

**Politische Gemeinde  
8309 Nürensdorf**

# Jahresrechnung 2022

|                                              |                |
|----------------------------------------------|----------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand              | 24. März 2023  |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand            | 28. März 2023  |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 4. April 2023  |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 11. April 2023 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | 14. Juni 2023  |
| Veröffentlichung                             | 28. Juni 2023  |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                            | Seite   |
|------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                     |         |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands                            | 5-12    |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                   | 13 - 15 |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle                          | 16      |
| 4 Vollständigkeitserklärung                                | 17      |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                      |         |
| 5 Finanzierung                                             | 19 - 20 |
| 6 Erfolgsrechnung                                          | 21      |
| 7 Investitionsrechnungen                                   | 22 - 23 |
| 8 Bilanz                                                   | 24 - 25 |
| 9 Geldflussrechnung                                        | 26 - 27 |
| 10 Anhang                                                  |         |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>       |         |
| Angewandtes Regelwerk                                      | 28      |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 28 - 29 |
| Organisationseinheiten                                     | 30      |
| <b>Finanzinformationen</b>                                 |         |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens                 | 31      |
| Eventualforderungen                                        | 32      |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                              | 33      |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                         | 34 - 40 |
| Beteiligungsspiegel                                        | 41 - 43 |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals                   | 44      |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen           | 45      |
| Leasingverträge                                            | 46      |

|                                 | Seite   |
|---------------------------------|---------|
| Rückstellungsspiegel            | 47 - 48 |
| Eigenkapitalnachweis            | 49      |
| Sonderrechnungen                | 50      |
| Haushaltsgleichgewicht          | 51      |
| Finanzkennzahlen                | 52 - 53 |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b> |         |
| Verpflichtungskredite           | 54      |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse    | 55      |

| <b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b> |                                             |           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
| 11                                                | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung           | 57 - 63   |
| 12                                                | Erfolgsrechnung                             | 64 - 118  |
| 13                                                | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 119 - 120 |
| 14                                                | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen    | 121 - 129 |
| 15                                                | Investitionsrechnung Finanzvermögen         | 130 - 131 |
| 16                                                | Bilanz                                      | 132 - 139 |

**Kontakt**

Gemeindeverwaltung Nürensdorf  
Kanzleistrasse 2  
8309 Nürensdorf

Finanzvorstand: Hannes Schärer

Leiter/in Finanzen: Sarina Vogt  
Telefon 044 838 40 77  
E-Mail [sarina.vogt@nuerensdorf.ch](mailto:sarina.vogt@nuerensdorf.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### a) *Kurzübersicht und Begründung*

Das Ergebnis der Rechnung 2022 zeigt folgendes Bild:

#### *Erfolgsrechnung*

|                                    | Rechnung 2022        | Budget 2022   | Rechnung 2021 |
|------------------------------------|----------------------|---------------|---------------|
| <i>Aufwand</i>                     | <b>34'592'779.40</b> | 33'464'600.00 | 32'450'770.64 |
| <i>Ertrag</i>                      | <b>34'552'359.57</b> | 33'484'600.00 | 30'310'727.05 |
| <i>Ertrag- / Aufwandüberschuss</i> | <b>-40'419.83</b>    | 20'000.00     | -2'140'043.59 |

#### *Investitionsrechnung*

##### *a) Verwaltungsvermögen*

|                           | Rechnung 2022        | Budget 2022  | Rechnung 2021 |
|---------------------------|----------------------|--------------|---------------|
| <i>Ausgaben</i>           | <b>6'369'376.86</b>  | 1'817'600.00 | 3'315'760.54  |
| <i>Einnahmen</i>          | <b>-4'493'797.10</b> | -400'000.00  | -1'061'609.24 |
| <i>Nettoinvestitionen</i> | <b>1'875'579.76</b>  | 1'417'600.00 | 2'254'151.30  |

#### *Investitionsrechnung*

##### *b) Finanzvermögen*

|                                | Rechnung 2022       | Budget 2022  | Rechnung 2021 |
|--------------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| <i>Ausgaben / Wertzugänge</i>  | <b>2'481'493.41</b> | 2'000'000.00 | 522'794.10    |
| <i>Einnahmen / Wertabgänge</i> | <b>-0.00</b>        | -0.00        | -0.00         |
| <i>Nettoveränderung</i>        | <b>2'481'493.41</b> | 2'000'000.00 | 522'794.10    |

Für das Rechnungsjahr 2022 resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 40'419.83. Im Budget 2022 war ein Ertragsüberschuss von Fr. 20'000.00 vorgesehen. Die Differenz beträgt Fr. 60'419.83.

Der Gesamtertrag liegt über dem budgetierten Wert.

Der Gesamtaufwand liegt ebenfalls über dem Budgetwert 2022. Die Abweichung beträgt Fr. 1'128'179.40 bzw. 3.37 % des budgetierten Gesamtaufwands. Die Abweichungen bei den einzelnen Bereichen sind:

|   | <u>Abweichung zum Budget 2022</u>              |
|---|------------------------------------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung -241'296.06              |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit +92'392.59  |
| 2 | Bildung -46'277.98                             |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit +4'246.97           |
| 4 | Gesundheit -941'306.07                         |
| 5 | Soziale Sicherheit +1'570'802.83               |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung +16'487.39 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung +232'743.97       |
| 8 | Volkswirtschaft +121'527.41                    |
| 9 | Finanzen und Steuern -869'740.88               |

(positive Zahl = besser als budgetiert, negative Zahl = Budget überschritten)

Die Covid-19-Pandemie hat in der Rechnung nach wie vor Spuren hinterlassen. Die nächste Krise zeichnete sich aber bereits schon Ende Februar 2022 ab; der Krieg in der Ukraine. Viele Ukrainer flüchteten in die Schweiz, welche den neuen Schutzstatus S aktivierte. Diese Kosten werden vom Kanton übernommen. Die aufgrund des Krieges verursachten Preiserhöhungen in allen anderen Sparten muss jedoch die Gemeinde Nürensdorf tragen. Dies betrifft insbesondere die Bereiche der Liegenschaften und Werke.

Das Jahr 2022 ist das vierte Rechnungsjahr unter dem harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2). Dadurch stehen vier Jahresabschlüsse mit demselben Rechnungslegungsmodell zur Verfügung, was die Vergleichbarkeit und Aussagekraft der Jahresrechnung spürbar erhöht.

Nachfolgend eine Zusammenfassung der Hauptaufgabenbereiche über die wesentlichen Abweichungen im Rechnungsjahr 2022. Die detaillierteren Abweichungsbegründungen sind bei den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung im Jahresabschluss ersichtlich.

## **0 Allgemeine Verwaltung**

Der Bereich Allgemeine Verwaltung schliesst schlechter ab als budgetiert. Die Stellenbesetzungen erwiesen sich aufgrund des Fachkräftemangels schwieriger als gedacht, weshalb temporäre Mitarbeiter eingestellt werden mussten. Zudem führen die höheren Preise bspw. für Brennstoffe zu einem Mehraufwand.

## **1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Die Minderaufwendungen der Feuerwehr reduzieren den Aufwand im Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit.

## **2 Bildung**

Gesamthaft schliesst die Bildung minim schlechter ab als budgetiert. Die vielen Anmeldungen für das 12. Schuljahr und die Unterhaltskosten des Schulhauses Hatzenbühl führen zu höheren Kosten. Die weiteren Abweichungen sind in der Erläuterung der Erfolgsrechnung ausgewiesen.

## **3 Kultur, Sport und Freizeit**

Die Aufwände wie auch Erträge im Bereich Kultur, Sport und Freizeit weisen keine grossen Abweichungen zum Budget auf.

## **4 Gesundheit**

Während die Erträge im Bereich Gesundheit – bis auf die Wertaufholung der KZU-Beteiligung – wie budgetiert ausfallen, steigen die Kosten wie in den Vorjahren stark an, was zu einem schlechteren Ergebnis führt.

## **5 Soziale Sicherheit**

Der Bereich Soziale Sicherheit weist ein deutlich besseres Ergebnis aus. Die Ablösungen in der wirtschaftlichen Hilfe wie auch bei den Ergänzungsleistungen und der höhere Staatsbeitrag tragen hierzu bei. Vor allem Ablösungen durch die IV sind teilweise mit hohen Rückerstattungen verbunden.

## **6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Die Kosten in den Bereichen Strassen und öffentlicher Verkehr bleiben erfreulicherweise konstant.

## **7 Umweltschutz und Raumordnung**

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung schliesst gesamthaft besser ab als budgetiert. Der höhere Aufwand im gebührenfinanzierten Bereich Abwasser ist auf die Umstellung des Zweckverbands ARA Eich auf HRM2 zurückzuführen. Die damit verbundenen ausserordentlichen Abschreibungen resultieren daher, dass der Zweckverband auf die Aufwertung des Verwaltungsvermögens im Gegensatz zur Gemeinde Nürensdorf verzichtet hat. Da die Betriebsverluste nicht durch den Bestand des Spezialfinanzierungskontos gedeckt werden können, weist das Spezialfinanzierungskonto nun einen Vorschuss aus, welcher längstens innert fünf Jahren abgetragen werden muss.

## **8 Volkswirtschaft**

Im Bereich Volkswirtschaft führt die hohe Gewinnausschüttung der ZKB und der höhere Stromertrag der Solarfarm Hatzenbühl zu einem besseren Abschluss.

## 9 Finanzen und Steuern

Der Bereich Finanzen und Steuern schliesst schlechter ab als budgetiert. Der Mehraufwand ist auf die höheren Aufwände der Finanzliegenschaften zurückzuführen und die Mindereinnahmen auf die tieferen Steuereinnahmen. Bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen wurden die Pandemie-Auswirkungen spürbar. Die Steuern aus früheren Jahren und die tieferen Steuerausscheidungen, welche aufgrund von Durchschnittswerten budgetiert wurden, verringern den Ertrag zusätzlich.

### b) *Investitionsrechnung*

#### **Verwaltungsvermögen**

Die Nettoinvestitionen fallen höher aus als budgetiert. Die Umstellung des Zweckverbands ARA Eich bläht zwar die Investitionsrechnung auf, hat jedoch keinen Einfluss auf das Ergebnis. Die Mehrausgaben stammen vor allem von den Verzögerungen im Vorjahr sowie den hohen Baupreisen.

#### **Finanzvermögen**

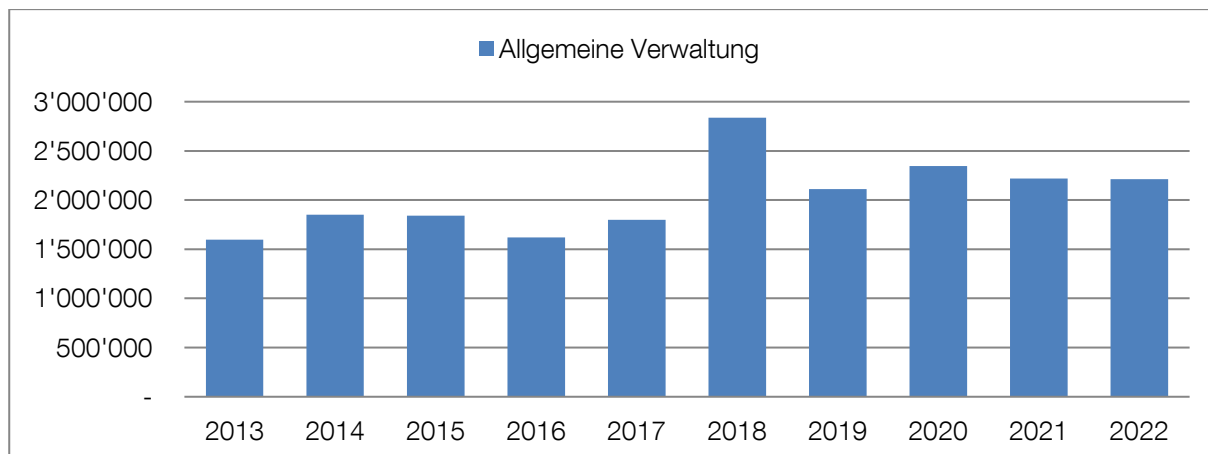
Die geplante Investition Umbau Kanzleistrasse 4/6 konnte im Jahr 2021 nicht vollumfänglich umgesetzt werden. Das Projekt wurde am 1. September 2019 an der Urne angenommen. Der Baufortschritt verzögerte sich aufgrund eines Rekurses. Aus diesem Grund fallen in diesem Jahr zusätzlich die angestauten Kosten an.

### c) *Statistiken und Diagramme*

Die nachfolgenden Diagramme umfassen einen längeren Zeitraum und vermitteln damit einen grösseren Überblick über die Kostenentwicklung der letzten Jahre.

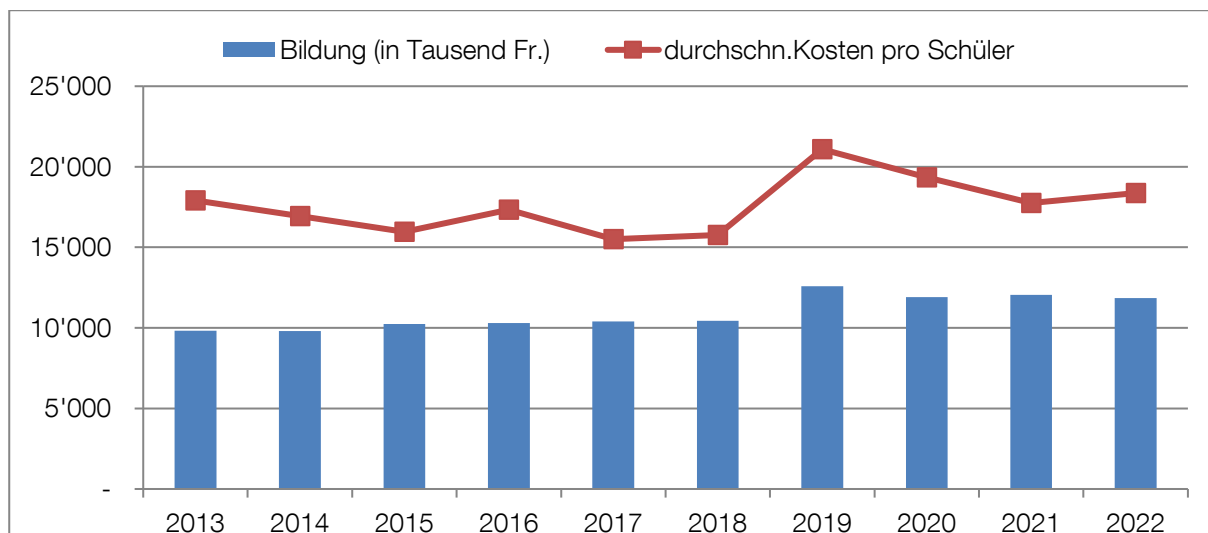
#### **Allgemeine Verwaltung**

Der Personalaufwand, die Informatik sowie die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens stellen die grössten Positionen dar. Auch das Wachstum der Gemeinde hat in der allgemeinen Verwaltung einen direkten Einfluss auf die Kosten (Personalaufwand). Der bauliche Unterhalt der Liegenschaften unterliegt gewissen Schwankungen. Im Jahr 2018 sind einmalige, zusätzliche Abschreibungen von ca. Fr. 700'000.00 verbucht.



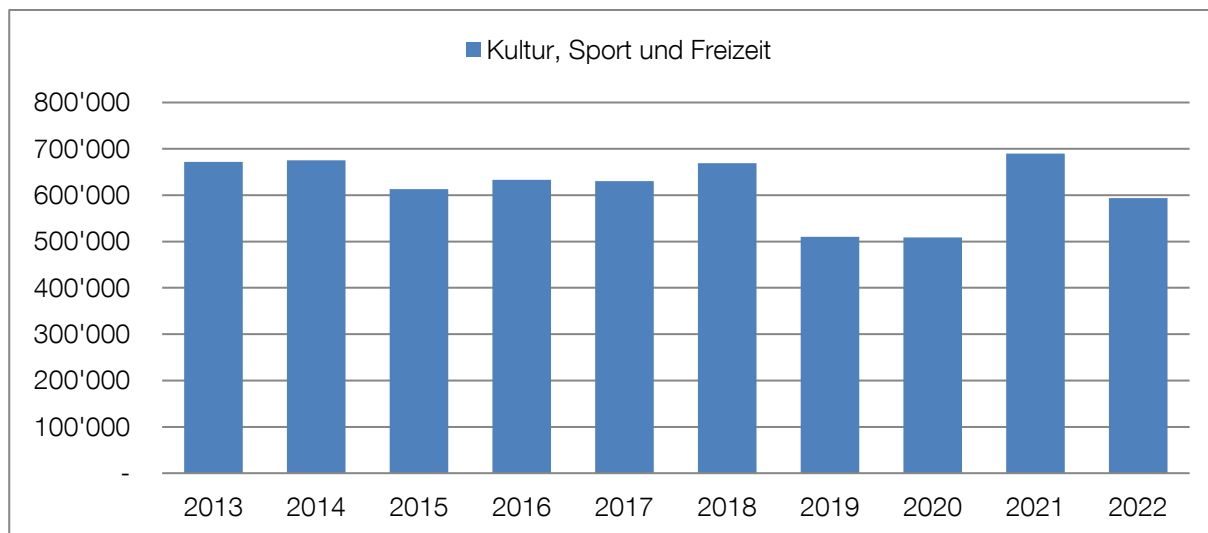
## Bildung

Die Kostenentwicklung wird massgeblich von der Anzahl Schüler, den Anforderungen an den Schulbetrieb sowie den Unterhalt der Schulliegenschaften bestimmt. Weniger Schüler bei höheren Ausgaben liessen die Kosten pro Schüler im Jahr 2019 sprunghaft ansteigen. Die höheren Abschreibungen ab Rechnungsjahr 2019 infolge Aufwertung Verwaltungsvermögen (rund Fr. 700'000.00) sind hier gut ersichtlich.



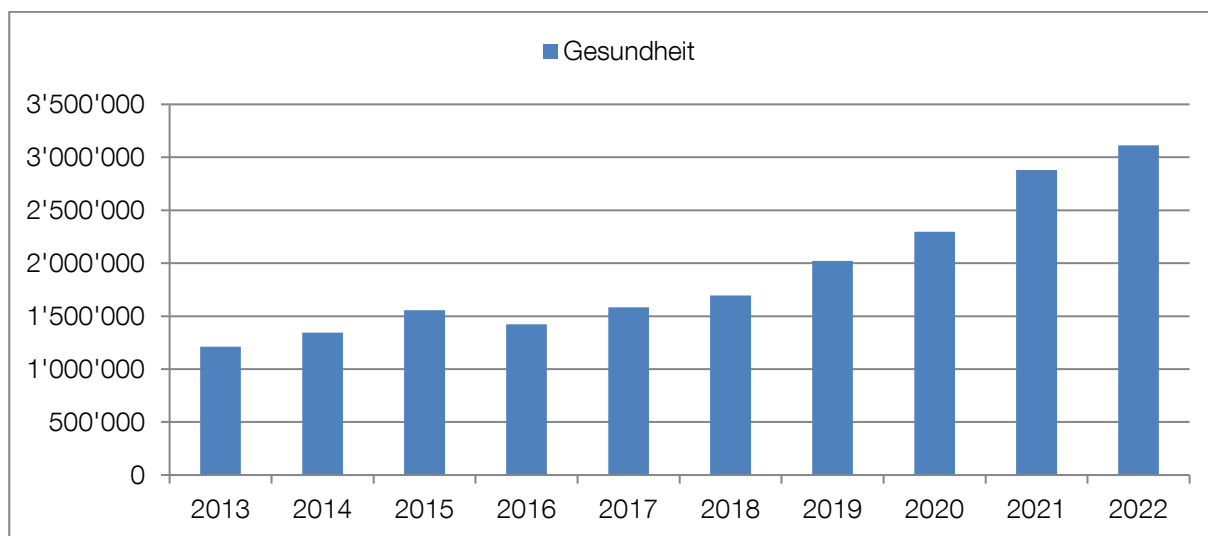
## Kultur, Sport und Freizeit

Dieser Bereich ist über die Jahre relativ kostenstabil geblieben. Der Anstieg im Jahr 2021 ist auf die Anschaffungen und den Unterhalt von Freizeitanlagen zurückzuführen.



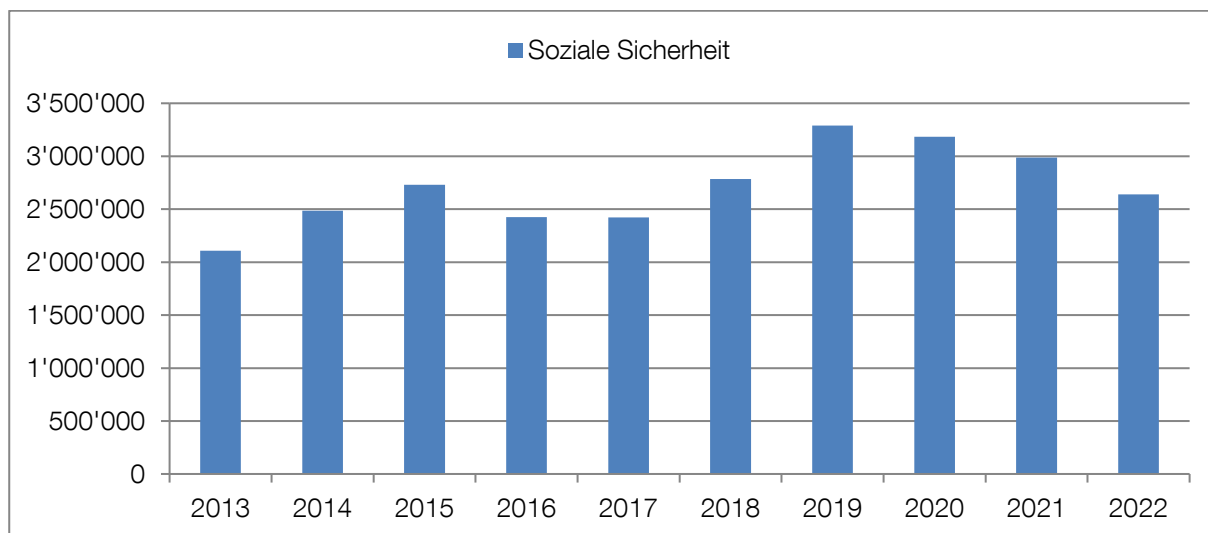
## Gesundheit

Seit der Neuordnung der Zuständigkeiten (Spitalfinanzierung durch Kanton, Pflegefinanzierung durch Gemeinden) ist der Kostenschub im Gesundheitswesen mit Start im Jahr 2012 (Pflegeversorgung) gut ersichtlich.



