85	1'316'685.85
146	Investitionsbeiträge	270'738.04	226'662.30
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	179'470.32	140'972.06
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	4'704'219.95	4'704'219.95
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-4'540'087.36	-4'575'913.18
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	185'359.15	185'359.15
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	-182'527.71	-182'704.68
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	193'313.10	193'313.10
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-180'806.81	-183'302.28
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	64'913.82	60'796.69
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	616'462.05	616'462.05
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-553'167.23	-557'194.42

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
1465.20	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Abwasserbeseitigung	229'138.00	229'138.00
1465.29	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-227'519.00	-227'608.94
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte	26'353.90	24'893.55
1467.00	Investitionsbeiträge an Private Haushalte allgemeiner Haushalt	278'864.35	278'864.35
1467.09	WB Investitionsbeiträge an Private Haushalte allgemeiner Haushalt	-255'893.91	-257'245.12
1467.10	Investitionsbeiträge an Private Haushalte Wasserversorgung	45'120.00	45'120.00
1467.19	WB Investitionsbeiträge an Private Haushalte Wasserversorgung	-41'736.54	-41'845.68
2	Passiven	-115'021'156.74	-114'264'526.03
20	Fremdkapital	-56'975'785.97	-55'662'640.83
200	Laufende Verbindlichkeiten	-22'652'686.72	-18'520'481.49
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'679'682.19	-5'140'909.36
2000.00	FIS Kreditoren-Sammelkonto	-6'449'103.33	-4'903'755.39
2000.03	Kreditoren Sammelkonto Betreibungsamt	-45'284.76	-14'504.82
2000.05	Kreditoren Sammelkonto Alterszentrum	-97'901.30	-136'161.60
2000.0801	Kreditoren Abklärungskonto (Diverses)	-70'240.00	-78'314.70
2000.11	Personalfürsorgeeinrichtungen (BVK)	-249.60	
2000.14	Kantonales Steueramt Quellensteuern	-16'903.20	-8'172.85
2001	Kontokorrente mit Dritten	-8'926'107.87	-10'474'076.14
2001.02	KK Sekundarschule Rümlang-Oberglatt	-8'279'904.19	-10'065'695.03
2001.03	KK Ref. Kirchgemeinde	-445'639.99	
2001.10	KK Sozialdienste Bezirk Dielsdorf		-17'059.45
2001.15	KK ZV Gruppenwasserversorgung Furtal (GWF)		-40'809.56
2001.16	KK ZV ARA Fischbach-Glatt	-196'430.30	-349'939.70
2001.21	KK Regionale Führungsorganisation RFO RONN	-4'133.39	-572.40
2002	Steuern	-325'824.59	-178'230.97
2002.0017	Restanzen Steuern 2017	-80'241.95	
2002.0018	Restanzen Steuern 2018	-133'468.84	
2002.0019	Restanzen Steuern 2019	-28'206.88	-111'236.42
2002.26	MWST Alterszentrum	-1'519.61	
2002.90	Kreditor MWST ESTV	-82'387.31	-66'994.55
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-282'777.03	-478'673.90
2005.01	KK Spitex	-1'180.00	
2005.21	Quellensteuern QVO II	-252'793.53	-478'169.05
2005.41	FIS Debitoren ESR-Fehlerkonto	-241.70	