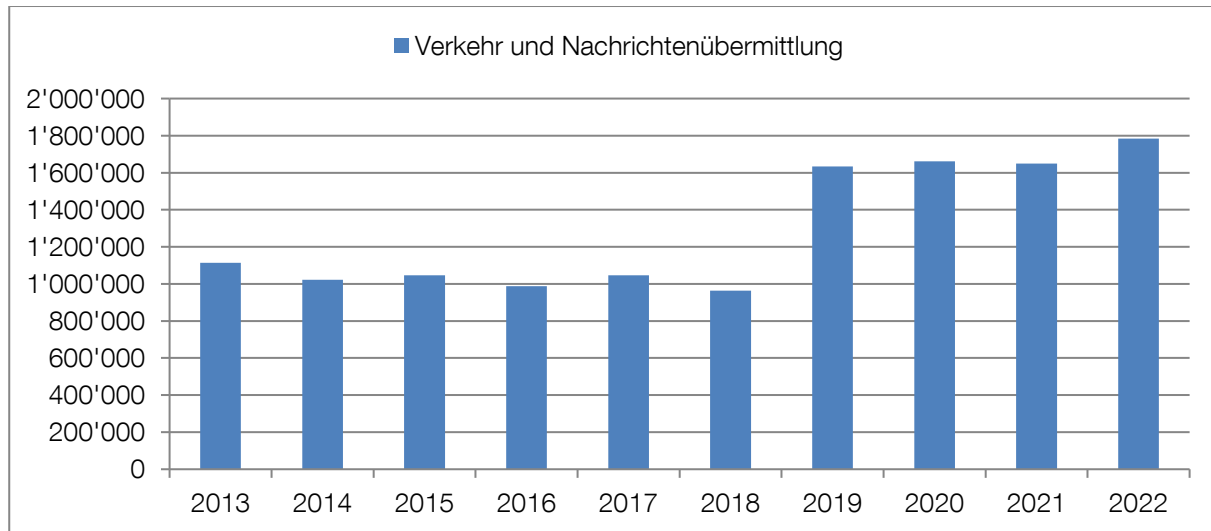
## Soziale Sicherheit

Seit dem Jahr 2021 sinken im Sozialbereich die Anzahl Fälle, was sich positiv auf den Aufwand auswirkt. Mit HRM2 kamen im Jahr 2019 neue Funktionen wie Jugendschutz, Leistungen an Familien, etc. im Bereich Soziale Sicherheit hinzu.



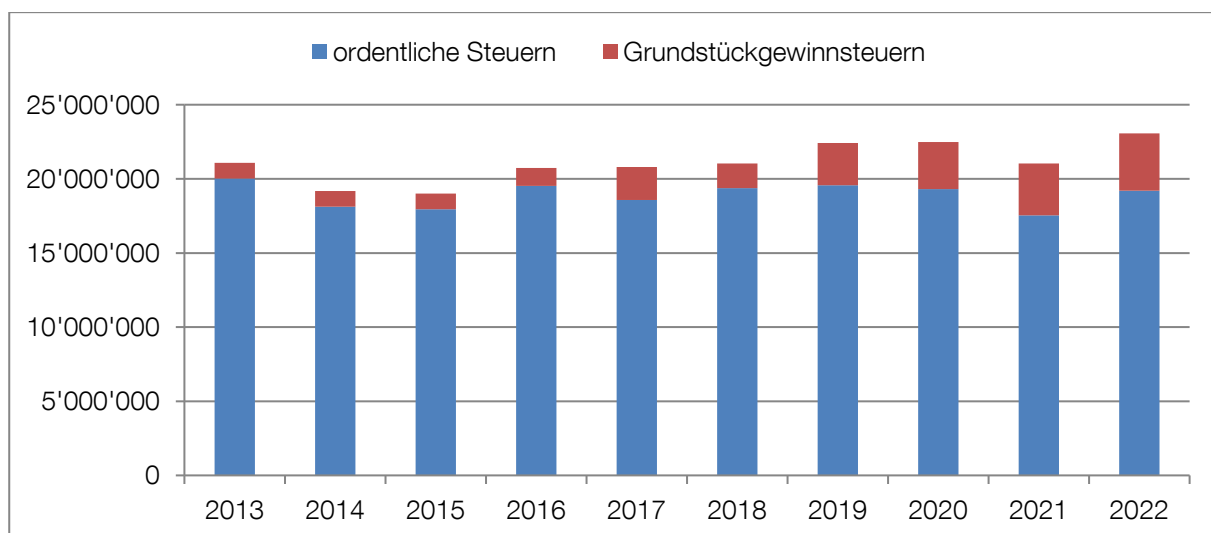
## Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand dieser Funktion ist vom baulichen und betrieblichen Unterhalt der Verkehrsinfrastruktur der Gemeinde und den Defizitbeiträgen an den Verkehrsverbund abhängig. Höhere Abschreibungen infolge HRM2 (+ Fr. 250'000.00) sowie Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds (+ Fr. 165'000.00) belasten die Erfolgsrechnung ab 2019.



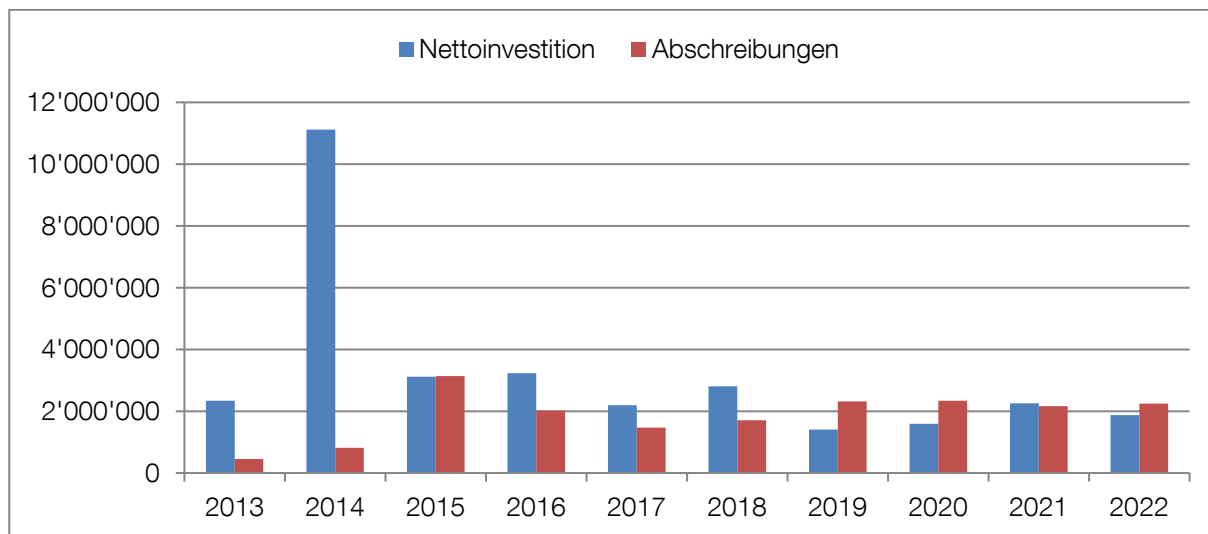
## Steuerertrag

Die Entwicklung des Gesamtsteuerertrages wird von verschiedenen Einflussfaktoren bestimmt. Im Jahr 2021 beeinflussten die ausserordentlich hohen passiven Steuerauscheidungen die Steuereinnahmen negativ. Bei den Grundstücksgewinnsteuern sind die Erträge volatil. Dabei spielen besonders die Anzahl Handänderungen und deren Preise wichtige Rollen.



## Nettoinvestitionen und Abschreibungen

Dieses Diagramm zeigt die Abschreibungen sowie die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen auf. Infolge Aufwertung des Verwaltungsvermögens resultieren höhere Abschreibungen. Das Jahr 2014 enthält einmalige hohe Investitionen.



## Finanzkennzahlen

Anhand spezifischer Kennzahlen kann die Finanzlage einer Gemeinde generell beurteilt und auch mit anderen Gemeinden verglichen werden. Diese Schlüsselzahlen werden jeweils durch das Statistische Amt des Kantons veröffentlicht. Die ausgewählten Kennzahlen sagen folgendes aus:

### Selbstfinanzierungsgrad

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. 2022: 87%  
Werte: > 100% ideal, 80 – 100% gut bis vertretbar, 50 – 80% problematisch, <50% ungenügend

### Der Zinsbelastungsanteil

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. 2022: 0%  
Werte: 0 – 4% gut, 4-9% genügend, >9% schlecht

### Nettoverschuldungsquotient

Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. 2022: 0%  
Werte: <100% gut, 100 – 150% genügend, >150% schlecht

## Antrag des Gemeindevorstands

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

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 34'592'779.40        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 34'552'359.57        |
|                                                 | <b>Aufwandüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>-40'419.83</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 6'369'376.86         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 4'493'797.10         |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'875'579.76</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | 2'481'493.41         |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>2'481'493.41</b>  |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>64'738'496.34</b> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch reduziert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 49'509'060.73.

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

8309 Nürensdorf, 28.03.2023  
Gemeindevorstand Nürensdorf

  
Gemeindepräsident/in

  
Gemeindeschreiber/in

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Nürensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 28.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 34'592'779.40        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 34'552'359.57        |
|                                                 | <b>Aufwandüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>-40'419.83</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 6'369'376.86         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 4'493'797.10         |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'875'579.76</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | 2'481'493.41         |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>2'481'493.41</b>  |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>64'738'496.34</b> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch reduziert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 49'509'060.73.

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

8309 Nürensdorf, 11.04.2023  
Rechnungsprüfungskommission Nürensdorf

  
Präsident/in

  
Aktuar/in

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Nürensdorf am 14.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|                          |            |                   |
|--------------------------|------------|-------------------|
| Gesamtaufwand            | Fr.        | 34'592'779.40     |
| Gesamtertrag             | Fr.        | 34'552'359.57     |
| <b>Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>-40'419.83</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |                     |
|-----------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 6'369'376.86        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 4'493'797.10        |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>1'875'579.76</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |                     |
|------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | 2'481'493.41        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -                   |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>2'481'493.41</b> |

### Bilanz

|                    |            |                      |
|--------------------|------------|----------------------|
| <b>Bilanzsumme</b> | <b>Fr.</b> | <b>64'738'496.34</b> |
|--------------------|------------|----------------------|

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch reduziert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 49'509'060.73.

8309 Nürensdorf, 14.06.2023

Namens der Gemeindeversammlung Nürensdorf

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022**  
der Politischen Gemeinde Nürensdorf

Brüttisellen, 21.03.2023

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

*Verantwortung des Gemeindevorstands*

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

*Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

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

*Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung*

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

*Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit*

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

baumgartner & wüst gmbh



Deborah Grimmer  
Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA  
(Prüfungsleitung)



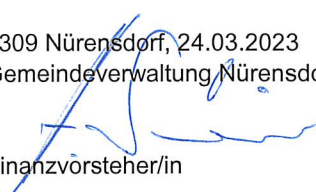
Kendrim Kadriu  
Betriebsökonom FH

## Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in 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.

8309 Nürensdorf, 24.03.2023  
Gemeindeverwaltung Nürensdorf

  
Finanzvorsteher/in

  
Leiter/in Finanzen

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

| Finanzierung                                                                    | Gesamthaushalt      |                     | Allgemeiner Haushalt |                     | Eigenwirtschaftsbetriebe |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
|                                                                                 | Rechnung            | Budget              | Rechnung             | Budget              | Rechnung                 | Budget             |
| + Ertragsüberschuss                                                             | 0.00                | 20'000.00           | 0.00                 | 20'000.00           | -                        | -                  |
| - Aufwandüberschuss                                                             | 40'419.83           | 0.00                | 40'419.83            | 0.00                | -                        | -                  |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                   | -                   | -                    | -                   | 26'423.75                | 15'400.00          |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                   | -                   | -                    | -                   | 1'303'220.20             | 278'500.00         |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 3'011'303.90        | 1'982'000.00        | 1'941'813.40         | 2'102'300.00        | 1'069'490.50             | -120'300.00        |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 53'021.05           | 0.00                | 53'021.05            | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 26'423.75           | 15'400.00           | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 1'303'560.95        | 279'100.00          | 340.75               | 600.00              | 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               |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>1'640'725.82</b> | <b>1'738'300.00</b> | <b>1'848'031.77</b>  | <b>2'121'700.00</b> | <b>-207'305.95</b>       | <b>-383'400.00</b> |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 1'875'579.76        | 1'417'600.00        | 1'388'943.12         | 1'227'600.00        | 486'636.64               | 190'000.00         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-234'853.94</b>  | <b>320'700.00</b>   | <b>459'088.65</b>    | <b>894'100.00</b>   | <b>-693'942.59</b>       | <b>-573'400.00</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                           | <b>87%</b>          | <b>123%</b>         | <b>133%</b>          | <b>173%</b>         | <b>-43%</b>              | <b>-202%</b>       |

**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)    | 26'423.75          | 0.00               | 0.00                | 15'400.00          | 0.00               | 0.00               |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00               | 70'200.00          | 1'170'060.43        | 0.00               | 133'159.77         | 208'300.00         |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 21'035.80          | 37'300.00          | 1'038'635.55        | -167'400.00        | 9'819.15           | 9'800.00           |
| - 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               |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>47'459.55</b>   | <b>-32'900.00</b>  | <b>-131'424.88</b>  | <b>-152'000.00</b> | <b>-123'340.62</b> | <b>-198'500.00</b> |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 585'121.20         | 290'000.00         | -98'484.56          | -100'000.00        | 0.00               | 0.00               |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-537'661.65</b> | <b>-322'900.00</b> | <b>-32'940.32</b>   | <b>-52'000.00</b>  | <b>-123'340.62</b> | <b>-198'500.00</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                           | <b>8%</b>          | <b>-11%</b>        | <b>133%</b>         | <b>152%</b>        | <b>0%</b>          | <b>0%</b>          |

## Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis |                                               | Rechnung<br>2022     | Budget<br>2022       | Rechnung<br>2021     |
|--------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 30                       | Personalaufwand                               | 6'333'323.57         | 6'445'400.00         | 6'515'123.79         |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'545'399.65         | 5'720'200.00         | 5'946'594.83         |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'719'260.56         | 1'871'600.00         | 1'732'068.53         |
| 35                       | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 26'423.75            | 15'400.00            | 0.00                 |
| 36                       | Transferaufwand                               | 19'240'916.88        | 17'610'100.00        | 16'798'558.71        |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                          | <i>Total betrieblicher Aufwand</i>            | <i>32'865'324.41</i> | <i>31'662'700.00</i> | <i>30'992'345.86</i> |
| 40                       | Fiskalertrag                                  | 23'115'721.88        | 23'883'000.00        | 21'077'468.42        |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                     | 3'535.00             | 500.00               | 1'390.00             |
| 42                       | Entgelte                                      | 2'506'300.40         | 2'244'400.00         | 2'406'466.39         |
| 43                       | Übrige Erträge                                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 45                       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 1'303'560.95         | 279'100.00           | 215'614.83           |
| 46                       | Transferertrag                                | 5'381'583.22         | 4'670'600.00         | 4'611'092.67         |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                          | <i>Total betrieblicher Ertrag</i>             | <i>32'310'701.45</i> | <i>31'077'600.00</i> | <i>28'312'032.31</i> |
|                          | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-554'622.96</b>   | <b>-585'100.00</b>   | <b>-2'680'313.55</b> |
| 34                       | Finanzaufwand                                 | 189'973.65           | 130'000.00           | 141'845.76           |
| 44                       | Finanzertrag                                  | 704'176.78           | 735'100.00           | 682'115.72           |
|                          | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>514'203.13</b>    | <b>605'100.00</b>    | <b>540'269.96</b>    |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-40'419.83</b>    | <b>20'000.00</b>     | <b>-2'140'043.59</b> |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-40'419.83</b>    | <b>20'000.00</b>     | <b>-2'140'043.59</b> |
|                          | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                      |                      |                      |
| 39                       | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 1'537'481.34         | 1'671'900.00         | 1'316'579.02         |
| 49                       | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 1'537'481.34         | 1'671'900.00         | 1'316'579.02         |
|                          | Total Aufwand                                 | 34'592'779.40        | 33'464'600.00        | 32'450'770.64        |
|                          | Total Ertrag                                  | 34'552'359.57        | 33'484'600.00        | 30'310'727.05        |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen             |                                                             | Rechnung<br>2022     | Budget<br>2022       | Rechnung<br>2021     |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 50                                               | Sachanlagen                                                 | 2'035'822.96         | 1'710'000.00         | 2'498'745.21         |
| 51                                               | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 52                                               | Immaterielle Anlagen                                        | 26'660.80            | 25'000.00            | 17'077.55            |
| 54                                               | Darlehen                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 469'700.00           |
| 55                                               | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 3'063'471.66         | 82'600.00            | 126'778.95           |
| 56                                               | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00                 | 0.00                 | 141'940.95           |
| 57                                               | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 1'243'421.44         | 0.00                 | 61'517.88            |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                |                                                             | <b>6'369'376.86</b>  | <b>1'817'600.00</b>  | <b>3'315'760.54</b>  |
| 60                                               | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 61                                               | Rückerstattungen                                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 62                                               | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 63                                               | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 172'793.00           | 400'000.00           | 546'391.36           |
| 64                                               | Rückzahlung von Darlehen                                    | 96'700.00            | 0.00                 | 0.00                 |
| 65                                               | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 66                                               | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                    | 2'980'882.66         | 0.00                 | 453'700.00           |
| 67                                               | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 1'243'421.44         | 0.00                 | 61'517.88            |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>               |                                                             | <b>4'493'797.10</b>  | <b>400'000.00</b>    | <b>1'061'609.24</b>  |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>         |                                                             |                      |                      |                      |
| Total Investitionsausgaben                       |                                                             | 6'369'376.86         | 1'817'600.00         | 3'315'760.54         |
| Total Investitionseinnahmen                      |                                                             | 4'493'797.10         | 400'000.00           | 1'061'609.24         |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>    |                                                             |                      |                      |                      |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                                                             | <b>-1'875'579.76</b> | <b>-1'417'600.00</b> | <b>-2'254'151.30</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen     |                                                                               | Rechnung<br>2022     | Budget<br>2022       | Rechnung<br>2021   |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 70                                       | Investitionen in Sachanlagen                                                  | 2'481'493.41         | 2'000'000.00         | 522'794.10         |
| 72                                       | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 75                                       | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 77                                       | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Total Ausgaben</b>                    |                                                                               | <b>2'481'493.41</b>  | <b>2'000'000.00</b>  | <b>522'794.10</b>  |
| 80                                       | Verkauf von Sachanlagen                                                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 82                                       | Beiträge Dritter für Sachanlagen                                              | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 85                                       | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| 87                                       | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Total Einnahmen</b>                   |                                                                               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>        |
| <b>Investitionen Finanzvermögen</b>      |                                                                               |                      |                      |                    |
| Total Ausgaben                           |                                                                               | 2'481'493.41         | 2'000'000.00         | 522'794.10         |
| Total Einnahmen                          |                                                                               | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)                              | <b>-2'481'493.41</b> | <b>-2'000'000.00</b> | <b>-522'794.10</b> |

## Bilanz

| <b>Aktiven</b>                   |                                              | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 100                              | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 10'823'199.52        | 5'397'767.86         |
| 101                              | Forderungen                                  | 5'398'246.11         | 6'415'306.22         |
| 102                              | Kurzfristige Finanzanlagen                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 104                              | Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 292'507.31           | 832'125.71           |
| 106                              | Vorräte und angefangene Arbeiten             | 0.00                 | 0.00                 |
|                                  | <b>Umlaufvermögen</b>                        | <b>16'513'952.94</b> | <b>12'645'199.79</b> |
| 107                              | Langfristige Finanzanlagen                   | 105'238.00           | 97'363.00            |
| 108                              | Sachanlagen FV                               | 12'754'990.87        | 15'236'484.28        |
|                                  | <b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>        | <b>12'860'228.87</b> | <b>15'333'847.28</b> |
| <b>Total Finanzvermögen</b>      |                                              | <b>29'374'181.81</b> | <b>27'979'047.07</b> |
| 140                              | Sachanlagen VV                               | 20'293'531.84        | 20'461'562.69        |
| 142                              | Immaterielle Anlagen                         | 168'185.33           | 170'584.68           |
| 144                              | Darlehen                                     | 2'469'700.00         | 2'373'000.00         |
| 145                              | Beteiligungen, Grundkapitalien               | 10'213'193.05        | 13'329'685.76        |
| 146                              | Investitionsbeiträge                         | 4'697'542.14         | 424'616.14           |
|                                  | <b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>   | <b>37'842'152.36</b> | <b>36'759'449.27</b> |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b> |                                              | <b>37'842'152.36</b> | <b>36'759'449.27</b> |
| <b>Total Aktiven</b>             |                                              | <b>67'216'334.17</b> | <b>64'738'496.34</b> |
| <b>* Total Anlagevermögen</b>    |                                              | <b>50'702'381.23</b> | <b>52'093'296.55</b> |

## Bilanz

| <b>Passiven</b> |                                                   | <b>01.01.2022</b>    | <b>31.12.2022</b>    |
|-----------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 200             | Laufende Verbindlichkeiten                        | 11'872'103.75        | 10'857'548.60        |
| 201             | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten              | 0.00                 | 0.00                 |
| 204             | Passive Rechnungsabgrenzungen                     | 293'533.79           | 305'686.42           |
| 205             | Kurzfristige Rückstellungen                       | 515'870.76           | 357'992.48           |
|                 | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                 | <b>12'681'508.30</b> | <b>11'521'227.50</b> |
| 206             | Langfristige Finanzverbindlichkeiten              | 0.00                 | 0.00                 |
| 208             | Langfristige Rückstellungen                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 209             | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 536'912.00           | 536'571.25           |
|                 | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                 | <b>536'912.00</b>    | <b>536'571.25</b>    |
|                 | <b>Total Fremdkapital</b>                         | <b>13'218'420.30</b> | <b>12'057'798.75</b> |
| 290             | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital             | 4'448'433.31         | 3'171'636.86         |
| 291             | Fonds im Eigenkapital                             | 0.00                 | 0.00                 |
| 292             | Rücklagen der Globalbudgetbereiche                | 0.00                 | 0.00                 |
| 293             | Vorfinanzierungen                                 | 0.00                 | 0.00                 |
|                 | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>               | <b>4'448'433.31</b>  | <b>3'171'636.86</b>  |
| 294             | Finanzpolitische Reserve                          | 0.00                 | 0.00                 |
| 296             | Neubewertungsreserve Finanzvermögen               | 0.00                 | 0.00                 |
| 299             | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                      | 49'549'480.56        | 49'509'060.73        |
|                 | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                   | <b>49'549'480.56</b> | <b>49'509'060.73</b> |
|                 | <b>Total Eigenkapital</b>                         | <b>53'997'913.87</b> | <b>52'680'697.59</b> |
|                 | <b>Total Passiven</b>                             | <b>67'216'334.17</b> | <b>64'738'496.34</b> |

## Geldflussrechnung

| <b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>                       |                                                                              | <b>Rechnung<br/>2022</b> | <b>Rechnung<br/>2021</b> |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                    | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | -40'419.83               | -2'140'043.59            |
| +                                                                  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                           | 3'011'303.90             | 2'164'742.90             |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                | -1'028'685.01            | 100'057.71               |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                               | -584'467.65              | -193'168.37              |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                           | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV            | -53'021.05               | 87'492.70                |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)    | 7'875.00                 | -8'500.00                |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                            | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)       | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                           | 0.00                     | 0.00                     |
| -                                                                  | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                 | -1'158'648.22            | -1'314'142.95            |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                              | 12'152.63                | 196'457.54               |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                       | -157'878.28              | 264'551.28               |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                    | -1'277'137.20            | -215'614.83              |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                            |                          | 0.00                     |
| -                                                                  | Aktivierung Eigenleistungen                                                  |                          | 0.00                     |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>            |                                                                              | <b>-1'268'925.71</b>     | <b>-1'058'167.61</b>     |
| -                                                                  | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                     | -6'369'376.86            | -3'315'760.54            |
| +                                                                  | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                    | 4'493'797.10             | 1'061'609.24             |
| =                                                                  | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                          | -1'875'579.76            | -2'254'151.30            |
| -                                                                  | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                                | 0.00                     | 0.00                     |
| +                                                                  | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                            | 44'849.25                | -44'849.25               |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                           | 0.00                     | 0.00                     |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                  | 0.00                     | 0.00                     |
| -                                                                  | Entnahmen aus Fonds                                                          | 0.00                     | 0.00                     |
| +                                                                  | Aktivierte Eigenleistungen                                                   | 0.00                     | 0.00                     |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b> |                                                                              | <b>-1'830'730.51</b>     | <b>-2'299'000.55</b>     |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente          | 7'875.00                 | 1'991'500.00             |
| +/-                                                                | Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)    | -7'875.00                | 8'500.00                 |
| +/-                                                                | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                            |                          |                          |

|                                                                               |                                                                        |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV                                       | -2'481'493.41        | -522'794.10          |
| +/-                                                                           | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                     | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                             | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV          | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                             | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                          | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                             | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                          | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                      |                                                                        | <b>-2'481'493.41</b> | <b>1'477'205.90</b>  |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                       |                                                                        | <b>-4'312'223.92</b> | <b>-821'794.65</b>   |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)     | 11'624.90            | -6'738.79            |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)     | 144'093.07           | -2'358.96            |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   |                                                                        | <b>155'717.97</b>    | <b>-9'097.75</b>     |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>               |                                                                        | <b>-5'425'431.66</b> | <b>-1'889'060.01</b> |
| Stand Flüssige Mittel per 1.1.                                                |                                                                        | 10'823'199.52        | 12'712'259.53        |
| Stand Flüssige Mittel per 31.12.                                              |                                                                        | 5'397'767.86         | 10'823'199.52        |
| <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> |                                                                        | <b>-5'425'431.66</b> | <b>-1'889'060.01</b> |

# Anhang

---

## Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

---

### Angewandtes Regelwerk

---

#### Rechtliche Grundlagen

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

#### Regelwerk

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

---

## Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

---

#### Rechnungslegungsgrundsätze

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

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der 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. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 212/2018 vom 13.11.2018). 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. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

### **Bewertungsgrundsätze**

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

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

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

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 13/11 vom 12.07.2011 -0.112 %. 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).

**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:

- Genossenschaft Zentrum Bären

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Finanzinformationen

### Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto       | Bezeichnung                                                         | Buchwert<br>01.01.2022 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2022 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>1'178'251.80</b>    | <b>-66'948.40</b>               | <b>1'111'303.40</b>    |
|             | - aus laufendem Rechnungsjahr                                       |                        |                                 | 1'038'426.95           |
|             | - aus früheren Jahren                                               |                        |                                 | 72'876.45              |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                            | <b>2'974'332.64</b>    | <b>782'089.86</b>               | <b>3'756'422.50</b>    |
|             | - Steuern aus dem Rechnungsjahr                                     |                        |                                 | 3'688'284.28           |
|             | - Steuern aus früheren Jahren                                       |                        |                                 | 68'138.22              |
| <b>102x</b> | <b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>                                   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|             | keine                                                               |                        |                                 | 0.00                   |
| <b>1070</b> | <b>Aktien und Anteilsscheine</b>                                    | <b>105'238.00</b>      | <b>-7'875.00</b>                | <b>97'363.00</b>       |
|             | Anteilschein Baugenossenschaft SILU                                 |                        |                                 | 3'000.00               |
|             | 210 Namenaktion Abraxas-VRSG Holding AG                             |                        |                                 | 21'000.00              |
|             | 11 Namenaktien Zürich Holz AG                                       |                        |                                 | 18'700.00              |
|             | 375 Namenaktien Flughafen Zürich AG                                 |                        |                                 | 53'663.00              |
|             | 5 Genossenschaftsanteile Raiffeisenbank Oberembrach-Bassersdorf     |                        |                                 | 1'000.00               |
| <b>1071</b> | <b>Verzinsliche Anlagen</b>                                         | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|             | Raiffeisen, Termingeld CHF 0.1%, 13.04.2019 - 13.04.2021            |                        |                                 | 0.00                   |
| <b>1072</b> | <b>Langfristige Forderungen</b>                                     | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|             | keine                                                               |                        |                                 | 0.00                   |
| <b>1079</b> | <b>Übrige Langfristige Finanzanlagen</b>                            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|             | keine                                                               |                        |                                 | 0.00                   |

## Anhang

### Eventualforderungen

| Schuldner | Art der Forderung | Datum | Verfallzeit | Forderung<br>Betrag | Zinssatz und<br>Zinstermin | Sicherheiten | Hinweise auf<br>verdeckte Risiken |
|-----------|-------------------|-------|-------------|---------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| keine     |                   |       |             | 0.00                |                            |              |                                   |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| <b>Sachanlagen FV</b>    |                            | Buchwert<br>01.01.2022 | Zugänge (+)         | Abgänge (-) | Verkehrswert-<br>anpassung (+/-) | Umgliederungen<br>(+/-) | Buchwert<br>31.12.2022 |
|--------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0                   | Grundstücke                | 6'047'320.00           | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>6'047'320.00</b>    |
| 1080.1                   | Grundstücke mit Baurechten | 0.00                   | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>0.00</b>            |
| 1084.0                   | Gebäude                    | 4'713'700.00           | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>4'713'700.00</b>    |
| 1084.1                   | Grundeigentumsanteile      | 1'236'100.00           | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>1'236'100.00</b>    |
| 1086.0                   | Mobilien                   | 0.00                   | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>0.00</b>            |
| 1087.0                   | Anlagen im Bau             | 757'870.87             | 2'481'493.41        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>3'239'364.28</b>    |
| 1089.0                   | Übrige Sachanlagen         | 0.00                   | 0.00                | 0.00        | 0.00                             | 0.00                    | <b>0.00</b>            |
| <b>Total Sachanlagen</b> |                            | <b>12'754'990.87</b>   | <b>2'481'493.41</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>             | <b>15'236'484.28</b>   |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt             |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2022 |
|----------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                            |                                        | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 |                        |
| Sachanlagen VV             |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1400                       | Grundstücke                            | 363'863.00          | 0.00                       | 0.00                      | 363'863.00          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 363'863.00             |
| 1401                       | Strassen / Verkehrswege                | 11'875'049.00       | 290'379.35                 | 0.00                      | 12'165'428.35       | -6'547'699.17             | -408'397.64          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -6'956'096.81       | 5'209'331.54           |
| 1402                       | Wasserbau                              | 329'425.70          | 0.00                       | 0.00                      | 329'425.70          | -282'321.58               | -6'696.36            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -289'017.94         | 40'407.76              |
| 1403                       | Übrige Tiefbauten                      | -4'533'976.74       | -172'793.00                | 159'734.40                | -4'547'035.34       | 2'029'853.61              | 209'407.76           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 2'239'261.37        | -2'307'773.97          |
| 1404                       | Hochbauten                             | 41'044'474.82       | 0.00                       | 766'052.40                | 41'810'527.22       | -27'113'652.67            | -1'242'367.32        | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -28'356'019.99      | 13'454'507.23          |
| 1405                       | Waldungen                              | 36'965.00           | 0.00                       | 0.00                      | 36'965.00           | -28'647.88                | -924.12              | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'572.00          | 7'393.00               |
| 1406                       | Mobilien VV                            | 2'246'317.61        | 18'835.45                  | 213'278.00                | 2'478'431.06        | -1'674'381.62             | -184'469.91          | 0.00                         | 12'077.25   | 0.00                      | -1'846'774.28       | 631'656.78             |
| 1407                       | Anlagen im Bau VV                      | 2'435'667.35        | 1'726'608.16               | -1'139'064.80             | 3'023'210.71        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 3'023'210.71           |
| 1409                       | Übrige Sachanlagen                     | 1'787'967.78        | 0.00                       | 0.00                      | 1'787'967.78        | -1'675'372.37             | -73'628.77           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -1'749'001.14       | 38'966.64              |
| Total Sachanlagen          |                                        | 55'585'753.52       | 1'863'029.96               | 0.00                      | 57'448'783.48       | -35'292'221.68            | -1'707'076.36        | 0.00                         | 12'077.25   | 0.00                      | -36'987'220.79      | 20'461'562.69          |
| Immaterielle Anlagen       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420                       | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1421                       | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1427                       | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 63'999.85           | 26'660.80                  | 0.00                      | 90'660.65           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 90'660.65              |
| 1429                       | Übrige immaterielle Anlagen            | 953'486.75          | 0.00                       | 0.00                      | 953'486.75          | -849'301.27               | -24'261.45           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -873'562.72         | 79'924.03              |
| Total Immaterielle Anlagen |                                        | 1'017'486.60        | 26'660.80                  | 0.00                      | 1'044'147.40        | -849'301.27               | -24'261.45           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -873'562.72         | 170'584.68             |
| Darlehen                   |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1440                       | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1441                       | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1442                       | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1443                       | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1444                       | Öffentliche Unternehmungen             | 2'399'700.00        | -38'700.00                 | 0.00                      | 2'361'000.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'361'000.00           |
| 1445                       | Private Unternehmungen                 | 70'000.00           | -58'000.00                 | 0.00                      | 12'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 12'000.00              |
| 1446                       | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1447                       | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1448                       | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Darlehen             |                                        | 2'469'700.00        | -96'700.00                 | 0.00                      | 2'373'000.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'373'000.00           |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gesamthaushalt                 |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |              |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2022 |
|--------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                |                                        | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+)  | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 |                        |
| Beteiligungen, Grundkapitalien |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1450                           | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1451                           | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1452                           | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1453                           | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1454                           | Öffentliche Unternehmungen             | 10'505'065.75       | 3'063'471.66               | 0.00                      | 13'568'537.41       | -305'872.70               | 0.00                 | 53'021.05                    | 0.00         | 0.00                      | -252'851.65         | 13'315'685.76          |
| 1455                           | Private Unternehmungen                 | 14'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 14'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 14'000.00              |
| 1456                           | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1457                           | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1458                           | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen            |                                        | 10'519'065.75       | 3'063'471.66               | 0.00                      | 13'582'537.41       | -305'872.70               | 0.00                 | 53'021.05                    | 0.00         | 0.00                      | -252'851.65         | 13'329'685.76          |
| Investitionsbeiträge           |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1460                           | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1461                           | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1462                           | Gemeinden, Zweckverbände               | 2'970'209.89        | -39'117.88                 | 0.00                      | 2'931'092.01        | -2'472'171.85             | -73'421.90           | 0.00                         | 39'117.88    | 0.00                      | -2'506'475.87       | 424'616.14             |
| 1463                           | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464                           | Öffentliche Unternehmungen             | 9'412'237.32        | -9'412'237.32              | 0.00                      | 0.00                | -5'212'733.22             | 0.00                 | -1'218'621.44                | 6'431'354.66 | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1465                           | Private Unternehmungen                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1466                           | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1467                           | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1468                           | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469                           | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge     |                                        | 12'382'447.21       | -9'451'355.20              | 0.00                      | 2'931'092.01        | -7'684'905.07             | -73'421.90           | -1'218'621.44                | 6'470'472.54 | 0.00                      | -2'506'475.87       | 424'616.14             |
| Total Verwaltungsvermögen      |                                        | 81'974'453.08       | -4'594'892.78              | 0.00                      | 77'379'560.30       | -44'132'300.72            | -1'804'759.71        | -1'165'600.39                | 6'482'549.79 | 0.00                      | -40'620'111.03      | 36'759'449.27          |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt       |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2022 |
|----------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                            |                                        | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 |                        |
| Sachanlagen VV             |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1400                       | Grundstücke                            | 363'863.00          | 0.00                       | 0.00                      | 363'863.00          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 363'863.00             |
| 1401                       | Strassen / Verkehrswege                | 11'875'049.00       | 290'379.35                 | 0.00                      | 12'165'428.35       | -6'547'699.17             | -408'397.64          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -6'956'096.81       | 5'209'331.54           |
| 1402                       | Wasserbau                              | 329'425.70          | 0.00                       | 0.00                      | 329'425.70          | -282'321.58               | -6'696.36            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -289'017.94         | 40'407.76              |
| 1403                       | Übrige Tiefbauten                      | 280'084.99          | 0.00                       | 159'734.40                | 439'819.39          | -127'188.40               | -12'535.58           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -139'723.98         | 300'095.41             |
| 1404                       | Hochbauten                             | 41'044'474.82       | 0.00                       | 766'052.40                | 41'810'527.22       | -27'113'652.67            | -1'242'367.32        | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -28'356'019.99      | 13'454'507.23          |
| 1405                       | Waldungen                              | 36'965.00           | 0.00                       | 0.00                      | 36'965.00           | -28'647.88                | -924.12              | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'572.00          | 7'393.00               |
| 1406                       | Mobilien VV                            | 1'830'474.71        | 18'835.45                  | 213'278.00                | 2'062'588.16        | -1'396'675.83             | -138'424.20          | 0.00                         | 12'077.25   | 0.00                      | -1'523'022.78       | 539'565.38             |
| 1407                       | Anlagen im Bau VV                      | 2'149'804.23        | 1'067'178.52               | -1'139'064.80             | 2'077'917.95        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'077'917.95           |
| 1409                       | Übrige Sachanlagen                     | 1'787'967.78        | 0.00                       | 0.00                      | 1'787'967.78        | -1'675'372.37             | -73'628.77           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -1'749'001.14       | 38'966.64              |
| Total Sachanlagen          |                                        | 59'698'109.23       | 1'376'393.32               | 0.00                      | 61'074'502.55       | -37'171'557.90            | -1'882'973.99        | 0.00                         | 12'077.25   | 0.00                      | -39'042'454.64      | 22'032'047.91          |
| Immaterielle Anlagen       |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420                       | Software                               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1421                       | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1427                       | Immaterielle Anlagen in Realisierung   | 63'999.85           | 26'660.80                  | 0.00                      | 90'660.65           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 90'660.65              |
| 1429                       | Übrige immaterielle Anlagen            | 621'094.65          | 0.00                       | 0.00                      | 621'094.65          | -517'742.49               | -24'094.79           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -541'837.28         | 79'257.37              |
| Total Immaterielle Anlagen |                                        | 685'094.50          | 26'660.80                  | 0.00                      | 711'755.30          | -517'742.49               | -24'094.79           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -541'837.28         | 169'918.02             |
| Darlehen                   |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1440                       | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1441                       | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1442                       | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1443                       | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1444                       | Öffentliche Unternehmungen             | 2'399'700.00        | -38'700.00                 | 0.00                      | 2'361'000.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'361'000.00           |
| 1445                       | Private Unternehmungen                 | 70'000.00           | -58'000.00                 | 0.00                      | 12'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 12'000.00              |
| 1446                       | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1447                       | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1448                       | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Darlehen             |                                        | 2'469'700.00        | -96'700.00                 | 0.00                      | 2'373'000.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 2'373'000.00           |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt           |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2022 |
|--------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                |                                        | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 |                        |
| Beteiligungen, Grundkapitalien |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1450                           | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1451                           | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1452                           | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1453                           | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1454                           | Öffentliche Unternehmungen             | 10'505'065.75       | 82'589.00                  | 0.00                      | 10'587'654.75       | -305'872.70               | 0.00                 | 53'021.05                    | 0.00        | 0.00                      | -252'851.65         | 10'334'803.10          |
| 1455                           | Private Unternehmungen                 | 14'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 14'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 14'000.00              |
| 1456                           | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1457                           | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1458                           | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Beteiligungen            |                                        | 10'519'065.75       | 82'589.00                  | 0.00                      | 10'601'654.75       | -305'872.70               | 0.00                 | 53'021.05                    | 0.00        | 0.00                      | -252'851.65         | 10'348'803.10          |
| Investitionsbeiträge           |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1460                           | Bund                                   | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1461                           | Kantone                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1462                           | Gemeinden, Zweckverbände               | 1'734'156.64        | -39'117.88                 | 0.00                      | 1'695'038.76        | -1'399'485.48             | -46'821.87           | 0.00                         | 39'117.88   | 0.00                      | -1'407'189.47       | 287'849.29             |
| 1463                           | Öffentliche Sozialversicherungen       | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464                           | Öffentliche Unternehmungen             | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1465                           | Private Unternehmungen                 | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1466                           | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1467                           | Private Haushalte                      | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1468                           | Ausland                                | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469                           | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge     |                                        | 1'734'156.64        | -39'117.88                 | 0.00                      | 1'695'038.76        | -1'399'485.48             | -46'821.87           | 0.00                         | 39'117.88   | 0.00                      | -1'407'189.47       | 287'849.29             |
| Total Verwaltungsvermögen      |                                        | 75'106'126.12       | 1'349'825.24               | 0.00                      | 76'455'951.36       | -39'394'658.57            | -1'953'890.65        | 53'021.05                    | 51'195.13   | 0.00                      | -41'244'333.04      | 35'211'618.32          |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasser |                             | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2022 |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                   |                             | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 |                        |
| Sachanlagen VV                    |                             |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1403                              | Übrige Tiefbauten           | -556'380.95         | -74'308.44                 | 0.00                      | -630'689.39         | 1'198'792.87              | 51'609.94            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 1'250'402.81        | 619'713.42             |
| 1406                              | Mobilien VV                 | 415'842.90          |                            | 0.00                      | 415'842.90          | -277'705.79               | -46'045.71           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -323'751.50         | 92'091.40              |
| 1407                              | Anlagen im Bau VV           | 261'957.73          | 659'429.64                 | 0.00                      | 921'387.37          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 921'387.37             |
| Total Sachanlagen                 |                             | 121'419.68          | 585'121.20                 | 0.00                      | 706'540.88          | 921'087.08                | 5'564.23             | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 926'651.31          | 1'633'192.19           |
| Immaterielle Anlagen              |                             |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1429                              | Übrige immaterielle Anlagen | 85'234.30           | 0.00                       | 0.00                      | 85'234.30           | -85'234.30                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -85'234.30          | 0.00                   |
| Total Immaterielle Anlagen        |                             | 85'234.30           | 0.00                       | 0.00                      | 85'234.30           | -85'234.30                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -85'234.30          | 0.00                   |
| Investitionsbeiträge              |                             |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1462                              | Gemeinden, Zweckverbände    | 1'236'053.25        | 0.00                       | 0.00                      | 1'236'053.25        | -1'072'686.37             | -26'600.03           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -1'099'286.40       | 136'766.85             |
| Total Investitionsbeiträge        |                             | 1'236'053.25        | 0.00                       | 0.00                      | 1'236'053.25        | -1'072'686.37             | -26'600.03           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -1'099'286.40       | 136'766.85             |
| Total Verwaltungsvermögen         |                             | 1'442'707.23        | 585'121.20                 | 0.00                      | 2'027'828.43        | -236'833.59               | -21'035.80           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -257'869.39         | 1'769'959.04           |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abwasser |                                        | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |              |                           |                     |                        |
|-------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|--------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                                     |                                        | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+)  | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Buchwert<br>31.12.2022 |
| Sachanlagen VV                      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1403                                | Übrige Tiefbauten                      | -4'552'167.43       | -98'484.56                 | 0.00                      | -4'650'651.99       | 1'023'635.96              | 180'152.55           | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 1'203'788.51        | -3'446'863.48          |
| 1407                                | Anlagen im Bau VV                      | 23'905.39           | 0.00                       | 0.00                      | 23'905.39           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 23'905.39              |
| Total Sachanlagen                   |                                        | -4'528'262.04       | -98'484.56                 | 0.00                      | -4'626'746.60       | 1'023'635.96              | 180'152.55           | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 1'203'788.51        | -3'422'958.09          |
| Immaterielle Anlagen                |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1429                                | Übrige immaterielle Anlagen            | 247'157.80          | 0.00                       | 0.00                      | 247'157.80          | -246'324.48               | -166.66              | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | -246'491.14         | 666.66                 |
| Total Immaterielle Anlagen          |                                        | 247'157.80          | 0.00                       | 0.00                      | 247'157.80          | -246'324.48               | -166.66              | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | -246'491.14         | 666.66                 |
| Beteiligungen, Grundkapitalien      |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1454                                | Öffentliche Unternehmungen             | 0.00                | 2'980'882.66               | 0.00                      | 2'980'882.66        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 2'980'882.66           |
| Total Beteiligungen                 |                                        | 0.00                | 2'980'882.66               | 0.00                      | 2'980'882.66        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 2'980'882.66           |
| Investitionsbeiträge                |                                        |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |              |                           |                     |                        |
| 1462                                | Gemeinden, Zweckverbände               | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1464                                | Öffentliche Unternehmungen             | 9'412'237.32        | -9'412'237.32              | 0.00                      | 0.00                | -5'212'733.22             | 0.00                 | -1'218'621.44                | 6'431'354.66 | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| 1469                                | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | 0.00                | 0.00                       | 0.00                      | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00         | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Investitionsbeiträge          |                                        | 9'412'237.32        | -9'412'237.32              | 0.00                      | 0.00                | -5'212'733.22             | 0.00                 | -1'218'621.44                | 6'431'354.66 | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Verwaltungsvermögen           |                                        | 5'131'133.08        | -6'529'839.22              | 0.00                      | -1'398'706.14       | -4'435'421.74             | 179'985.89           | -1'218'621.44                | 6'431'354.66 | 0.00                      | 957'297.37          | -441'408.77            |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abfall |                           | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert<br>31.12.2022 |                     |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
|                                   |                           | Stand<br>01.01.2022 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Stand<br>01.01.2022       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2022 |
| Sachanlagen VV                    |                           |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                        |                     |
| 1403                              | Übrige Tiefbauten         | 294'486.65          | 0.00                       | 0.00                      | 294'486.65          | -65'386.82                | -9'819.15            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -75'205.97             | 219'280.68          |
|                                   | Total Sachanlagen         | 294'486.65          | 0.00                       | 0.00                      | 294'486.65          | -65'386.82                | -9'819.15            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -75'205.97             | 219'280.68          |
|                                   | Total Verwaltungsvermögen | 294'486.65          | 0.00                       | 0.00                      | 294'486.65          | -65'386.82                | -9'819.15            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -75'205.97             | 219'280.68          |