Bilanz

	31.12.2022	31.12.2023
2005.45 FIS Debitoren Vorauszahlungskonto	-20'736.70	
2005.51 Alterszentrum Durchlaufkonto	-7'825.10	-504.85
2006 Depotgelder und Kautionen	-6'278'471.05	-2'224'741.32
2006.0030 Mieterkaution Glattalstr. 207	-49'549.80	
2006.0031 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-101	-1'504.50	
2006.0032 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-402	-501.55	
2006.0034 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-302	-1'504.45	
2006.0036 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-401	-1'002.90	
2006.0038 Mieterkautionssparkonto Rest. Badi-Beizli	-3'001.95	
2006.0039 Mieterkautionssparkonto Wasserwerkstr. 4	-1'999.80	
2006.0040 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-102	-1'499.10	
2006.0041 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-301	-1'498.80	
2006.0042 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-202	-1'494.45	
2006.0043 Mieterkautionssparkonto Oberdorfstr. 5-403	-2'392.95	
2006.02 Depotgelder Betriebsamt	-899'092.15	-698'823.02
2006.04 Depot Spitex für Vermietungen	-50.00	-50.00
2006.05 Bargeld Alterszentrum Heimbewohner	-24'022.15	-19'735.15
2006.06 Depot Alterszentrum Heimbewohner (Kautiion)	-516'165.00	-494'200.00
2006.07 Depotgelder Veloständer	-2'000.00	-2'500.00
2006.08 Kostenvorschüsse/Verwertungen Betriebsamt	-43'776.40	-5'826.70
2006.10 Depotgelder Sporthalle und Gemeindesaal (Dauerdepot)	-4'000.00	
2006.1001 Depotgelder Grundsteuern	-4'227'900.00	-502'900.00
2006.11 Depotgelder Sporthalle, Gemeindesaal und Pfadiheim	-1'200.00	-2'400.00
2006.30 Baudepositen	-494'315.10	-498'306.45
2009 Übrige laufende Verbindlichkeiten	-159'823.99	-23'849.80
2009.34 Erschliessung Ifangstrasse Kat.-Nr. 4053	-64'210.80	
2009.39 Erschliessung Deponie Chalberhau und Eich	-85'499.70	
2009.62 Übrige laufende Verpflichtungen Betriebsamt	-7'763.34	-23'849.80
2009.64 Übrige laufende Verpflichtungen Alterszentrum	-2'350.15	
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-250'000.00	-6'000'000.00
2010 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		-3'000'000.00
2010.20 Fester Vorschuss 2.2% vom 25.09.2023-25.03.2024		-3'000'000.00
2014 Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-250'000.00	-3'000'000.00
2014.40 Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-250'000.00	-3'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-1'672'438.52	-1'592'375.99

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
2040	Passive RA Personalaufwand	-463'256.67	-587'195.77
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-443'756.67	-567'592.97
2040.01	Passive RA Alterszentrum Personalaufwand	-19'500.00	-19'602.80
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'945.35	-4'381.10
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'945.35	-4'381.10
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-154'303.45	-15'958.90
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-154'303.45	-15'958.90
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-1'050'933.05	-984'840.22
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-1'050'933.05	-984'840.22
205	Kurzfristige Rückstellungen	-4'195'778.06	-2'292'323.71
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-340'933.06	-422'718.71
2050.00	Mehrleistungen des Personals	-263'063.71	-357'779.26
2050.04	Mehrleistungen des Personals Alterszentrum	-77'869.35	-64'939.45
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-3'854'845.00	-1'869'605.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-3'854'845.00	-1'869'605.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'000'000.00	-23'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-26'000'000.00	-23'000'000.00
2064.10	Darlehen SUVA, Luzern 0.27% bis 23.05.2024	-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
2064.14	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	-1'522'442.30	-3'577'492.30
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-150'342.30	-150'342.30
2085.01	Langfristige Rückstellungen aus übr. betrieblicher Tätigkeit Alterszentrum	-73'842.30	-73'842.30
2085.02	Langfristige Rückstellungen aus übr. betrieblicher Tätigkeit	-76'500.00	-76'500.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'372'100.00	-3'427'150.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-1'372'100.00	-3'427'150.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-682'440.37	-679'967.34
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-172'990.95	-165'870.95

Bilanz

		31.12.2022	31.12.2023
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten bis 31.12.2011	-172'990.95	-165'870.95
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im	-509'449.42	-514'096.39
2092.00	Legat C. Hinnen	-4'654.76	
2092.01	TAR-Fonds	-352'660.66	-378'181.44
2092.02	Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	-59'339.20	-44'511.10
2092.03	Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	-36'105.45	-32'762.85
2092.04	Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		-5'350.00
2092.07	EKZ-Ausgleichfonds	-56'689.35	-53'291.00
29	Eigenkapital	-58'045'370.77	-58'601'885.20
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'717'354.70	-4'406'581.32
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'717'354.70	-4'406'581.32
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-2'222'703.28	-2'162'472.39
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasser	-2'125'375.16	-1'930'322.41
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-369'276.26	-313'786.52
291	Fonds im Eigenkapital	-13'097.00	
2910	Fonds im Eigenkapital	-13'097.00	
2910.01	Forstreservfonds	-13'097.00	
294	Finanzpolitische Reserve	-510'000.00	-510'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-510'000.00	-510'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-510'000.00	-510'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-52'804'919.07	-53'685'303.88
2990	Jahresergebnis	-6'618'280.99	-880'384.81
2990.00	Jahresergebnis	-6'618'280.99	-880'384.81
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-46'186'638.08	-52'804'919.07
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-46'186'638.08	-52'804'919.07