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

| Name<br>Sitz                                             | Rechtsform          | Rechnungs-<br>legungsnorm | Tätigkeitsgebiet                                                    | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaff-<br>ungswert | Buchwert<br>31.12.2022 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)               |                     |                           |                                                                     |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                        |
| Genossenschaft<br>Zentrum Bären                          | Genossen-<br>schaft | OR                        | Betrieb von Alters-<br>wohnungen                                    | -                          | > 50%                | >50%                     | < 1%                       | keine                  | 8'200'000.00          | 8'200'000.00           |
| VBG Verkehrsbetriebe<br>Glattal AG                       | AG                  | OR                        | Betrieb eines öffentlichen<br>Verkehrsnetzes                        | 230'000                    | 4,35%                | 0                        | 4,35%                      | keine                  | 10'000.00             | 10'000.00              |
| Pigna, Raum für<br>Menschen mit Behin-<br>derung, Kloten | Stiftung            | OR                        | Förderung, Eingliederung<br>von Menschen mit Behinderung            | -                          | 0                    | 3,7%                     | 0%                         | keine                  | 0.00                  | 0.00                   |
| Regionalplanung<br>Zürich und Umgebung                   | Verein              | ZGB                       | nachhaltige, räumliche Ent-<br>wicklung der Agglomeration<br>Zürich | -                          | 0                    | 0                        | 0.87%                      | keine                  | 0.00                  | 0.00                   |
| Holzkorporation<br>Nürensdorf                            | Korporation         | ZGB                       | Nachhaltige Pflege und<br>Bewirtschaftung des<br>Waldes             | -                          | 0                    | 0                        | 0.87%                      | keine                  | 0.00                  | 4'000.00               |
| Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)  |                     |                           |                                                                     |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                        |
| ARA Eich,<br>Bassersdorf                                 | Zweck-<br>verband   | HRM2                      | Betrieb Kläranlage                                                  | -                          | 28.29%               | 1/3                      | 3/11                       | keine                  | 2'980'882.66          | 2'980'882.66           |
| Forstrevier Hardwald<br>und Umgebung                     | Zweck-<br>verband   | HRM2                      | Betrieb des Forst-<br>reviers                                       | -                          | 21.49%               | 1/5                      | 2/10                       | keine                  | 119'614.10            | 119'614.10             |
| Gruppenwasserver-<br>sorgung Lattenbuck                  | Zweck-<br>verband   | HRM2                      | Sicherstellung der Wasser-<br>versorgung                            | -                          | 0                    | 0                        | 1/21                       | keine                  | 0.00                  | 0.00                   |

| Name<br>Sitz                                        | Rechtsform                  | Rechnungs-<br>legungsnorm | Tätigkeitsgebiet                                        | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaff-<br>ungswert | <b>Buchwert<br/>31.12.2022</b> |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Heilpädagogische<br>Schule Bezirk Bülach            | Zweck-<br>verband           | HRM2                      | Schule                                                  | -                          | 3.87%                | 0                        | 2/29                       | keine                  | 54'000.00             | <b>54'000.00</b>               |
| KZU, Kompetenz-<br>zentrum Pflege und<br>Gesundheit | interkommu-<br>nale Anstalt | HRM2                      | stationäre + ambulante<br>Pflegeangebote                | -                          | 4.71%                | 0                        | 1/33                       | Anhang                 | 660'240.65            | <b>407'389.00</b>              |
| Spitalverband Bülach                                | AG                          | OR                        | Spitalbetrieb                                           | 39'757'500                 | 4.14%                | 0                        | 4.14%                      | keine                  | 1'645'400.00          | <b>1'553'800.00</b>            |
| Zürcher Planungs-<br>gruppe Glattal (ZPG)           | Zweck-<br>verband           | HRM2                      | Förderung der geordneten<br>räumlichen Entwicklung      | -                          | 0                    | 0                        | 1/14                       | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| <b>Anschlussverträge / Leistungsvereinbarungen</b>  |                             |                           |                                                         |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                                |
| Gemeinde Brütten                                    | Anschluss-<br>vertrag       | HRM2                      | Betrieb und Mitbenutzung<br>der Schiessanlage           | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Gemeinde Brütten                                    | Zusammen-<br>arbeitsvertrag | HRM2                      | Feuerwehr Altbach                                       | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Jugend-Musikschule<br>Winterthur                    | Leistungs-<br>vereinbarung  | OR                        | Erteilung musikalischer<br>Ausbildung                   | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Stadt Kloten                                        | Anschluss-<br>vertrag       | HRM2                      | Erfüllung aller Aufgaben<br>des Zivilstandswesens       | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| SVA Zürich                                          | Anschluss-<br>vertrag       | HRM2                      | Durchführung der<br>Ergänzungsleistungen                | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Gemeinde Brütten,<br>Lindau, Nürensdorf             | Koordina-<br>tionsvertrag   | HRM2                      | Beschaffung, Speicherung,<br>Verteilung von Trinkwasser | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| IGKSG, Bülach                                       | Anschluss-<br>vertrag       | HRM2                      | Zusammenarbeit bezüglich<br>Abfallwirtschaft            | -                          | -                    | -                        | -                          | keine                  | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |

| Name<br>Sitz                                                                                | Rechtsform                             | Rechnungs-<br>legungsnorm | Tätigkeitsgebiet                                   | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaff-<br>ungswert | <b>Buchwert<br/>31.12.2022</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| ZSO Effretikon und<br>Umgebung                                                              | Anschluss-<br>vertrag                  | HRM2                      | Organisation/Betrieb des<br>Zivilschutzes          | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Plattform Glattal                                                                           | Verein /<br>Leistungs-<br>vereinbarung | OR                        | Jugendarbeit, Arbeitsin-<br>tegration, Jugendtreff | -                          | 1/6                  | 1/5                      | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Spitex Bassersdorf-<br>Nürensdorf                                                           | Verein /<br>Leistungs-<br>vereinbarung | OR                        | häusliche Krankenpflege                            | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Kindes- und Erwach-<br>senenschutzbehörde<br>Bülach-Süd                                     | Anschluss-<br>vertrag<br>Opfikon       | HRM2                      | Umsetzung Kinder- und<br>Erwachsenenschutz         | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Organisation von Be-<br>rufsbeiständen zur<br>Führung von Massnah-<br>men Erwachsenenschutz | Anschluss-<br>vertrag<br>Opfikon       | HRM2                      | Umsetzung des Erwach-<br>senenschutzes             | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Verein KOFAS, Brütten                                                                       | Verein /<br>Leistungs-<br>vereinbarung | OR                        | schulpsychologische<br>Dienste                     | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |
| Verein Kindertages-<br>stätte Luftballon                                                    | Verein                                 | OR                        | ausserfamiliäre Kinder-<br>tagebetreuung           | -                          | -                    | -                        | -                          | - keine                | 0.00                  | <b>0.00</b>                    |

## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto | Bezeichnung                                                                     | Buchwert<br>01.01.2022 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2022 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 201x  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                     | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|       | keine                                                                           |                        |                                 | 0.00                   |
| 206x  | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                     | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>                     | <b>0.00</b>            |
|       | keine                                                                           |                        |                                 | 0.00                   |
|       | <b>Fälligkeitsstatistik:</b>                                                    |                        |                                 |                        |
|       | 1 bis 2 Jahre                                                                   |                        |                                 | 0.00                   |
|       | 2 bis 5 Jahre                                                                   |                        |                                 | 0.00                   |
|       | über 5 Jahre                                                                    |                        |                                 | 0.00                   |
|       | <b>Total</b>                                                                    |                        |                                 | <b>0.00</b>            |
|       | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % |                        |                                 | <b>0.00%</b>           |

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

| Name<br>Sitz                                                                                    | Art der<br>Verpflichtung                                | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer | Spezifische<br>zus. Angaben           | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) |                                                         |       |             |                         |                                       |                                       |                                    |
| KZU, Kompetenz-<br>zentrum Pflege und<br>Gesundheit                                             | Defizitgarantie                                         |       |             |                         |                                       |                                       | <b>2'038'778.30</b>                |
| BVK<br>Vorsorgeeinrichtung                                                                      | Nachschusspflicht bei Unterdeckung bei Austritt aus BVK |       |             |                         |                                       | Deckungsgrad per<br>31.12.2022: 97,6% | <b>801'862.45</b>                  |
| <b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)                                 |                                                         |       |             |                         |                                       |                                       |                                    |
| keine                                                                                           |                                                         |       |             |                         |                                       |                                       | <b>0.00</b>                        |

## Anhang

### Leasingverträge

| Firma<br>Sitz                                                                          | Leasinggut | Anschaffungskosten | Vertragsdauer (Fälligkeiten) | Gesamtbetrag<br>zukünftige Leasingraten |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Finanzierungsleasing</b>                                                            |            |                    |                              |                                         |
| keine                                                                                  |            |                    |                              | 0.00                                    |
| <b>Operatives Leasing</b> (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist) |            |                    |                              |                                         |
| keine                                                                                  |            |                    |                              | 0.00                                    |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen              |                                     | Stand<br>01.01.2022 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-)   | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Begründung |
|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050                                     | Mehrleistungen des Personals        | 176'658.76          | 0.00                          | 0.00              | -12'878.28         | 0.00               | 163'780.48          | A          |
| 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       | 339'212.00          | 105'000.00                    | 0.00              | -250'000.00        | 0.00               | 194'212.00          | B / C      |
| 2056                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00                |            |
| 2057                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00                |            |
| 2058                                     | Investitionsrechnung                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00                |            |
| 2059                                     | Übrige Rückstellungen               | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00               | 0.00               | 0.00                |            |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>515'870.76</b>   | <b>105'000.00</b>             | <b>0.00</b>       | <b>-262'878.28</b> | <b>0.00</b>        | <b>357'992.48</b>   |            |

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

|                                          |                                             | Konto ER / IR | Buchwert<br>per 31.12. |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|------------------------|
| A                                        | Ferien und Gleitzeitguthaben des Personales |               | 163'780.48             |
| B                                        | MiGeL KZU (Mittel und Gegenständeliste)     |               | 89'212.00              |
| C                                        | KZU Defizit                                 |               | 105'000.00             |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                             |               | <b>357'992.48</b>      |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| Langfristige Rückstellungen              |                                     | Stand<br>01.01.2022 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2022 | Begründung |
|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2081                                     | Ansprüche des Personals             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2082                                     | Prozesse                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2083                                     | Nicht versicherte Schäden           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2084                                     | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2085                                     | Übrige betriebliche Tätigkeit       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2086                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2087                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2088                                     | Investitionsrechnung                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2089                                     | Übrige Rückstellungen               | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>         |            |

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

|                                          | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2022 |
|------------------------------------------|---------------|------------------------|
| keine langfristigen Rückstellungen       |               | 0.00                   |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |               | <b>0.00</b>            |

## Anhang

### Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen                                       | Stand<br>01.01.2022  | Spezialfinanzierungen<br>im Eigenkapital |                      | Fonds       |             | Rücklagen   |             | Vorfinanzierungen |             | Finanzpolitische<br>Reserve |             | Marktwertreserve<br>Finanzinstrumente | Jahresergebnis |                   | Stand<br>31.12.2022  |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------|-------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------|
|                                                     |                      | Einlage                                  | Entnahme             | Einlage     | Entnahme    | Einlage     | Entnahme    | Einlage           | Entnahme    | Einlage                     | Entnahme    | Veränderung                           | Ertragsü.      | Aufwandü.         |                      |
| 2900 <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>   | 4'448'433.31         |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | <b>3'171'636.86</b>  |
| Wasserwerk                                          | 1'684'440.73         | 26'423.75                                | 0.00                 |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 1'710'864.48         |
| Abwasserbeseitigung                                 | 969'804.57           | 0.00                                     | -1'170'060.43        |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | -200'255.86          |
| Abfallwirtschaft                                    | 1'794'188.01         | 0.00                                     | -133'159.77          |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 1'661'028.24         |
| ...                                                 | 0.00                 | 0.00                                     | 0.00                 |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| 2910 <b>Fonds im Eigenkapital</b>                   | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | <b>0.00</b>          |
| Ersatzabgaben für Parkplatzbauten                   | 0.00                 |                                          |                      | 0.00        | 0.00        |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Forstreservfonds                                    | 0.00                 |                                          |                      | 0.00        | 0.00        |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Wohnraumfonds                                       | 0.00                 |                                          |                      | 0.00        | 0.00        |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Liegenschaftenfonds                                 | 0.00                 |                                          |                      | 0.00        | 0.00        |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| ...                                                 | 0.00                 |                                          |                      | 0.00        | 0.00        |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| 2920 <b>Rücklagen der Globalbudgetbereiche</b>      | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | <b>0.00</b>          |
| Rücklage A                                          | 0.00                 |                                          |                      |             |             | 0.00        | 0.00        |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| ...                                                 | 0.00                 |                                          |                      |             |             | 0.00        | 0.00        |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| 2930 <b>Vorfinanzierungen</b>                       | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | <b>0.00</b>          |
| Vorfinanzierung A                                   | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             | 0.00              | 0.00        |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Wasserwerk, Vorfinanzierung A                       | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             | 0.00              | 0.00        |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A              | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             | 0.00              | 0.00        |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A                 | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             | 0.00              | 0.00        |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| ...                                                 | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             | 0.00              | 0.00        |                             |             |                                       |                |                   | 0.00                 |
| 2940 <b>Finanzpolitische Reserve</b>                | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             | 0.00                        | 0.00        |                                       |                |                   | <b>0.00</b>          |
| 2961 <b>Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten</b> | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             | 0.00                                  |                |                   | <b>0.00</b>          |
| 2990 <b>Jahresergebnis</b>                          | 0.00                 |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       | 0.00           | -40'419.83        | <b>-40'419.83</b>    |
| 2999 <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>      | 49'549'480.56        |                                          |                      |             |             |             |             |                   |             |                             |             |                                       |                |                   | <b>49'549'480.56</b> |
| <b>Total</b>                                        | <b>53'997'913.87</b> | <b>26'423.75</b>                         | <b>-1'303'220.20</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                           | <b>0.00</b>    | <b>-40'419.83</b> | <b>52'680'697.59</b> |

## Anhang

### Sonderrechnungen

|                           |                                                                                                                                       |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art</b>                | Legat                                                                                                                                 |
| <b>Bezeichnung, Konto</b> | Stiftung für gemeinnützige und wohltätige Zwecke, 2092.00                                                                             |
| <b>Zweck</b>              | Verwendung der Zinserträge für die finanzielle Unterstützung Bedürftiger soweit nicht eine gesetzliche Unterstützungspflicht besteht. |

| Erfolgsrechnung 2022                                 |                |                                          |            | Aufwand | Ertrag         |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|------------|---------|----------------|
| <b>Ertrag</b>                                        | Zinsertrag     | Kapital                                  | 304'242.85 |         |                |
|                                                      |                | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | -0.112%    |         | -340.75        |
|                                                      | Übrige Erträge | ...                                      |            |         | 0.00           |
| <b>Aufwand</b>                                       |                | ...                                      |            | 0.00    |                |
|                                                      |                | ...                                      |            | 0.00    |                |
| Total Aufwand / Ertrag                               |                |                                          |            | 0.00    | -340.75        |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                |                                          |            |         | <b>-340.75</b> |

| Abschluss                                     | Vermögensveränderung |
|-----------------------------------------------|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 | 304'242.85           |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -340.75              |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>            | <b>303'902.10</b>    |

| Bilanz per 31.12.2022               | Aktiven           | Passiven          |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapital                             | 304'242.85        |                   |
| Guthaben bei Politischer Gemeinde   | -340.75           |                   |
| ...                                 | 0.00              |                   |
| Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b> |                   | 303'902.10        |
| <b>Total</b>                        | <b>303'902.10</b> | <b>303'902.10</b> |

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

Der Gemeinderat Nürensdorf hat mit Beschluss vom 22. Oktober 2019 den mittelfristigen Ausgleich des Budgets festgelegt. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Jahr, das folgende Budgetjahr und drei Planjahre.

|                                            |                                                                     |                      |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2019</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>-421'895.10</b>   |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2020</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>42'732.96</b>     |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2021</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>-2'140'043.59</b> |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2022</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>-40'419.83</b>    |
| <b>Jahresergebnis Budget 2023</b>          | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget         | <b>241'800.00</b>    |
| <b>Jahresergebnis Planjahr 2024</b>        | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Finanzplan     | <b>139'615.00</b>    |
| <b>Jahresergebnis Planjahr 2025</b>        | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Finanzplan     | <b>548'314.00</b>    |
| <b>Jahresergebnis Planjahr 2026</b>        | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Finanzplan     | <b>302'157.00</b>    |

#### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022       | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|----|
| 80%  | 79%  | 80%  | <b>82%</b> |      |      |      |      |      |      | 0% |

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022       | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|----|
| 0%   | 0%   | -1%  | <b>-1%</b> |      |      |      |      |      |      | 0% |

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022       | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|----|
| 6%   | 7%   | 10%  | <b>15%</b> |      |      |      |      |      |      | 0% |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                              | Rechnung<br>2022 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 | Richtwerte                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Einwohner                                                                                                             | 5'698            | 0              | 5'718            |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerfuss                                                                                                                   | 90%              | 0%             | 90%              |                                                                                                                                                                                     |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)                                                                                | 3'724            | 0              | 3'386            |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>87%</b>       | 123%           | -5%              | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend                                                                                      |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>0%</b>        | 0%             | 0%               | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht                                                                                                                                   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                            | <b>-87%</b>      | -              | -92%             | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht                                                                                                                             |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                           | <b>-2'926</b>    | -              | -2'825           | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                       |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                     |

## Anhang

### Kreditrechtliche Angaben

### Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss |       |              |              |                      |                                        |                                   |                                    | Rechnung 2022 |           |                                   |                                    |                                     |                     |       |
|-----------------|-------|--------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr.   | Konto ER<br>Konto IR | Bezeichnung                            | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2021 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2021 | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2022 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2022 | Abweichung<br>bewilligter<br>Kredit | Abrechnung<br>Datum | Organ |
| 21.06.2017      | GV    | B            | 672'000.00   | 6150.5010.00         | Dorfstrasse, Sanierung / Neugestaltung | 607'902.60                        | 0.00                               | 0.00          | 0.00      | 607'902.60                        | 0.00                               | -64'097.40                          |                     |       |
| 21.06.2017      | GV    | B            | 390'000.00   | 7201.5030.00         | Dorfstrasse, Meteorwasserleitung       | 317'466.54                        | 0.00                               | 0.00          | 0.00      | 317'466.54                        | 0.00                               | -72'533.46                          |                     |       |
| 01.09.2019      | U     | B            | 3'570'000.00 | 9630.7040.00         | Umbau Kanzleistr. 4/6                  | 778'333.87                        | 0.00                               | 2'481'493.41  | 0.00      | 3'259'827.28                      | 0.00                               | -310'172.72                         |                     |       |
| 16.11.2022      | GV    | B            | 1'500'000.00 | 5730.5040.00         | Asylunterkunft, Erweiterung            | 0.00                              | 0.00                               | 32'177.65     | 0.00      | 32'177.65                         | 0.00                               | -1'467'822.35                       |                     |       |
|                 |       |              |              |                      |                                        |                                   |                                    |               |           |                                   |                                    |                                     |                     |       |

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

## Anhang

### Gebundene Ausgabenbeschlüsse

| Kreditbeschluss |              |            |                      |                                   |                                   |                                    | Rechnung 2022 |           |                                   |                                    |                                     |                     |       |
|-----------------|--------------|------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum           | Brutto Netto | Kredit Fr. | Konto ER<br>Konto IR | Bezeichnung                       | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2021 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2021 | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2022 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2022 | Abweichung<br>bewilligter<br>Kredit | Abrechnung<br>Datum | Organ |
| 20.10.2020      | B            | 860'000.00 | 2170.5040.00         | Ersatz Heizung SH + TH Hatzenbühl | 552'434.10                        | 0.00                               | 213'618.30    | 0.00      | 766'052.40                        | 0.00                               | -93'947.60                          |                     |       |

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

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Wichtige Informationen zum besseren Verständnis

#### Kurz und bündig

Aufwand = Konto beginnt mit 3 (z.B. 0210. **3090.00**)

Ertrag = Konto beginnt mit 4 (z.B. 0210. **4611.00**)

Die Erläuterungen zur Erfolgsrechnung werden durch folgende Mitarbeiter erfasst:

|                                       |                                                     |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 0 Allgemeine Verwaltung               | Andreas Ledermann, Sarina Vogt, Christian Meierhans |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | Céline Steinmetz                                    |
| 2 Bildung                             | Monika Manfredi, Christian Meierhans                |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit          | Sandra Winiger, Daniel Rüegg                        |
| 4 Gesundheit                          | Sandra Winiger                                      |
| 5 Soziale Sicherheit                  | Kathrin Bieri                                       |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | Daniel Rüegg                                        |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung        | Daniel Rüegg, Christian Meierhans                   |
| 8 Volkswirtschaft                     | Christian Meierhans, Sarina Vogt                    |
| 9 Finanzen und Steuern                | Ursula Boccella, Christian Meierhans                |

#### Interne Verrechnungen:

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde.

Grundsätzlich werden Aufwände und Erträge in jenem Aufgabenbereich verbucht, der sie verursacht bzw. erwirtschaftet hat. Ist eine funktional korrekte Zuordnung nicht möglich, erfolgt die wirtschaftlich richtige Zuordnung in einem zweiten Schritt mittels interner Verrechnungen.

Interne Verrechnungskonten sind aufwand- und ertragsmässig immer spiegelbildlich als Kontenpaar ausgestaltet. Gutschriften und Belastungen sind jeweils im passenden Kontenpaar zu erfassen. Am Ende des Rechnungsjahres müssen die Sachgruppen 39 «Interne Verrechnungen» und 49 «Interne Verrechnungen» übereinstimmen. Dies führt dazu, dass sie keinen Einfluss auf das Jahresergebnis der Gemeinde haben, wohl aber auf die Ergebnisse der einzelnen Aufgabenbereiche.

Der Verteilschlüssel der internen Verrechnungen wird jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst. Im Jahr 2022 wurden aufgrund der gleichbleibenden Ausgangslage keine Anpassungen vorgenommen.

## 0

**Allgemeine Verwaltung**  
**Kurz und bündig**

*Im Bereich Allgemeine Verwaltung resultiert aufgrund des Fachkräftemangels und der Kosten der Verwaltungsliegenschaften ein Mehraufwand.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz |                                                                         |
|--------------|---------------|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------|
| 0220.3091.00 | 13'327.30     | 3'300.00    | 10'027.30 | Mehr zu besetzende Stellen als erwartet                                 |
| 0220.3113.00 | 33'774.86     | 17'000.00   | 16'774.86 | Beschaffung Grundstock Homeoffice-Lösung                                |
| 0220.3130.00 | 72'628.85     | 27'800.00   | 44'828.85 | Einsatz Springer in der Bauabteilung                                    |
| 0220.3132.00 | 70'180.55     | 4'000.00    | 66'180.55 | Beratung für Stellenbesetzungen und Teamentwicklung                     |
| 0220.3132.01 | 175'658.35    | 120'000.00  | 55'658.35 | Mehr Baugesuche und höhere Komplexität der Baugesuche                   |
| 0220.4210.01 | 228'491.70    | 140'000.00  | 88'491.70 | Mehr Baubewilligungen                                                   |
| 0290.3110.00 | 21'158.60     | 1'400.00    | 19'758.60 | Budget Neumöblierung Schalter Einwohnerkontrolle auf Konto 0290.3144.00 |
| 0290.3120.00 | 68'822.85     | 41'800.00   | 27'022.85 | Höhere Brennstoffpreise                                                 |
| 0290.3134.00 | 20'892.95     | 6'500.00    | 14'392.95 | Budget Geschäftsversicherung auf Konto 2170.3134.00                     |
| 0290.3144.00 | 102'926.51    | 80'500.00   | 22'426.51 | Mehr Defekte und Reparaturen                                            |

## 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**  
**Kurz und bündig**

*Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit schliesst besser ab als budgetiert. Dies ist hauptsächlich auf den Minderaufwand der Feuerwehr zurückzuführen.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                                  |
|--------------|---------------|-------------|------------|------------------------------------------------------------------|
| 1400.3632.01 | 57'095.61     | 30'000.00   | 27'095.61  | Anteil Aufwandüberschuss Betriebsamt                             |
| 1500.3010.00 | 218'996.55    | 235'500.00  | -16'503.45 | Weniger Feuerwehr-Einsätze                                       |
| 1500.3090.00 | 23'289.50     | 40'000.00   | -16'710.50 | Weniger Ausbildungen konnten umgesetzt werden                    |
| 1500.3111.00 | 3'037.30      | 15'000.00   | -11'962.70 | Keine neuen Fahrzeuge oder Maschinen angeschafft                 |
| 1500.3112.00 | 15'546.91     | 8'000.00    | 7'546.91   | Viele neue Feuerwehr-Mitglieder, daher mehr Kleidung angeschafft |
| 1500.3151.00 | 21'461.10     | 30'000.00   | -8'538.90  | Weniger Fahrzeugreparaturen als angenommen                       |
| 1500.4260.00 | 11'214.00     | 20'000.00   | -8'786.00  | Weniger Feuerwehreinsätze als angenommen                         |
| 1500.4612.00 | 115'366.15    | 129'000.00  | -13'633.85 | Feuerwehr-Anteil von Brütten                                     |
| 1610.3612.00 | 0.00          | 15'000.00   | -15'000.00 | Kein Beitrag an die Schiessanlage                                |
| 1620.3632.00 | 85'217.00     | 77'000.00   | 8'217.00   | Kostenanteil Zivilschutz höher als erwartet                      |

# 2

## Bildung

### Kurz und bündig

Der Bereich Bildung schliesst trotz den vielen Anmeldungen für das 12. Schuljahr und den hohen Unterhaltskosten des Schulhauses Hatzenbühl nur minim schlechter ab als budgetiert.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz   |                                                                                                                                                                               |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2110.3010.00 | 72'416.35     | 90'000.00   | -17'583.65  | Weniger Kindergarten-Assistenzen als angenommen                                                                                                                               |
| 2110.3020.00 | 283'483.75    | 350'000.00  | -66'516.25  | Tiefere Lohnkosten für kommunale Lehrpersonen                                                                                                                                 |
| 2120.3010.00 | 252'567.45    | 300'000.00  | -47'432.55  | Keine Pool-Tests (Covid-19) mehr                                                                                                                                              |
| 2120.3010.09 | -35'214.50    | 0.00        | -35'214.50  | Unvorhersehbare Taggelder                                                                                                                                                     |
| 2120.3020.00 | 358'430.65    | 200'000.00  | 158'430.65  | Mehr Sonderschulsetting                                                                                                                                                       |
| 2120.3090.00 | 17'384.30     | 48'900.00   | -31'515.70  | Weniger Weiterbildungen besucht                                                                                                                                               |
| 2120.3099.00 | 26'384.91     | 10'800.00   | 15'584.91   | Case Management Kanton                                                                                                                                                        |
| 2120.3611.02 | 142'599.23    | 80'000.00   | 62'599.23   | Aufgrund langer Ausfälle mehr Vikariatskosten                                                                                                                                 |
| 2120.4631.00 | 0.00          | 35'000.00   | -35'000.00  | Settings von Schülerinnen und Schüler der integrierten Sonderschulung in Verantwortung der Regelschule (ISR) unter Versorgertaxe, deshalb keine Rückzahlung vom Volksschulamt |
| 2130.3010.09 | -32'066.70    | 0.00        | -32'066.70  | Unvorhersehbare Taggelder                                                                                                                                                     |
| 2130.3111.00 | 16'530.08     | 38'500.00   | -21'969.92  | Beamer günstiger als erwartet                                                                                                                                                 |
| 2130.3611.02 | 62'776.99     | 10'000.00   | 52'776.99   | Aufgrund langer Ausfälle mehr Vikariatskosten                                                                                                                                 |
| 2130.3612.00 | 105'216.00    | 40'000.00   | 65'216.00   | Unerwartet viele Anmeldungen für das 12. Schuljahr, deshalb mehr Kosten                                                                                                       |
| 2130.3631.00 | 204'100.00    | 50'000.00   | 154'100.00  | Mehr Anmeldungen am Untergymnasium                                                                                                                                            |
| 2130.4260.00 | 45'581.00     | 3'800.00    | 41'781.00   | Unerwartet viele Anmeldungen für das 12. Schuljahr, deshalb mehr Beiträge                                                                                                     |
| 2170.3010.01 | 238'952.83    | 202'700.00  | 36'252.83   | Mehrkosten aufgrund von Personal-Ausfällen                                                                                                                                    |
| 2170.3120.00 | 182'483.85    | 156'500.00  | 25'983.85   | Höhere Brennstoffpreise                                                                                                                                                       |
| 2170.3130.00 | 93'733.10     | 39'000.00   | 54'733.10   | Aushilfe Reinigung und temporäre Mitarbeiter                                                                                                                                  |
| 2170.3144.00 | 435'421.71    | 245'000.00  | 190'421.71  | Einmalige Mehrkosten Schulhaus Hatzenbühl (Notzufahrt, Umgebungsarbeiten, Wasserschaden)                                                                                      |
| 2170.3151.00 | 25'904.65     | 48'500.00   | -22'595.35  | Weniger Reparaturen                                                                                                                                                           |
| 2170.4240.00 | 43'025.00     | 18'000.00   | 25'025.00   | Weiterverrechnung der Hauswartungskosten wurde nicht budgetiert                                                                                                               |
| 2170.4470.00 | 80'713.95     | 110'300.00  | -29'586.05  | Mietzins Wohnung Hatzenbühl wird intern verrechnet                                                                                                                            |
| 2180.3635.00 | 55'172.80     | 100'000.00  | -44'827.20  | Weniger Mittagstisch-Besuche                                                                                                                                                  |
| 2190.3000.00 | 81'139.40     | 110'000.00  | -28'860.60  | Tiefere Behörden-Pensen                                                                                                                                                       |
| 2190.3611.00 | 375'239.23    | 450'000.00  | -74'760.77  | Tiefere Kosten aufgrund Vakanz Schulleitung                                                                                                                                   |
| 2192.3010.09 | -25'682.80    | 0.00        | -25'682.80  | Unvorhersehbare Taggelder                                                                                                                                                     |
| 2200.3631.00 | 748'618.20    | 935'000.00  | -186'381.80 | Sonderschülerinnen und Sonderschüler auf 2200.3631.00 budgetiert, aber auch auf 2200.3635.00 gebucht                                                                          |
| 2200.3635.00 | 149'125.00    | 0.00        | 149'125.00  | Sonderschülerinnen und Sonderschüler auf 2200.3631.00 budgetiert                                                                                                              |
| 2200.4612.00 | 0.00          | 79'900.00   | -79'900.00  | Keine Schülerinnen und Schüler der integrierten Sonderschulung in Verantwortung der Regelschule (ISR) von Brütten                                                             |
| 2990.3010.00 | 7'152.85      | 29'000.00   | -21'847.15  | Weniger Kurse seit Corona                                                                                                                                                     |
| 2990.3631.00 | 0.00          | 38'000.00   | -38'000.00  | Keine Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung                                                                                                                                  |

## 3

**Kultur, Sport und Freizeit****Kurz und bündig**

*Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit schliesst wie budgetiert ab.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz |                                                                                         |
|--------------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 3110.3130.00 | 10'671.90     | 1'000.00    | 9'671.90  | Gestaltung Ortsmuseum                                                                   |
| 3120.3132.00 | 5'128.80      | 15'000.00   | -9'871.20 | Nur ein Gutachten zur Schutzwürdigkeit verlangt                                         |
| 3290.4472.00 | 19'350.00     | 8'000.00    | 11'350.00 | Mehr Raumvermietungen als angenommen                                                    |
| 3410.3140.00 | 28'293.85     | 20'000.00   | 8'293.85  | Erhöhter Unterhalt Rasen Fussballplatz durch defekte Sprinkleranlage und heissen Sommer |
| 3420.3140.00 | 19'672.50     | 3'000.00    | 16'672.50 | Mehr Reparaturen von Spielplätzen und Sitzbänke, Ersatz defekter Grill                  |

## 4

**Gesundheit****Kurz und bündig**

*Die Kosten im Gesundheitswesen steigen weiterhin an, weshalb der Bereich Gesundheit ein schlechteres Ergebnis ausweist.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                             |
|--------------|---------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| 4120.3634.00 | 85'056.00     | 100'000.00  | -14'944.00 | Defizit KZU bei Pflegewohnungen                             |
| 4120.4490.00 | 53'021.05     | 0.00        | 53'021.05  | Wertaufholung Beteiligung KZU                               |
| 4125.3632.46 | 246'393.15    | 140'000.00  | 106'393.15 | Altersheim Breiti: Mehr Patienten und höhere Pflegestufen   |
| 4125.3634.41 | 1'349'322.75  | 700'000.00  | 649'322.75 | KZU bis Normdefizit: Höhere Pflegestufen                    |
| 4125.3634.42 | 185'650.80    | 150'000.00  | 35'650.80  | KZU über Normdefizit: Höhere Pflegestufen                   |
| 4125.3634.45 | 17'938.50     | 5'000.00    | 12'938.50  | Mehr Patienten in Akutpflege                                |
| 4125.3635.46 | 277'800.30    | 200'000.00  | 77'800.30  | Externe Einrichtungen: Mehr Patienten in der Langzeitpflege |
| 4215.3634.51 | 682'106.18    | 600'000.00  | 82'106.18  | KZU Spitex: Höhere Pflegestufen                             |
| 4215.3634.54 | 24'017.77     | 60'000.00   | -35'982.23 | Mehr nichtpflegerische Spitex-Leistungen                    |
| 4215.3634.56 | 70'222.30     | 40'000.00   | 30'222.30  | Mehr Spitex-Leistungen durch andere Organisationen als KZU  |
| 4900.3130.00 | 35'770.68     | 5'000.00    | 30'770.68  | Mehrkosten von Einsätzen der Schutz und Rettung             |
| 4900.3130.01 | 0.00          | 10'000.00   | -10'000.00 | Ärzte-Telefon auf 4900.3611.00 budgetiert                   |
| 4900.3611.00 | 11'356.20     | 0.00        | 11'356.20  | Ärzte-Telefon auf 4900.3130.01 verbucht                     |

## 5

**Soziale Sicherheit****Kurz und bündig**

Die Ablösungen in der wirtschaftlichen Hilfe wie auch bei den Ergänzungsleistungen und der höhere Staatsbeitrag tragen zum deutlich besseren Ergebnis im Bereich Soziale Sicherheit bei.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022  | Differenz   |                                                                                                              |
|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5120.3635.10 | 111'404.85    | 280'000.00   | -168'595.15 | Minderaufwand aufgrund Ausbuchung Schnittstellen-Fehler                                                      |
| 5120.4630.00 | -6'902.10     | 142'000.00   | -148'902.10 | Neu Verlustscheinübernahme anstatt Rückerstattung des Bundes                                                 |
| 5120.4631.00 | 23'116.40     | 142'000.00   | -118'883.60 | Mindereinnahmen des Kantons aufgrund Korrektur Abrechnung KVG 2021                                           |
| 5220.3637.20 | 1'118'138.00  | 600'000.00   | 518'138.00  | Nachzahlungen neue IV Fälle                                                                                  |
| 5220.3637.22 | 61'757.70     | 40'000.00    | 21'757.70   | Nachzahlungen neue IV Fälle                                                                                  |
| 5220.4631.00 | 798'420.65    | 300'000.00   | 498'420.65  | Staatsbeitrag neu 70% anstatt 50%                                                                            |
| 5310.3633.00 | 28'438.50     | 10'000.00    | 18'438.50   | Rückwirkende Nichterwerbstätigen-Beiträge                                                                    |
| 5320.3637.21 | 1'082'247.00  | 1'400'000.00 | -317'753.00 | Todesfälle führten zu Beendigung von Ergänzungsleistungen                                                    |
| 5320.4637.20 | 31'112.00     | 0.00         | 31'112.00   | Neue Verbuchungsart (Aufsplittung von 5320.4637.21)                                                          |
| 5320.4637.21 | 5'240.00      | 30'000.00    | -24'760.00  | Neue Verbuchungsart (Aufsplittung auf 5320.4637.20)                                                          |
| 5430.3637.00 | 65'481.00     | 90'000.00    | -24'519.00  | Rückgang Alimentenbevorschussungsfälle                                                                       |
| 5451.3611.00 | 35'262.30     | 0.00         | 35'262.30   | Kantonaler Beitrag an Kinderbetreuung aufgrund Covid-19                                                      |
| 5451.3635.00 | 210'118.50    | 160'000.00   | 50'118.50   | Hohe Nachfrage nach Tagesstrukturen                                                                          |
| 5720.3637.30 | 627'049.40    | 1'000'000.00 | -372'950.60 | Ablösungen infolge Rentenanspruch                                                                            |
| 5720.3637.34 | 413'593.15    | 1'000'000.00 | -586'406.85 | Ablösungen Fälle                                                                                             |
| 5720.4637.30 | 749'874.20    | 350'000.00   | 399'874.20  | Rückerstattungen infolge Rentenanspruch                                                                      |
| 5730.3010.00 | 109'502.10    | 75'000.00    | 34'502.10   | Zusätzliche Stellenprozente aufgrund der nicht erwarteten höheren Flüchtlingszahlen                          |
| 5730.3119.00 | 22'179.11     | 7'000.00     | 15'179.11   | Ersatz Betten Asylunterkunft                                                                                 |
| 5730.3130.00 | 16'859.79     | 155'000.00   | -138'140.21 | IAZH: Aufteilung auf verschiedene Konten                                                                     |
| 5730.3144.00 | 41'179.70     | 15'000.00    | 26'179.70   | Renovation Badezimmer/Duschen Asylunterkunft                                                                 |
| 5730.3637.02 | 64'313.10     | 200'000.00   | -135'686.90 | Viele Statusänderungen                                                                                       |
| 5730.3637.05 | 181'568.40    | 0.00         | 181'568.40  | Mehr Asylsuchende infolge Ukraine Krieg                                                                      |
| 5730.4260.00 | 2'178.00      | 70'000.00    | -67'822.00  | Buchungen IAZH auf Konto 5790.4631.00                                                                        |
| 5730.4637.02 | 43'088.75     | 300'000.00   | -256'911.25 | Minderertrag aufgrund Korrektur 2021 und vielen Statusänderungen im Jahr 2022                                |
| 5730.4637.05 | 228'152.15    | 0.00         | 228'152.15  | Mehr Asylsuchende infolge Ukraine Krieg                                                                      |
| 5790.3010.00 | 38'343.30     | 10'000.00    | 28'343.30   | Verstärkter Einsatz der Sachverständigen aufgrund der Asylsituation                                          |
| 5790.3130.00 | 72'733.45     | 20'000.00    | 52'733.45   | IAZH: Aufteilung auf verschiedene Konten                                                                     |
| 5790.4260.00 | 126'464.63    | 5'000.00     | 121'464.63  | Einmalige Erträge aufgrund früheren Jahren                                                                   |
| 5790.4611.00 | 38'411.40     | 5'000.00     | 33'411.40   | Staatsbeitrag wurde nicht budgetiert                                                                         |
| 5790.4631.00 | 31'235.40     | 0.00         | 31'235.40   | Budget Rückerstattungen IAZH 2022 auf Konto 5730.4260.00 / Minderertrag aufgrund Korrektur IAZH-Beitrag 2021 |
| 5920.3632.00 | 0.00          | 15'000.00    | -15'000.00  | Gesamtbetrag für Hilfsaktion im Ausland anstatt Inland                                                       |
| 5930.3638.00 | 30'000.00     | 15'000.00    | 15'000.00   | Gesamtbetrag für Hilfsaktion im Ausland anstatt Inland                                                       |

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig**

*Der Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung unterliegt in der Regel nur kleinen Schwankungen und schliesst wie budgetiert ab.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                                                                                                 |
|--------------|---------------|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6150.3010.00 | 482'621.12    | 434'000.00  | 48'621.12  | Schaffung einer zusätzlichen Stelle                                                                                             |
| 6150.3119.00 | 48'309.00     | 0.00        | 48'309.00  | Umgliederung Strassentafel-Ersatz von Investitionsrechnung auf Erfolgsrechnung                                                  |
| 6150.3130.00 | 49'905.70     | 6'000.00    | 43'905.70  | Temporäre Mitarbeiter während Militärdienst                                                                                     |
| 6150.3141.02 | 22'435.00     | 42'000.00   | -19'565.00 | Weniger zusätzliche Einsätze notwendig                                                                                          |
| 6150.3141.05 | 11'528.05     | 75'000.00   | -63'471.95 | Eine Strassen-Belagserneuerungen wurde zur Investition (Aktivierungsgrenze erreicht) und einige wurden ins Jahr 2023 verschoben |
| 6150.3300.60 | 40'581.30     | 61'500.00   | -20'918.70 | Tiefere Abschreibungen aufgrund Umgliederung Strassentafel-Ersatz                                                               |
| 6150.4240.00 | 15'185.80     | 0.00        | 15'185.80  | Budget Rückerstattungen auf Konto 6150.4260.00                                                                                  |

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig**

*Die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser und Abfall schliessen besser ab als budgetiert. Der gebührenfinanzierte Bereich Abwasser würde ohne die Umstellung des Zweckverbands ARA Eich auf HRM2 auch besser abschliessen als budgetiert. Die aufgeschobenen Brunnenanschlüssen sowie Altlastensanierung Kugelfang führen zu einem besseren Ergebnis im Bereich Umweltschutz und Raumordnung.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz    |                                                                                                   |
|--------------|---------------|-------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7100.3143.00 | 0.00          | 60'000.00   | -60'000.00   | Keine neuen Brunnen ans Leitungsnetz angeschlossen und Sanierung Gemeinde-Brunnen nicht umgesetzt |
| 7101.3101.00 | 275'098.65    | 330'000.00  | -54'901.35   | Angenommener Wasser-Bedarf nicht gebraucht                                                        |
| 7101.3143.00 | 88'426.93     | 130'000.00  | -41'573.07   | Weniger Schadenfälle (z.B. Wasserleitungsbrüche)                                                  |
| 7101.4260.00 | 38'809.70     | 70'000.00   | -31'190.30   | Weniger Weiterverrechnungen von Aufwänden aufgrund weniger Wasserleitungsbrüche                   |
| 7101.4611.00 | 0.00          | 21'000.00   | -21'000.00   | Subvention Hydranten ausstehend                                                                   |
| 7201.3141.00 | 11'270.15     | 30'000.00   | -18'729.85   | Kanalreinigungskosten 2022 tiefer als gewohnt                                                     |
| 7201.3143.00 | 27'692.43     | 80'000.00   | -52'307.57   | Abwasser: Weniger Schäden                                                                         |
| 7201.3632.00 | 716'534.03    | 646'000.00  | 70'534.03    | Betriebskosten ARA Eich                                                                           |
| 7201.3661.40 | 1'218'621.44  | 0.00        | 1'218'621.44 | Ausserplanmässige Abschreibungen aufgrund Umstellung Zweckverband ARA Eich auf HRM2               |
| 7301.4240.01 | 488'148.49    | 450'000.00  | 38'148.49    | Mehr Einnahmen Gewerbekehricht und Altglas-Entsorgung                                             |
| 7410.3142.00 | 11'294.45     | 35'000.00   | -23'705.55   | Geplante Massnahmen (z.B. Bachbeet) nicht umgesetzt                                               |
| 7500.3130.00 | 10'421.31     | 27'700.00   | -17'278.69   | Kein Anlass für die Bevölkerung durchgeführt                                                      |
| 7690.3132.02 | 12'870.15     | 140'000.00  | -127'129.85  | Altlastensanierung Kugelfang noch nicht bereit (Pflichtenheft Kanton ausstehend)                  |
| 7710.3612.00 | 74'224.98     | 50'000.00   | 24'224.98    | Anteil Friedhof Bassersdorf                                                                       |

## 8

**Volkswirtschaft**  
**Kurz und bündig**

Im Bereich Volkswirtschaft führt die ZKB-Sonderdividende und der Stromertrag der Solarfarm Hatzenbühl zu einem besseren Abschluss.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                                    |
|--------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------|
| 8120.3635.00 | 20'000.00     | 15'000.00   | 5'000.00   | Erhöhung Beitrag Flurgenossenschaft                                |
| 8200.3141.09 | 0.00          | 10'000.00   | -10'000.00 | Keine Waldwege unterhalten                                         |
| 8600.4604.00 | 512'383.65    | 425'000.00  | 87'383.65  | Höhere Gewinnausschüttung der ZKB                                  |
| 8790.3130.00 | 23'795.40     | 29'900.00   | -6'104.60  | Keine Ökologieprojekte (ausgenommen gemeindeeigene Liegenschaften) |
| 8790.4240.00 | 51'759.08     | 40'000.00   | 11'759.08  | Stromproduktion Solarfarm Hatzenbühl höher als erwartet            |

## 9

**Finanzen und Steuern**  
**Kurz und bündig**

Der Mehraufwand ist auf die höheren Aufwände der Finanzliegenschaften zurückzuführen und die Mindereinnahmen auf die tieferen Steuereinnahmen. Bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen wurden die Pandemie-Auswirkungen spürbar. Die tieferen Steuern aus früheren Jahren und die Steuerauscheidungen, welche aufgrund von Durchschnittswerten budgetiert werden, verringern den Ertrag zusätzlich.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022   | Differenz   |                                                                                             |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9100.4000.00 | 14'622'011.94 | 15'129'000.00 | -506'988.06 | Einkommenssteuer Rechnungsjahr: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"           |
| 9100.4000.10 | 1'309'599.42  | 1'845'000.00  | -535'400.58 | Einkommenssteuer frühere Jahre: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"           |
| 9100.4000.20 | 46'824.15     | 17'500.00     | 29'324.15   | Nachsteuern: Vermehrt auf Vermögenssteuer anstatt Einkommenssteuer                          |
| 9100.4000.40 | 109'596.25    | 151'200.00    | -41'603.75  | Aktive Steuerauscheidungen: Vermehrt bei juristischen Personen anstatt natürlichen Personen |
| 9100.4000.50 | -1'096'944.35 | -792'000.00   | -304'944.35 | Passive Steuerauscheidungen: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"              |
| 9100.4001.00 | 2'941'564.76  | 2'767'500.00  | 174'064.76  | Vermögenssteuer Rechnungsjahr: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"            |
| 9100.4001.10 | 489'230.63    | 337'500.00    | 151'730.63  | Vermögenssteuer frühere Jahre: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"            |
| 9100.4001.20 | 11'789.23     | 32'500.00     | -20'710.77  | Nachsteuern: Vermehrt auf Vermögenssteuer anstatt Einkommenssteuer                          |
| 9100.4001.40 | 23'198.95     | 42'000.00     | -18'801.05  | Aktive Steuerauscheidungen: Vermehrt bei juristischen Personen anstatt natürlichen Personen |
| 9100.4001.50 | -222'019.05   | -168'300.00   | -53'719.05  | Passive Steuerauscheidungen: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"              |
| 9100.4010.00 | 260'635.50    | 369'000.00    | -108'364.50 | Gewinnsteuer Rechnungsjahr: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"               |
| 9100.4010.10 | 206'961.30    | 45'000.00     | 161'961.30  | Gewinnsteuer frühere Jahre: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"               |
| 9100.4010.40 | 167'456.95    | 81'200.00     | 86'256.95   | Aktive Steuerauscheidungen: Vermehrt bei juristischen Personen anstatt natürlichen Personen |
| 9100.4010.50 | 0.00          | -19'800.00    | 19'800.00   | Passive Steuerauscheidungen: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"              |
| 9100.4011.00 | 64'414.80     | 184'500.00    | -120'085.20 | Kapitalsteuer Rechnungsjahr: Entwicklung Steuererträge siehe "Kurz und bündig"              |
| 9101.4022.00 | 3'844'321.40  | 3'550'000.00  | 294'321.40  | Höhere Grundstückpreise und reger Handel                                                    |
| 9610.3499.10 | 17'588.90     | 45'000.00     | -27'411.10  | Fristgerechte Bezahlung Steuern                                                             |
| 9630.3430.40 | 105'550.76    | 38'000.00     | 67'550.76   | Renovation Wohnung wegen Mieterwechsel / Wasserschaden                                      |
| 9630.4430.00 | 162'970.75    | 211'300.00    | -48'329.25  | Mietzins Wohnung Hinterdorfstrasse wird intern verrechnet                                   |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Rechnung 2022        |                      | Budget 2022          |                      | Rechnung 2021        |                      |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                |                                     | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung               | 3'693'125.06         | 1'482'429.00         | 3'471'000.00         | 1'501'600.00         | 3'497'505.55         | 1'279'692.61         |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 1'266'587.06         | 227'979.65           | 1'384'900.00         | 253'900.00           | 1'160'175.38         | 223'470.34           |
| 2                                              | Bildung                             | 12'929'299.88        | 1'083'621.90         | 12'957'100.00        | 1'157'700.00         | 13'117'785.83        | 1'060'207.40         |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 634'034.28           | 40'081.25            | 629'100.00           | 30'900.00            | 719'574.03           | 30'086.91            |
| 4                                              | Gesundheit                          | 3'317'327.12         | 203'021.05           | 2'323'000.00         | 150'000.00           | 3'030'169.60         | 150'104.40           |
| 5                                              | Soziale Sicherheit                  | 6'430'152.02         | 3'791'554.85         | 7'207'700.00         | 2'998'300.00         | 5'715'566.14         | 2'728'475.05         |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'265'448.36         | 482'135.75           | 2'273'200.00         | 473'400.00           | 2'147'970.79         | 498'585.60           |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 3'507'370.72         | 3'083'514.69         | 2'676'500.00         | 2'019'900.00         | 2'505'919.40         | 2'135'406.98         |
| 8                                              | Volkswirtschaft                     | 232'577.92           | 661'805.33           | 251'300.00           | 559'000.00           | 233'169.02           | 678'134.34           |
| 9                                              | Finanzen und Steuern                | 316'856.98           | 23'496'216.10        | 290'800.00           | 24'339'900.00        | 322'934.90           | 21'526'563.42        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  |                                     | <b>34'592'779.40</b> | <b>34'552'359.57</b> | <b>33'464'600.00</b> | <b>33'484'600.00</b> | <b>32'450'770.64</b> | <b>30'310'727.05</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   |                                     | <b>0.00</b>          | <b>40'419.83</b>     | <b>20'000.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>2'140'043.59</b>  |
| <b>Total</b>                                   |                                     | <b>34'592'779.40</b> | <b>34'592'779.40</b> | <b>33'484'600.00</b> | <b>33'484'600.00</b> | <b>32'450'770.64</b> | <b>32'450'770.64</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                              | Budget 2022  |                              | Rechnung 2021 |                              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------------|------------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                       | Aufwand      | Ertrag                       | Aufwand       | Ertrag                       |
| 0                            | ALLGEMEINE VERWALTUNG<br>Nettoergebnis                        | 3'693'125.06  | 1'482'429.00<br>2'210'696.06 | 3'471'000.00 | 1'501'600.00<br>1'969'400.00 | 3'497'505.55  | 1'279'692.61<br>2'217'812.94 |
| 01                           | Legislative und Exekutive<br>Nettoergebnis                    | 479'986.54    | 479'986.54                   | 478'200.00   | 478'200.00                   | 463'343.63    | 463'343.63                   |
| 011                          | Legislative<br>Nettoergebnis                                  | 100'860.49    | 100'860.49                   | 99'800.00    | 99'800.00                    | 103'371.85    | 103'371.85                   |
| 0110                         | Legislative<br>Nettoergebnis                                  | 100'860.49    | 100'860.49                   | 99'800.00    | 99'800.00                    | 103'371.85    | 103'371.85                   |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                  | 23'154.50     |                              | 26'000.00    |                              | 21'821.70     |                              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'389.95      |                              | 1'000.00     |                              | 1'288.75      |                              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 80.50         |                              |              |                              |               |                              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 242.60        |                              | 200.00       |                              | 240.75        |                              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 16.15         |                              |              |                              |               |                              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 3'200.00      |                              |              |                              |               |                              |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  |               |                              | 200.00       |                              | 193.20        |                              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 30'434.26     |                              | 30'000.00    |                              | 38'425.61     |                              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'230.25      |                              | 2'000.00     |                              | 1'269.30      |                              |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 20'688.63     |                              | 20'000.00    |                              | 19'162.19     |                              |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 12'623.65     |                              | 13'000.00    |                              | 12'670.35     |                              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 500.00        |                              | 1'000.00     |                              | 500.00        |                              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 1'100.00      |                              | 1'000.00     |                              | 800.00        |                              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 5'200.00      |                              | 5'400.00     |                              | 7'000.00      |                              |
| 012                          | Exekutive<br>Nettoergebnis                                    | 379'126.05    | 379'126.05                   | 378'400.00   | 378'400.00                   | 359'971.78    | 359'971.78                   |
| 0120                         | Exekutive<br>Nettoergebnis                                    | 379'126.05    | 379'126.05                   | 378'400.00   | 378'400.00                   | 359'971.78    | 359'971.78                   |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                  | 265'225.90    |                              | 259'000.00   |                              | 256'843.00    |                              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 16'387.75     |              | 14'600.00    |              | 14'908.40     |              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 14'984.55     |              | 12'600.00    |              | 13'656.50     |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 630.15        |              |              |              |               |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'876.55      |              | 2'800.00     |              | 2'830.10      |              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 1'470.00      |              |              |              |               |              |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  |               |              |              |              | 30.00         |              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |              |              |              | 1'251.95      |              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 27'291.75     |              | 24'700.00    |              | 26'602.93     |              |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 479.80        |              | 10'000.00    |              | 3'585.30      |              |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 4'179.60      |              | 4'200.00     |              | 4'179.60      |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |               |              | 500.00       |              | 384.00        |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 8'700.00      |              | 13'100.00    |              | 6'600.00      |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 36'900.00     |              | 36'900.00    |              | 29'100.00     |              |
| 02                           | Allgemeine Dienste                                            | 3'213'138.52  | 1'482'429.00 | 2'992'800.00 | 1'501'600.00 | 3'034'161.92  | 1'279'692.61 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 1'730'709.52 |              | 1'491'200.00 |               | 1'754'469.31 |
| 021                          | Finanz- und Steuerverwaltung                                  | 890'381.34    | 257'878.25   | 888'400.00   | 270'200.00   | 899'966.26    | 280'303.90   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 632'503.09   |              | 618'200.00   |               | 619'662.36   |
| 0210                         | Finanz- und Steuerverwaltung                                  | 890'381.34    | 257'878.25   | 888'400.00   | 270'200.00   | 899'966.26    | 280'303.90   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 632'503.09   |              | 618'200.00   |               | 619'662.36   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 547'181.89    |              | 533'000.00   |              | 541'373.60    |              |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |              | -1'000.00    |              |               |              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 34'600.75     |              | 33'700.00    |              | 37'279.75     |              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 53'468.60     |              | 56'000.00    |              | 60'181.85     |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 8'201.65      |              | 8'800.00     |              | 9'097.30      |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 6'050.35      |              | 6'300.00     |              | 6'967.15      |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'623.55      |              | 3'900.00     |              | 4'644.25      |              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 11'830.00     |              | 9'000.00     |              | 7'812.15      |              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 285.00        |              | 200.00       |              | 518.00        |              |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  |               |              |              |              | 809.80        |              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |              |              |              | 136.15        |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2022 |                            | Budget 2022  |                            | Rechnung 2021 |                          |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                                 | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand      | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 128.25        |                            | 1'500.00     |                            | 1'784.41      |                          |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                            | 2'086.00      |                            | 5'000.00     |                            | 2'894.00      |                          |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                     | 6'953.00      |                            | 7'000.00     |                            | 4'351.67      |                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        | 6'273.99      |                            | 8'500.00     |                            | 7'050.22      |                          |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                           | 5'962.76      |                            | 6'500.00     |                            | 5'335.25      |                          |
| 3130.06                      | Betriebskosten                                                  | 17'771.45     |                            | 16'000.00    |                            | 17'809.00     |                          |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                      | 138'545.35    |                            | 137'500.00   |                            | 140'338.98    |                          |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                          | 255.60        |                            | 500.00       |                            | 129.00        |                          |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 4'257.80      |                            | 5'000.00     |                            | 6'268.51      |                          |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                         | 240.00        |                            | 1'000.00     |                            |               |                          |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                       | 24'453.35     |                            | 25'000.00    |                            | 30'446.22     |                          |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                  | 17'212.00     |                            | 25'000.00    |                            | 14'739.00     |                          |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                     |               | 200.00                     |              | 500.00                     |               | 580.00                   |
| 4210.03                      | Inkassogebühren                                                 |               | 13'619.55                  |              | 20'000.00                  |               | 17'948.25                |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                            |               | 1.80                       |              |                            |               | 1.85                     |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                    |               | 197'758.00                 |              | 200'000.00                 |               | 209'264.00               |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                |               | 41'598.90                  |              | 45'000.00                  |               | 47'809.80                |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                        |               | 4'700.00                   |              | 4'700.00                   |               | 4'700.00                 |
| 022                          | Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis                        | 1'749'581.16  | 1'137'706.20<br>611'874.96 | 1'599'600.00 | 1'144'900.00<br>454'700.00 | 1'681'787.58  | 913'660.11<br>768'127.47 |
| 0220                         | Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis                        | 1'749'581.16  | 1'137'706.20<br>611'874.96 | 1'599'600.00 | 1'144'900.00<br>454'700.00 | 1'681'787.58  | 913'660.11<br>768'127.47 |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                    | 14'281.45     |                            | 14'200.00    |                            | 14'140.00     |                          |
| 3000.01                      | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen            |               |                            | 1'000.00     |                            | 131.30        |                          |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 891'786.33    |                            | 934'500.00   |                            | 957'332.30    |                          |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -6'251.30     |                            | -8'000.00    |                            | -3'203.65     |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 58'785.80     |                            | 58'600.00    |                            | 59'068.95     |                          |
| 3050.09                      | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |               |                            |              |                            | -610.05       |                          |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 95'046.75     |                            | 85'600.00    |                            | 93'958.00     |                          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 13'179.13     |                            | 12'100.00    |                            | 11'782.90     |                          |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 10'277.45     |                            | 11'100.00    |                            | 11'126.85     |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                 | 7'834.17      |            | 5'800.00    |            | 9'452.90      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                | 20'853.15     |            | 19'000.00   |            | 12'653.10     |            |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                             | 13'327.30     |            | 3'300.00    |            | 7'274.95      |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                     | 19'997.54     |            | 20'000.00   |            | 16'371.65     |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                | 13'447.25     |            | 18'100.00   |            | 13'576.50     |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                  | 5'183.60      |            | 10'000.00   |            | 8'314.65      |            |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                | 1'497.35      |            | 1'500.00    |            | 1'681.30      |            |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                      | 458.35        |            | 500.00      |            | 3'154.85      |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                           | 3'231.61      |            | 4'000.00    |            | 5'065.20      |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                        | 33'774.86     |            | 17'000.00   |            | 19'663.70     |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                 | 892.50        |            | 10'000.00   |            | 3'531.85      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                    | 72'628.85     |            | 27'800.00   |            | 10'153.15     |            |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                       | 32'345.82     |            | 34'000.00   |            | 31'757.55     |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 70'180.55     |            | 4'000.00    |            | 2'597.75      |            |
| 3132.01                      | Baukontrollen                                               | 175'658.35    |            | 120'000.00  |            | 199'349.30    |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 130'492.15    |            | 128'500.00  |            | 129'225.70    |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                    | 3'516.50      |            | 1'600.00    |            | 302.29        |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                         | 630.00        |            | 1'500.00    |            | 630.00        |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             |               |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11.85         |            | 1'000.00    |            | 973.65        |            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 724.00        |            | 2'000.00    |            |               |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 2'349.25      |            | 1'000.00    |            | 129.25        |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      | 7'544.40      |            | 3'000.00    |            | 6'194.55      |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                             |               |            |             |            | 111.00        |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 1'451.03      |            | 1'500.00    |            | 1'451.03      |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 13'517.07     |            | 13'500.00   |            | 13'517.06     |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 40'928.05     |            | 40'900.00   |            | 40'928.05     |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                 |               |            |             | 500.00     |               | 575.00     |
| 4210.01                      | Baubewilligungsgebühren                                     |               | 228'491.70 |             | 140'000.00 |               | 219'380.81 |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                    |               | 314.50     |             |            |               | 183.50     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 2'000.00   |             | 2'500.00   |               | 2'520.80   |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen          |               | 171'100.00 |             | 259'900.00 |               | 113'800.00 |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    |               | 735'800.00 |             | 742'000.00 |               | 577'200.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                         | Budget 2022 |                         | Rechnung 2021 |                         |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                  | Aufwand     | Ertrag                  | Aufwand       | Ertrag                  |
| 029                          | Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis               | 573'176.02    | 86'844.55<br>486'331.47 | 504'800.00  | 86'500.00<br>418'300.00 | 452'408.08    | 85'728.60<br>366'679.48 |
| 0290                         | Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis               | 573'176.02    | 86'844.55<br>486'331.47 | 504'800.00  | 86'500.00<br>418'300.00 | 452'408.08    | 85'728.60<br>366'679.48 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 52'619.45     |                         | 53'000.00   |                         |               |                         |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'378.65      |                         | 4'000.00    |                         |               |                         |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 6'532.80      |                         | 6'500.00    |                         |               |                         |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 769.00        |                         | 1'300.00    |                         |               |                         |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 589.50        |                         |             |                         |               |                         |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 452.40        |                         | 400.00      |                         |               |                         |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 1'164.35      |                         | 3'000.00    |                         | 5'384.65      |                         |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        |               |                         |             |                         | 2'835.20      |                         |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 21'158.60     |                         | 1'400.00    |                         | 1'255.40      |                         |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 4'371.75      |                         | 3'000.00    |                         | 1'797.85      |                         |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 68'822.85     |                         | 41'800.00   |                         | 51'238.43     |                         |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 255.50        |                         | 1'500.00    |                         | 300.00        |                         |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 2'063.40      |                         | 1'200.00    |                         | 2'075.40      |                         |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 20'892.95     |                         | 6'500.00    |                         | 6'311.18      |                         |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 111.55        |                         | 500.00      |                         | 400.00        |                         |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 102'926.51    |                         | 80'500.00   |                         | 126'896.23    |                         |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 4'277.60      |                         | 2'000.00    |                         | 6'480.75      |                         |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 420.00        |                         |             |                         |               |                         |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               |               |                         |             |                         | -0.02         |                         |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 160'027.62    |                         | 160'500.00  |                         | 179'191.47    |                         |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 10'841.54     |                         | 10'800.00   |                         | 10'841.54     |                         |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 12'700.00     |                         | 15'700.00   |                         | 6'800.00      |                         |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 98'800.00     |                         | 111'200.00  |                         | 50'600.00     |                         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 4'363.50                |             | 9'000.00                |               | 4'730.65                |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |               | 30'852.00               |             | 26'300.00               |               | 33'352.00               |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV                     |               | 5'320.00                |             | 3'000.00                |               | 1'140.00                |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            |               | 4'309.05                |             | 6'200.00                |               | 4'505.95                |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       |               | 42'000.00               |             | 42'000.00               |               | 42'000.00               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                            | Budget 2022  |                            | Rechnung 2021 |                          |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand      | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                   |
| 1                            | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT<br>Nettoergebnis           | 1'266'587.06  | 227'979.65<br>1'038'607.41 | 1'384'900.00 | 253'900.00<br>1'131'000.00 | 1'160'175.38  | 223'470.34<br>936'705.04 |
| 11                           | Öffentliche Sicherheit<br>Nettoergebnis                       | 232'193.63    | 2'060.00<br>230'133.63     | 250'800.00   | 3'000.00<br>247'800.00     | 159'952.60    | 400.00<br>159'552.60     |
| 111                          | Polizei<br>Nettoergebnis                                      | 232'193.63    | 2'060.00<br>230'133.63     | 250'800.00   | 3'000.00<br>247'800.00     | 159'952.60    | 400.00<br>159'552.60     |
| 1110                         | Polizei<br>Nettoergebnis                                      | 232'193.63    | 2'060.00<br>230'133.63     | 250'800.00   | 3'000.00<br>247'800.00     | 159'952.60    | 400.00<br>159'552.60     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 464.08        |                            | 2'000.00     |                            | 115.80        |                          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'024.90      |                            | 1'000.00     |                            | 1'082.20      |                          |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |                            | 2'000.00     |                            | 102.00        |                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 32'852.65     |                            | 38'000.00    |                            | 32'328.60     |                          |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 80'052.00     |                            | 80'500.00    |                            | 78'624.00     |                          |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 22'100.00     |                            | 31'200.00    |                            | 8'500.00      |                          |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 95'700.00     |                            | 96'100.00    |                            | 39'200.00     |                          |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 2'060.00                   |              | 3'000.00                   |               | 400.00                   |
| 12                           | Rechtsprechung<br>Nettoergebnis                               | 13'619.40     | 1'100.00<br>12'519.40      | 22'300.00    | 6'000.00<br>16'300.00      | 18'311.79     | 4'700.00<br>13'611.79    |
| 120                          | Rechtsprechung<br>Nettoergebnis                               | 13'619.40     | 1'100.00<br>12'519.40      | 22'300.00    | 6'000.00<br>16'300.00      | 18'311.79     | 4'700.00<br>13'611.79    |
| 1200                         | Rechtsprechung<br>Nettoergebnis                               | 13'619.40     | 1'100.00<br>12'519.40      | 22'300.00    | 6'000.00<br>16'300.00      | 18'311.79     | 4'700.00<br>13'611.79    |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 10'239.90     |                            | 16'800.00    |                            | 11'412.00     |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 657.50        |                            | 1'100.00     |                            | 732.70        |                          |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 1'259.90      |                            |              |                            |               |                          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 39.35         |                            | 100.00       |                            | 22.60         |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 114.70        |            | 200.00      |            | 136.95        |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            |               |            | 100.00      |            |               |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                |               |            |             |            | 206.00        |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                   |               |            |             |            | 1'260.00      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 1'308.05      |            | 4'000.00    |            | 4'541.54      |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                            |               | 1'100.00   |             | 6'000.00   |               | 4'700.00   |
| 14                           | Allgemeines Rechtswesen                                | 502'969.93    | 94'435.50  | 531'400.00  | 90'500.00  | 457'249.92    | 84'031.32  |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 408'534.43 |             | 440'900.00 |               | 373'218.60 |
| 140                          | Allgemeines Rechtswesen                                | 502'969.93    | 94'435.50  | 531'400.00  | 90'500.00  | 457'249.92    | 84'031.32  |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 408'534.43 |             | 440'900.00 |               | 373'218.60 |
| 1400                         | Allgemeines Rechtswesen                                | 502'969.93    | 94'435.50  | 531'400.00  | 90'500.00  | 457'249.92    | 84'031.32  |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 408'534.43 |             | 440'900.00 |               | 373'218.60 |
| 3100.00                      | Büromaterial                                           | 213.65        |            | 200.00      |            | 87.15         |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 2'708.25      |            | 4'000.00    |            | 3'889.15      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 33'723.75     |            | 28'600.00   |            | 24'694.90     |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               |               |            | 200.00      |            |               |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 400.00        |            |             |            | 232.18        |            |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 10'177.17     |            | 10'200.00   |            | 10'177.19     |            |
| 3601.00                      | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate               | 31'088.20     |            | 32'000.00   |            | 28'071.00     |            |
| 3632.01                      | Gemeindebeiträge (Betreibungsamt)                      | 57'095.61     |            | 30'000.00   |            | 68'519.40     |            |
| 3632.02                      | Gemeindebeiträge (FES, KESB)                           | 189'726.90    |            | 202'300.00  |            | 184'375.10    |            |
| 3632.03                      | Gemeindebeiträge (Zivilstandsamt)                      | 35'136.40     |            | 34'000.00   |            | 32'903.85     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen     | 27'100.00     |            | 49'700.00   |            | 21'400.00     |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 115'600.00    |            | 140'200.00  |            | 82'900.00     |            |
| 4120.00                      | Konzessionen                                           |               | 3'535.00   |             | 500.00     |               | 1'390.00   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                            |               | 73'620.55  |             | 75'000.00  |               | 67'757.57  |
| 4210.02                      | Einbürgerungsgebühren                                  |               | 6'450.00   |             | 8'500.00   |               | 6'025.00   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |               | 9'909.95   |             | 6'000.00   |               | 8'728.75   |
| 4270.00                      | Bussen                                                 |               | 920.00     |             | 500.00     |               | 130.00     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |                          | Budget 2022 |                          | Rechnung 2021 |                          |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                                        | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag                   | Aufwand       | Ertrag                   |
| 15                           | Feuerwehr<br>Nettoergebnis                                             | 428'000.70    | 130'384.15<br>297'616.55 | 481'100.00  | 153'000.00<br>328'100.00 | 430'067.41    | 133'739.02<br>296'328.39 |
| 150                          | Feuerwehr<br>Nettoergebnis                                             | 428'000.70    | 130'384.15<br>297'616.55 | 481'100.00  | 153'000.00<br>328'100.00 | 430'067.41    | 133'739.02<br>296'328.39 |
| 1500                         | Feuerwehr<br>Nettoergebnis                                             | 428'000.70    | 130'384.15<br>297'616.55 | 481'100.00  | 153'000.00<br>328'100.00 | 430'067.41    | 133'739.02<br>296'328.39 |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                           |               |                          | 400.00      |                          | 400.00        |                          |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                           | 218'996.55    |                          | 235'500.00  |                          | 229'706.90    |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                        | 4'554.10      |                          | 5'000.00    |                          | 5'451.95      |                          |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                           | 23'289.50     |                          | 40'000.00   |                          | 21'925.10     |                          |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                        | 1'485.95      |                          | 5'000.00    |                          |               |                          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                                | 11'901.80     |                          | 9'000.00    |                          | 13'591.60     |                          |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                           | 195.05        |                          | 500.00      |                          | 218.10        |                          |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                          | 8'856.80      |                          | 10'000.00   |                          | 9'788.55      |                          |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                             | 2'053.28      |                          | 2'000.00    |                          | 1'826.45      |                          |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge          | 3'037.30      |                          | 15'000.00   |                          | 4'924.75      |                          |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                  | 15'546.91     |                          | 8'000.00    |                          | 5'668.67      |                          |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                                   |               |                          |             |                          | 2'503.45      |                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                               | 5'893.05      |                          | 7'000.00    |                          | 7'391.30      |                          |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                 |               |                          |             |                          | 805.00        |                          |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                               | 5'477.68      |                          | 6'500.00    |                          | 5'656.64      |                          |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                                    | 168.00        |                          | 2'200.00    |                          | 53.00         |                          |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            | 21'461.10     |                          | 30'000.00   |                          | 15'645.71     |                          |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                         | 324.60        |                          | 300.00      |                          | 324.60        |                          |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                         | 16'300.00     |                          | 16'300.00   |                          | 16'300.00     |                          |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                                 | 1'023.40      |                          | 1'000.00    |                          | 450.00        |                          |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                 | 9'601.27      |                          | 9'600.00    |                          | 9'601.28      |                          |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 23'634.36     |                          | 23'600.00   |                          | 23'634.36     |                          |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 12'200.00     |                          | 12'200.00   |                          | 12'200.00     |                          |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                | 42'000.00     |                          | 42'000.00   |                          | 42'000.00     |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                    | Rechnung 2022 |               | Budget 2022   |               | Rechnung 2021 |               |
|------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              |                                                    | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   |               | 11'214.00     |               | 20'000.00     |               | 13'101.70     |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden   |               | 115'366.15    |               | 129'000.00    |               | 116'227.52    |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten              |               | 3'804.00      |               | 4'000.00      |               | 4'409.80      |
| 16                           | Verteidigung                                       | 89'803.40     |               | 99'300.00     | 1'400.00      | 94'593.66     | 600.00        |
|                              | Nettoergebnis                                      |               | 89'803.40     |               | 97'900.00     |               | 93'993.66     |
| 161                          | Militärische Verteidigung                          |               |               | 15'000.00     |               | 2'271.65      |               |
|                              | Nettoergebnis                                      |               |               |               | 15'000.00     |               | 2'271.65      |
| 1610                         | Militärische Verteidigung                          |               |               | 15'000.00     |               | 2'271.65      |               |
|                              | Nettoergebnis                                      |               |               |               | 15'000.00     |               | 2'271.65      |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände     |               |               | 15'000.00     |               | 2'271.65      |               |
| 162                          | Zivile Verteidigung                                | 89'803.40     |               | 84'300.00     | 1'400.00      | 92'322.01     | 600.00        |
|                              | Nettoergebnis                                      |               | 89'803.40     |               | 82'900.00     |               | 91'722.01     |
| 1620                         | Zivilschutz                                        | 89'803.40     |               | 84'300.00     | 1'400.00      | 92'322.01     | 600.00        |
|                              | Nettoergebnis                                      |               | 89'803.40     |               | 82'900.00     |               | 91'722.01     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV              | 514.00        |               | 1'000.00      |               | 812.00        |               |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                           | 430.80        |               | 1'800.00      |               | 197.50        |               |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten              |               |               | 300.00        |               |               |               |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                           | 780.80        |               | 1'100.00      |               | 1'037.83      |               |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                      | 1'360.80      |               | 1'500.00      |               |               |               |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV           |               |               |               |               | 1'272.68      |               |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände            | 85'217.00     |               | 77'000.00     |               | 82'102.00     |               |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 300.00        |               | 400.00        |               | 1'100.00      |               |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen           | 1'200.00      |               | 1'200.00      |               | 5'800.00      |               |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten       |               |               |               | 1'400.00      |               | 600.00        |
| 2                            | BILDUNG                                            | 12'929'299.88 | 1'083'621.90  | 12'957'100.00 | 1'157'700.00  | 13'117'785.83 | 1'060'207.40  |
|                              | Nettoergebnis                                      |               | 11'845'677.98 |               | 11'799'400.00 |               | 12'057'578.43 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                               | Budget 2022   |                               | Rechnung 2021 |                               |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                        | Aufwand       | Ertrag                        | Aufwand       | Ertrag                        |
| 21                           | Obligatorische Schule<br>Nettoergebnis                        | 12'013'726.53 | 1'053'322.90<br>10'960'403.63 | 11'911'300.00 | 1'050'800.00<br>10'860'500.00 | 12'095'243.65 | 1'002'645.40<br>11'092'598.25 |
| 211                          | Eingangsstufe<br>Nettoergebnis                                | 1'074'315.96  | 1'074'315.96                  | 1'182'700.00  | 1'182'700.00                  | 1'092'118.57  | 1'092'118.57                  |
| 2110                         | Kindergarten<br>Nettoergebnis                                 | 1'074'315.96  | 1'074'315.96                  | 1'182'700.00  | 1'182'700.00                  | 1'092'118.57  | 1'092'118.57                  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 72'416.35     |                               | 90'000.00     |                               | 73'995.15     |                               |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 283'483.75    |                               | 350'000.00    |                               | 322'422.75    |                               |
| 3020.01                      | Stellvertretungen                                             | 9'091.25      |                               | 9'000.00      |                               | 8'416.95      |                               |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                          | -1'051.20     |                               |               |                               |               |                               |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 2'724.70      |                               | 3'000.00      |                               | 2'954.30      |                               |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 23'046.65     |                               | 25'000.00     |                               | 25'611.85     |                               |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 53'213.95     |                               | 57'000.00     |                               | 55'229.95     |                               |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'418.30      |                               | 5'600.00      |                               | 5'746.95      |                               |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 4'020.10      |                               | 4'700.00      |                               | 4'786.20      |                               |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 5'643.15      |                               | 4'400.00      |                               | 5'848.40      |                               |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 7'932.98      |                               | 7'600.00      |                               | 4'150.00      |                               |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'251.70      |                               | 2'700.00      |                               | 617.80        |                               |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 831.77        |                               | 1'500.00      |                               | 527.05        |                               |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |                               | 500.00        |                               |               |                               |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 17'291.95     |                               | 21'000.00     |                               | 12'999.62     |                               |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |                               |               |                               | 999.30        |                               |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'418.24      |                               |               |                               | 1'675.21      |                               |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 3'538.74      |                               | 3'800.00      |                               | 419.53        |                               |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                   | 2'030.70      |                               | 1'400.00      |                               | 6'621.05      |                               |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |               |                               | 2'000.00      |                               |               |                               |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'638.77      |                               | 3'000.00      |                               | 893.70        |                               |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 846.80        |                               | 13'000.00     |                               |               |                               |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               |               |                               | 2'000.00      |                               |               |                               |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                  | 5'004.48      |                               | 3'000.00      |                               | 1'376.03      |                               |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 1'281.15      |                               | 2'500.00      |                               | 564.95        |                               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 549'164.96    |              | 550'000.00   |              | 540'414.32    |              |
| 3611.02                      | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen               | 22'076.72     |              | 20'000.00    |              | 15'847.51     |              |
| 212                          | Primarstufe                                                   | 3'966'419.16  | 14'540.00    | 3'955'000.00 | 58'000.00    | 3'925'196.94  | 12'106.45    |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 3'951'879.16 |              | 3'897'000.00 |               | 3'913'090.49 |
| 2120                         | Primarstufe                                                   | 3'966'419.16  | 14'540.00    | 3'955'000.00 | 58'000.00    | 3'925'196.94  | 12'106.45    |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 3'951'879.16 |              | 3'897'000.00 |               | 3'913'090.49 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 252'567.45    |              | 300'000.00   |              | 335'637.85    |              |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -35'214.50    |              |              |              |               |              |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 358'430.65    |              | 280'000.00   |              | 313'063.35    |              |
| 3020.01                      | Stellvertretungen                                             | 42'365.05     |              | 50'000.00    |              | 57'954.65     |              |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                          | -264.40       |              | -4'000.00    |              | -437.50       |              |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 3'936.50      |              | 4'000.00     |              | 3'649.75      |              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 40'872.65     |              | 40'000.00    |              | 42'393.40     |              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 58'827.15     |              | 58'000.00    |              | 59'714.75     |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 7'961.25      |              | 7'000.00     |              | 8'572.20      |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 7'213.55      |              | 6'900.00     |              | 8'023.15      |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 16'492.75     |              | 14'500.00    |              | 17'332.20     |              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 17'384.30     |              | 48'900.00    |              | 16'445.40     |              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 26'384.91     |              | 10'800.00    |              | 11'778.07     |              |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 10'545.94     |              | 10'000.00    |              | 14'475.00     |              |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 4'094.14      |              | 5'700.00     |              | 5'257.19      |              |
| 3104.02                      | Lehrmittel SH Sunnerain                                       | 46'183.61     |              | 55'000.00    |              | 31'856.80     |              |
| 3104.03                      | Material Freifächer/Kurse                                     |               |              |              |              | 486.50        |              |
| 3104.04                      | Lehrmittel Handarbeit SH Ebnet                                | 21'914.36     |              | 23'000.00    |              | 24'609.17     |              |
| 3104.05                      | Lehrmittel Handarbeit SH Sunnerain                            | 9'209.00      |              | 15'000.00    |              | 7'072.05      |              |
| 3104.06                      | Lehrmittel Privatschulen                                      | 76.80         |              | 1'000.00     |              | 38.00         |              |
| 3104.07                      | Lehrmittel SH Ebnet                                           | 70'995.32     |              | 71'100.00    |              | 66'138.16     |              |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 16'766.95     |              | 25'000.00    |              | 7'012.02      |              |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'023.54      |              |              |              | 13'441.14     |              |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 66'564.87     |              | 67'900.00    |              | 69'319.64     |              |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                   | 5'528.49      |              | 3'700.00     |              | 5'842.19      |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'479.59      |              | 5'000.00     |              | 51'340.00     |              |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 6'904.00      |              | 6'000.00     |              | 4'556.00      |              |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 22'508.41     |              | 18'200.00    |              | 13'615.43     |              |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 997.70        |              |              |              | 843.10        |              |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 11'141.36     |              | 12'000.00    |              | 10'549.60     |              |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 6'242.14      |              | 5'000.00     |              | 1'140.17      |              |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                  | 5'004.48      |              | 11'700.00    |              | 12'138.75     |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'650.00      |              | 3'600.00     |              | 1'200.00      |              |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 67'646.11     |              | 70'000.00    |              | 49'301.46     |              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 2'646'135.81  |              | 2'650'000.00 |              | 2'568'613.80  |              |
| 3611.02                      | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen               | 142'599.23    |              | 80'000.00    |              | 92'223.50     |              |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 1'250.00      |              |              |              |               |              |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                      |               |              |              |              |               | 3'365.00     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 14'540.00    |              | 23'000.00    |               | 8'741.45     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |               |              |              | 35'000.00    |               |              |
| 213                          | Sekundarstufe                                                 | 2'499'934.87  | 769'581.00   | 2'317'900.00 | 694'500.00   | 2'328'901.40  | 819'223.90   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 1'730'353.87 |              | 1'623'400.00 |               | 1'509'677.50 |
| 2130                         | Sekundarstufe                                                 | 2'499'934.87  | 769'581.00   | 2'317'900.00 | 694'500.00   | 2'328'901.40  | 819'223.90   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 1'730'353.87 |              | 1'623'400.00 |               | 1'509'677.50 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 90'224.25     |              | 95'000.00    |              | 83'232.90     |              |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -32'066.70    |              |              |              |               |              |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                        | 9'792.90      |              | 25'000.00    |              | 15'109.60     |              |
| 3020.01                      | Stellvertretungen                                             | 18'229.45     |              | 10'000.00    |              | 3'980.05      |              |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 228.45        |              | 300.00       |              | 99.80         |              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 7'607.30      |              | 7'600.00     |              | 6'519.55      |              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 6'483.20      |              | 9'900.00     |              | 8'377.85      |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'379.15      |              | 1'000.00     |              | 942.75        |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'327.05      |              | 1'400.00     |              | 1'218.45      |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 9'691.55      |              | 9'500.00     |              | 9'921.55      |              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 18'561.35     |              | 27'500.00    |              | 8'878.35      |              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 7'909.80      |              | 5'500.00     |              | 8'119.55      |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022  |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 4'351.59      |            | 5'000.00     |            | 5'318.89      |            |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    |               |            |              |            | 797.25        |            |
| 3104.03                      | Lehrmittel Freifächer/Kurse                                   | 6'389.52      |            | 18'400.00    |            | 11'434.39     |            |
| 3104.04                      | Lehrmittel Handarbeit                                         | 11'661.05     |            | 25'200.00    |            | 9'876.38      |            |
| 3104.05                      | Lehrmittel Hauswirtschaft                                     | 23'253.81     |            | 23'200.00    |            | 28'731.88     |            |
| 3104.06                      | Lehrmittel Privatschulen                                      | 993.50        |            | 1'000.00     |            | 377.85        |            |
| 3104.08                      | Lehrmittel Oberstufe                                          | 62'471.70     |            | 65'500.00    |            | 72'180.57     |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 40'427.40     |            | 47'500.00    |            | 34'409.19     |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 16'530.08     |            | 38'500.00    |            | 8'504.85      |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 44'167.67     |            | 40'200.00    |            | 58'165.79     |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                   | 3'660.70      |            | 9'000.00     |            | 4'352.90      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 258.50        |            | 6'000.00     |            | 7'142.05      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |               |            | 4'000.00     |            | 473.90        |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 19'105.74     |            | 14'100.00    |            | 20'793.20     |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 622.95        |            | 12'800.00    |            | 749.20        |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 295.30        |            | 400.00       |            | 3'062.10      |            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 4'682.68      |            | 5'000.00     |            | 763.25        |            |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                                  | 2'502.24      |            | 9'800.00     |            | 5'634.57      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 335.00        |            | 2'400.00     |            | 1'793.60      |            |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 93'345.24     |            | 97'200.00    |            | 33'105.25     |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 1'653'419.46  |            | 1'600'000.00 |            | 1'630'604.44  |            |
| 3611.02                      | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen               | 62'776.99     |            | 10'000.00    |            | 13'979.50     |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 105'216.00    |            | 40'000.00    |            | 48'750.00     |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 204'100.00    |            | 50'000.00    |            | 181'500.00    |            |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                      |               |            |              |            |               | 3'195.00   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 45'581.00  |              | 3'800.00   |               | 10'528.90  |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |               | 724'000.00 |              | 690'700.00 |               | 805'500.00 |
| 214                          | Musikschulen                                                  | 308'869.90    |            | 325'500.00   |            | 314'745.87    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 308'869.90 |              | 325'500.00 |               | 314'745.87 |
| 2140                         | Musikschulen                                                  | 308'869.90    |            | 325'500.00   |            | 314'745.87    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 308'869.90 |              | 325'500.00 |               | 314'745.87 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3111.00                      | Anschaffung Musikinstrumente                                  | 472.50        |              | 1'000.00     |              | 145.15        |              |
| 3151.00                      | Unterhalt Musikinstrumente                                    | 1'255.00      |              | 2'500.00     |              | 2'130.00      |              |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 305'152.10    |              | 320'000.00   |              | 309'595.30    |              |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 1'990.30      |              | 2'000.00     |              | 2'875.42      |              |
| 217                          | Schulliegenschaften                                           | 2'588'308.47  | 259'369.90   | 2'341'900.00 | 298'300.00   | 2'707'290.47  | 164'515.05   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 2'328'938.57 |              | 2'043'600.00 |               | 2'542'775.42 |
| 2170                         | Schulliegenschaften                                           | 2'588'308.47  | 259'369.90   | 2'341'900.00 | 298'300.00   | 2'707'290.47  | 164'515.05   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 2'328'938.57 |              | 2'043'600.00 |               | 2'542'775.42 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 285'737.88    |              | 276'000.00   |              | 339'257.01    |              |
| 3010.01                      | Besoldung Reinigungspersonal                                  | 238'952.83    |              | 202'700.00   |              | 215'248.20    |              |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -25'970.00    |              | -7'000.00    |              | -11'605.10    |              |
| 3049.00                      | Pikettentschädigungen                                         | 765.10        |              |              |              | 303.00        |              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 32'774.70     |              | 27'400.00    |              | 32'610.45     |              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 40'713.80     |              | 32'900.00    |              | 39'414.30     |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'346.65      |              | 8'700.00     |              | 10'352.10     |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'758.30      |              | 5'200.00     |              | 6'102.40      |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'516.85      |              | 3'400.00     |              | 4'215.50      |              |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 4'128.50      |              | 8'500.00     |              | 2'852.50      |              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 791.15        |              | 6'000.00     |              | 4'011.80      |              |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 83'045.03     |              | 82'000.00    |              | 94'753.64     |              |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 20'255.12     |              | 19'500.00    |              | 64'164.03     |              |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 182'483.85    |              | 156'500.00   |              | 171'724.68    |              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 93'733.10     |              | 39'000.00    |              | 36'799.04     |              |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 10'807.75     |              | 26'100.00    |              | 10'704.95     |              |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 19'718.16     |              | 28'300.00    |              | 29'997.49     |              |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 410.00        |              | 400.00       |              | 3'744.50      |              |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 435'421.71    |              | 245'000.00   |              | 524'549.18    |              |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 25'904.65     |              | 48'500.00    |              | 34'026.91     |              |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 8'491.45      |              |              |              |               |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 2'113.35      |              | 5'100.00     |              | 4'026.00      |              |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 2'968.04      |              | 2'000.00     |              |               |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV       | 1'922.32      |              | 1'900.00     |              | 1'922.32      |              |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 994'964.71    |              | 999'700.00   |              | 956'662.10    |              |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |               |              | 11'200.00    |              |               |              |
| 3300.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV              | 6'053.47      |              | 6'100.00     |              | 6'053.47      |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 18'600.00     |              | 21'700.00    |              | 14'500.00     |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 83'900.00     |              | 85'100.00    |              | 110'900.00    |              |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 43'025.00    |              | 18'000.00    |               | 34'450.60    |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 50'530.95    |              | 53'800.00    |               | 29'685.65    |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |               | 80'713.95    |              | 110'300.00   |               | 82'678.80    |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |               | 67'400.00    |              | 98'500.00    |               |              |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       |               | 17'700.00    |              | 17'700.00    |               | 17'700.00    |
| 218                          | Tagesbetreuung                                                | 95'887.55     |              | 158'200.00   |              | 156'461.24    |              |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 95'887.55    |              | 158'200.00   |               | 156'461.24   |
| 2180                         | Tagesbetreuung                                                | 95'887.55     |              | 158'200.00   |              | 156'461.24    |              |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 95'887.55    |              | 158'200.00   |               | 156'461.24   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 37'657.50     |              | 54'000.00    |              | 48'577.15     |              |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'979.90      |              | 2'300.00     |              | 2'047.90      |              |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 415.80        |              | 600.00       |              | 513.15        |              |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 345.65        |              | 400.00       |              | 382.40        |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 315.90        |              | 400.00       |              | 373.85        |              |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |              |              |              | 72.50         |              |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |              |              |              | 5'930.87      |              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |              | 500.00       |              |               |              |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |               |              |              |              | 3'023.72      |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               |               |              |              |              | 280.50        |              |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 55'172.80     |              | 100'000.00   |              | 95'259.20     |              |
| 219                          | Obligatorische Schule, Übriges                                | 1'479'990.62  | 9'832.00     | 1'630'100.00 |              | 1'570'529.16  | 6'800.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 1'470'158.62 |              | 1'630'100.00 |               | 1'563'729.16 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                        | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |                        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|------------|---------------|------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag                 |
| 2190                         | Schulleitung<br>Nettoergebnis                                 | 519'824.28    | 519'824.28             | 625'600.00  | 625'600.00 | 577'054.78    | 577'054.78             |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                  | 81'139.40     |                        | 110'000.00  |            | 92'487.00     |                        |
| 3000.01                      | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 5'950.50      |                        | 5'000.00    |            | 3'064.75      |                        |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 16'360.45     |                        | 1'000.00    |            | 6'680.75      |                        |
| 3042.00                      | Verpflegungszulagen                                           | 35.00         |                        |             |            | 15.00         |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 6'361.05      |                        | 10'400.00   |            | 6'368.90      |                        |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 4'967.25      |                        | 14'700.00   |            | 12'925.05     |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 244.35        |                        | 100.00      |            | 118.05        |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'109.60      |                        | 2'000.00    |            | 1'190.15      |                        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'626.40      |                        | 2'700.00    |            | 2'797.20      |                        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 5'292.20      |                        | 7'000.00    |            | 18'958.90     |                        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 6'252.10      |                        | 2'500.00    |            | 6'455.20      |                        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 9'341.95      |                        | 7'700.00    |            | 8'959.60      |                        |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 98.50         |                        | 2'500.00    |            |               |                        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |                        |             |            | 5'498.00      |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 4'806.30      |                        | 8'000.00    |            | 2'882.40      |                        |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        |               |                        | 2'000.00    |            | 192.50        |                        |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 375'239.23    |                        | 450'000.00  |            | 408'461.33    |                        |
| 2191                         | Schulverwaltung<br>Nettoergebnis                              | 276'417.79    | 1'832.00<br>274'585.79 | 275'600.00  | 275'600.00 | 302'216.99    | 3'500.00<br>298'716.99 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 208'384.04    |                        | 205'500.00  |            | 223'761.74    |                        |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -5'104.00     |                        |             |            |               |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 13'113.30     |                        | 10'000.00   |            | 14'264.90     |                        |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 26'399.40     |                        | 20'500.00   |            | 26'704.90     |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'985.00      |                        | 2'300.00    |            | 3'247.80      |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 2'287.05      |                        | 2'000.00    |            | 2'665.85      |                        |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'756.40      |                        | 1'500.00    |            | 1'778.65      |                        |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 4'340.00      |                        | 2'000.00    |            |               |                        |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                               | 32.30         |                        |             |            |               |                        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |               |                        | 2'000.00    |            | 155.50        |                        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 310.50        |            |             |            | 431.45        |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |               |            |             |            | 269.25        |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |            |             |            | 174.00        |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          |               |            |             |            | 382.50        |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |               |            | 4'000.00    |            | 5'735.00      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 40.00         |            |             |            | 1'191.55      |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 6'014.50      |            | 8'500.00    |            | 6'073.50      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 2'021.15      |            | 1'800.00    |            | 1'800.00      |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |               |            | 500.00      |            | 524.30        |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 13'838.15     |            | 15'000.00   |            | 13'056.10     |            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 1'832.00   |             |            |               |            |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |               |            |             |            |               | 3'500.00   |
| 2192                         | Volksschule, Sonstiges                                        | 268'588.45    |            | 286'100.00  |            | 306'024.61    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 268'588.45 |             | 286'100.00 |               | 306'024.61 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 120'393.00    |            | 125'000.00  |            | 120'318.55    |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -25'682.80    |            |             |            |               |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 6'081.45      |            | 7'800.00    |            | 7'725.70      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 17'738.40     |            | 16'400.00   |            | 16'407.60     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'385.10      |            | 1'700.00    |            | 1'758.70      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'060.65      |            | 1'400.00    |            | 1'443.90      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 814.50        |            | 900.00      |            | 963.85        |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 14'746.90     |            | 15'500.00   |            | 12'600.00     |            |
| 3103.01                      | Fachliteratur, Zeitschriften Schule                           | 50.00         |            | 100.00      |            | 50.00         |            |
| 3103.02                      | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Sunnerain                    | 1'056.80      |            | 3'000.00    |            | 2'067.25      |            |
| 3103.07                      | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Ebnet                        | 3'924.95      |            | 3'000.00    |            | 3'036.90      |            |
| 3103.08                      | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Hatzenbühl                   | 2'779.02      |            | 3'000.00    |            | 5'394.11      |            |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        | 5'716.45      |            | 8'000.00    |            | 29'236.75     |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'923.15      |            |             |            |               |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          | 1'919.08      |            |             |            |               |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 94'057.17     |            | 80'000.00   |            | 85'786.12     |            |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 276.00        |            | 1'200.00    |            |               |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |               |            | 1'000.00    |            |               |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 814.20        |            | 3'800.00    |            | 814.20        |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 9'986.38      |            | 5'200.00    |            | 9'986.38      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 1'200.00      |            | 600.00      |            | 1'200.00      |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 7'818.50      |            | 7'000.00    |            | 7'100.50      |            |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 529.55        |            | 1'500.00    |            | 134.10        |            |
| 2193                         | Schulpsychologischer Dienst                                   | 108'125.85    |            | 118'000.00  |            | 128'075.92    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 108'125.85 |             | 118'000.00 |               | 128'075.92 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 78'702.00     |            | 80'000.00   |            | 102'939.10    |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |            |             |            | -25'785.15    |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 5'053.80      |            | 5'300.00    |            | 6'599.45      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 9'178.20      |            | 12'600.00   |            | 10'802.45     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'150.60      |            | 1'200.00    |            | 1'502.30      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 881.40        |            | 1'000.00    |            | 1'233.30      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 676.70        |            | 600.00      |            | 834.70        |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |               |            |             |            | 115.30        |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 1'704.90      |            | 2'000.00    |            | 925.80        |            |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                                    | 38.70         |            |             |            | 2'469.25      |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |            | 500.00      |            | 8'435.99      |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 195.00        |            |             |            | 423.35        |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                   |               |            |             |            | 910.00        |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 9'246.00      |            | 14'000.00   |            | 15'834.93     |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 721.95        |            | 500.00      |            |               |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    |               |            |             |            | 565.15        |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 576.60        |            | 300.00      |            | 270.00        |            |
| 2194                         | Schulbus                                                      | 184'293.15    | 8'000.00   | 183'000.00  |            | 166'729.56    | 3'300.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 176'293.15 |             | 183'000.00 |               | 163'429.56 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 129'126.65    |            | 117'500.00  |            | 131'805.25    |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |            |             |            | -8'715.35     |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 7'264.40      |            | 7'500.00    |            | 7'696.10      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 11'051.60     |            | 8'300.00    |            | 10'144.80     |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'681.40      |            | 1'500.00    |            | 1'502.70      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'329.55      |            | 1'500.00    |            | 1'438.30      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'109.25      |            | 1'000.00    |            | 1'080.20      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 600.00        |            | 1'000.00    |            | 686.00        |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 304.00        |            | 500.00      |            | 55.00         |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 7'907.21      |            | 8'000.00    |            | 7'099.96      |            |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 644.30        |            | 1'500.00    |            | 789.20        |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 2'753.40      |            | 3'600.00    |            | 3'249.60      |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 1'191.00      |            | 1'100.00    |            | 930.60        |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 2'742.60      |            | 10'000.00   |            | 8'967.20      |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 16'587.79     |            | 20'000.00   |            |               |            |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                      |               | 8'000.00   |             |            |               | 3'300.00   |
| 2195                         | Schulveranstaltungen                                          | 122'741.10    |            | 141'800.00  |            | 90'427.30     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 122'741.10 |             | 141'800.00 |               | 90'427.30  |
| 3171.01                      | Aktivitäten Kindergarten                                      | 6'603.35      |            | 4'000.00    |            | 2'984.04      |            |
| 3171.02                      | Aktivitäten SH Sonnenrain                                     | 20'211.28     |            | 33'500.00   |            | 10'347.30     |            |
| 3171.07                      | Aktivitäten SH Ebnet                                          | 13'943.60     |            | 27'300.00   |            | 12'463.37     |            |
| 3171.08                      | Aktivitäten SH Hatzenbühl                                     | 30'456.77     |            | 24'500.00   |            | 31'172.99     |            |
| 3171.09                      | Ausserschulzeitliche Veranstaltungen                          | 12'414.10     |            | 15'000.00   |            | 2'975.60      |            |
| 3171.10                      | Schwimmbadbesuche                                             | 39'112.00     |            | 37'500.00   |            | 30'484.00     |            |
| 22                           | Sonderschulen                                                 | 898'627.20    | 14'426.00  | 972'000.00  | 79'900.00  | 1'018'534.53  | 56'462.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 884'201.20 |             | 892'100.00 |               | 962'072.53 |
| 220                          | Sonderschulen                                                 | 898'627.20    | 14'426.00  | 972'000.00  | 79'900.00  | 1'018'534.53  | 56'462.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 884'201.20 |             | 892'100.00 |               | 962'072.53 |
| 2200                         | Sonderschulen                                                 | 898'627.20    | 14'426.00  | 972'000.00  | 79'900.00  | 1'018'534.53  | 56'462.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 884'201.20 |             | 892'100.00 |               | 962'072.53 |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 108.00        |            |             |            |               |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 461.50        |            |             |            | 633.95        |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                      | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                      | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                             | 314.50        |            |             |            | 10'103.00     |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                       |               |            |             |            | 301'077.00    |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                   | 748'618.20    |            | 935'000.00  |            |               |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                                   | 149'125.00    |            |             |            | 667'602.70    |            |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände               |               |            | 37'000.00   |            |               |            |
| 3661.20                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände |               |            |             |            | 39'117.88     |            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                     |               | 14'426.00  |             |            |               | 21'522.00  |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                                     |               |            |             | 79'900.00  |               | 34'940.00  |
| 29                           | Übriges Bildungswesen                                                                | 16'946.15     | 15'873.00  | 73'800.00   | 27'000.00  | 4'007.65      | 1'100.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                                        |               | 1'073.15   |             | 46'800.00  |               | 2'907.65   |
| 299                          | Bildung, Übriges                                                                     | 16'946.15     | 15'873.00  | 73'800.00   | 27'000.00  | 4'007.65      | 1'100.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                                        |               | 1'073.15   |             | 46'800.00  |               | 2'907.65   |
| 2990                         | Bildung, Übriges                                                                     | 16'946.15     | 15'873.00  | 73'800.00   | 27'000.00  | 4'007.65      | 1'100.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                                        |               | 1'073.15   |             | 46'800.00  |               | 2'907.65   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                         | 7'152.85      |            | 29'000.00   |            | 3'340.45      |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                      | 422.30        |            | 900.00      |            | 214.60        |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                        | 30.50         |            | 100.00      |            | 15.55         |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                               | 73.70         |            | 200.00      |            | 40.10         |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                          | 44.95         |            | 100.00      |            | 28.70         |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                               | 8'433.75      |            | 4'000.00    |            | 160.00        |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                                           | 788.10        |            | 1'500.00    |            | 208.25        |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                   |               |            | 38'000.00   |            |               |            |
| 4231.00                      | Kursgelder                                                                           |               | 15'873.00  |             | 27'000.00  |               | 1'100.00   |
| 3                            | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                                                           | 634'034.28    | 40'081.25  | 629'100.00  | 30'900.00  | 719'574.03    | 30'086.91  |
|                              | Nettoergebnis                                                                        |               | 593'953.03 |             | 598'200.00 |               | 689'487.12 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2022 |                         | Budget 2022 |                         | Rechnung 2021 |                         |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
|                              |                                                        | Aufwand       | Ertrag                  | Aufwand     | Ertrag                  | Aufwand       | Ertrag                  |
| 31                           | Kulturerbe<br>Nettoergebnis                            | 34'621.05     | 34'621.05               | 35'600.00   | 35'600.00               | 45'869.59     | 45'869.59               |
| 311                          | Museen und bildende Kunst<br>Nettoergebnis             | 29'492.25     | 29'492.25               | 20'600.00   | 20'600.00               | 45'869.59     | 45'869.59               |
| 3110                         | Museen und bildende Kunst<br>Nettoergebnis             | 29'492.25     | 29'492.25               | 20'600.00   | 20'600.00               | 45'869.59     | 45'869.59               |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                | 600.00        |                         | 700.00      |                         |               |                         |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                      |               |                         | 2'500.00    |                         |               |                         |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 1'752.50      |                         | 2'000.00    |                         | 1'433.95      |                         |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 10'671.90     |                         | 1'000.00    |                         | 30'188.85     |                         |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 256.00        |                         |             |                         | 360.38        |                         |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 2'025.45      |                         | 100.00      |                         |               |                         |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 7'484.85      |                         | 7'500.00    |                         | 7'484.85      |                         |
| 3300.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV       | 5'201.55      |                         | 5'200.00    |                         | 5'201.56      |                         |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen     | 300.00        |                         | 400.00      |                         | 200.00        |                         |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 1'200.00      |                         | 1'200.00    |                         | 1'000.00      |                         |
| 312                          | Denkmalpflege und Heimatschutz<br>Nettoergebnis        | 5'128.80      | 5'128.80                | 15'000.00   | 15'000.00               |               |                         |
| 3120                         | Denkmalpflege und Heimatschutz<br>Nettoergebnis        | 5'128.80      | 5'128.80                | 15'000.00   | 15'000.00               |               |                         |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 5'128.80      |                         | 15'000.00   |                         |               |                         |
| 32                           | Kultur, übrige<br>Nettoergebnis                        | 391'539.70    | 36'187.00<br>355'352.70 | 389'200.00  | 24'900.00<br>364'300.00 | 314'534.39    | 25'969.85<br>288'564.54 |
| 321                          | Bibliotheken<br>Nettoergebnis                          | 254'145.96    | 16'837.00<br>237'308.96 | 246'100.00  | 16'300.00<br>229'800.00 | 237'446.42    | 13'448.00<br>223'998.42 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3210                         | Bibliotheken                                                  | 254'145.96    | 16'837.00  | 246'100.00  | 16'300.00  | 237'446.42    | 13'448.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 237'308.96 |             | 229'800.00 |               | 223'998.42 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 165'262.36    |            | 160'000.00  |            | 158'234.71    |            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |            |             |            | -4'075.95     |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 11'087.60     |            | 9'200.00    |            | 9'555.20      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 18'042.75     |            | 16'900.00   |            | 16'766.40     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'437.05      |            | 2'100.00    |            | 2'175.45      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'942.60      |            | 1'900.00    |            | 1'786.00      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'491.50      |            | 1'100.00    |            | 1'201.20      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 2'155.40      |            | 2'500.00    |            | 2'582.90      |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |               |            |             |            | 1'666.10      |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  |               |            |             |            | 806.45        |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3'483.02      |            | 3'500.00    |            | 2'795.40      |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'038.95      |            | 1'000.00    |            | 432.20        |            |
| 3103.00                      | Medienanschaffungen                                           | 30'865.26     |            | 30'000.00   |            | 30'580.34     |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'584.75      |            | 4'000.00    |            | 239.90        |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 1'908.15      |            | 1'500.00    |            | 1'260.85      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 2'487.70      |            | 2'500.00    |            | 1'911.95      |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1'980.00      |            | 1'000.00    |            | 1'200.00      |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 789.47        |            | 1'500.00    |            | 1'488.77      |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 5'329.40      |            | 5'000.00    |            | 4'878.55      |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 760.00        |            | 800.00      |            | 760.00        |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 300.00        |            | 400.00      |            | 200.00        |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 1'200.00      |            | 1'200.00    |            | 1'000.00      |            |
| 4210.04                      | Mahngebühren                                                  |               | 1'158.00   |             | 2'000.00   |               | 1'462.50   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 12'060.00  |             | 12'000.00  |               | 9'900.00   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 2'089.00   |             | 800.00     |               | 635.50     |
| 4632.00                      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                     |               | 1'450.00   |             | 1'500.00   |               | 1'450.00   |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |               | 80.00      |             |            |               |            |
| 329                          | Kultur, Übriges                                               | 137'393.74    | 19'350.00  | 143'100.00  | 8'600.00   | 77'087.97     | 12'521.85  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 118'043.74 |             | 134'500.00 |               | 64'566.12  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |                         | Budget 2022 |                        | Rechnung 2021 |                        |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                  | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag                 |
| 3290                         | Kultur, Übriges<br>Nettoergebnis                              | 137'393.74    | 19'350.00<br>118'043.74 | 143'100.00  | 8'600.00<br>134'500.00 | 77'087.97     | 12'521.85<br>64'566.12 |
| 3000.00                      | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen                  | 12'241.20     |                         | 12'100.00   |                        | 12'120.00     |                        |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 294.60        |                         | 200.00      |                        | 128.40        |                        |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 42.70         |                         |             |                        |               |                        |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 51.45         |                         | 100.00      |                        | 24.00         |                        |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |               |                         |             |                        | 600.00        |                        |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 3'431.04      |                         | 6'000.00    |                        | 1'319.43      |                        |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'074.00      |                         |             |                        |               |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'687.15      |                         | 1'500.00    |                        | 2'301.35      |                        |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 588.00        |                         | 3'000.00    |                        | 588.00        |                        |
| 3130.05                      | Veranstaltungen                                               | 40'930.86     |                         | 45'000.00   |                        | 10'398.89     |                        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      |               |                         | 200.00      |                        | 351.20        |                        |
| 3134.01                      | Oldtimer Packard                                              | 965.00        |                         | 500.00      |                        | 1'615.05      |                        |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 8'224.55      |                         | 5'000.00    |                        | 9'497.45      |                        |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               |               |                         | 500.00      |                        |               |                        |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 604.19        |                         |             |                        | 339.00        |                        |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 1'079.00      |                         | 500.00      |                        | 2'205.20      |                        |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 15'800.00     |                         | 17'000.00   |                        | 15'800.00     |                        |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 5'700.00      |                         | 7'100.00    |                        | 2'800.00      |                        |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 37'680.00     |                         | 44'400.00   |                        | 17'000.00     |                        |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               |                         |             |                        |               | 136.00                 |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |                         |             | 600.00                 |               | 2'223.35               |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |               | 19'350.00               |             | 8'000.00               |               | 10'162.50              |
| 33                           | Medien<br>Nettoergebnis                                       | 46'095.60     | 46'095.60               | 48'000.00   | 48'000.00              | 46'095.60     | 46'095.60              |
| 332                          | Massenmedien<br>Nettoergebnis                                 | 46'095.60     | 46'095.60               | 48'000.00   | 48'000.00              | 46'095.60     | 46'095.60              |
| 3320                         | Massenmedien<br>Nettoergebnis                                 | 46'095.60     | 46'095.60               | 48'000.00   | 48'000.00              | 46'095.60     | 46'095.60              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 46'095.60     |            | 48'000.00   |            | 46'095.60     |            |
| 34                           | Sport und Freizeit                                            | 161'777.93    | 3'894.25   | 156'300.00  | 6'000.00   | 313'074.45    | 4'117.06   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 157'883.68 |             | 150'300.00 |               | 308'957.39 |
| 341                          | Sport                                                         | 116'013.30    | 3'894.25   | 126'300.00  | 6'000.00   | 206'370.44    | 4'117.06   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 112'119.05 |             | 120'300.00 |               | 202'253.38 |
| 3410                         | Sport                                                         | 116'013.30    | 3'894.25   | 126'300.00  | 6'000.00   | 206'370.44    | 4'117.06   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 112'119.05 |             | 120'300.00 |               | 202'253.38 |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |            |             |            | 50'483.25     |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 3'734.02      |            | 6'000.00    |            | 2'674.40      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 28'293.85     |            | 20'000.00   |            | 22'580.30     |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   |               |            |             |            | 48'173.25     |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 651.60        |            | 5'000.00    |            | 2'932.00      |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 646.20        |            |             |            |               |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 6'251.91      |            |             |            |               |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 5'287.32      |            | 6'800.00    |            | 5'287.32      |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 27'428.97     |            | 27'400.00   |            | 27'428.97     |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 7'807.00      |            | 20'300.00   |            | 7'806.99      |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 12'700.00     |            | 13'000.00   |            | 11'600.00     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 6'312.43      |            | 9'500.00    |            | 5'403.96      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 16'900.00     |            | 17'300.00   |            | 22'000.00     |            |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |               | 3'894.25   |             | 6'000.00   |               | 4'117.06   |
| 342                          | Freizeit                                                      | 45'764.63     |            | 30'000.00   |            | 106'704.01    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 45'764.63  |             | 30'000.00  |               | 106'704.01 |
| 3420                         | Freizeit                                                      | 45'764.63     |            | 30'000.00   |            | 106'704.01    |            |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 45'764.63  |             | 30'000.00  |               | 106'704.01 |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      |               |            | 100.00      |            | 117.83        |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                                    | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                          | 19'672.50     |              | 3'000.00     |              | 78'082.41     |              |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                      |               |              |              |              | 911.65        |              |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                            | 200.00        |              | 200.00       |              | 200.00        |              |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                           | 5'692.13      |              | 5'700.00     |              | 5'692.12      |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                 | 3'600.00      |              | 4'100.00     |              | 2'800.00      |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                           | 16'600.00     |              | 16'900.00    |              | 18'900.00     |              |
| 4                            | GESUNDHEIT                                                         | 3'317'327.12  | 203'021.05   | 2'323'000.00 | 150'000.00   | 3'030'169.60  | 150'104.40   |
|                              | Nettoergebnis                                                      |               | 3'114'306.07 |              | 2'173'000.00 |               | 2'880'065.20 |
| 41                           | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                                 | 2'370'505.55  | 203'021.05   | 1'494'300.00 | 150'000.00   | 2'136'057.37  | 150'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                      |               | 2'167'484.50 |              | 1'344'300.00 |               | 1'986'057.37 |
| 412                          | Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                  | 2'370'505.55  | 203'021.05   | 1'494'300.00 | 150'000.00   | 2'136'057.37  | 150'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                      |               | 2'167'484.50 |              | 1'344'300.00 |               | 1'986'057.37 |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                  | 260'574.80    | 203'021.05   | 269'300.00   | 150'000.00   | 514'601.42    | 150'000.00   |
|                              | Nettoergebnis                                                      |               | 57'553.75    |              | 119'300.00   |               | 364'601.42   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                              | 4'940.00      |              | 3'700.00     |              | 3'364.70      |              |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                           | 308.50        |              | 2'000.00     |              | 416.90        |              |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                           |               |              | 200.00       |              | 309.67        |              |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                      | 6'405.50      |              | 5'000.00     |              | 8'429.45      |              |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                     | 156'264.80    |              | 150'000.00   |              | 154'800.00    |              |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                             | 85'056.00     |              | 100'000.00   |              | 253'488.00    |              |
| 3650.40                      | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen |               |              |              |              | 87'492.70     |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                 | 1'400.00      |              | 2'200.00     |              | 1'200.00      |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                           | 6'200.00      |              | 6'200.00     |              | 5'100.00      |              |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                             |               | 150'000.00   |              | 150'000.00   |               | 150'000.00   |
| 4490.00                      | Aufwertungen VV                                                    |               | 53'021.05    |              |              |               |              |
| 4125                         | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime               | 2'109'930.75  |              | 1'225'000.00 |              | 1'621'455.95  |              |
|                              | Nettoergebnis                                                      |               | 2'109'930.75 |              | 1'225'000.00 |               | 1'621'455.95 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                      | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                                      | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3632.46                      | Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege              | 246'393.15    |            | 140'000.00  |            | 193'827.95    |            |
| 3634.41                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - Normdefizit                              | 1'349'322.75  |            | 700'000.00  |            | 1'001'686.00  |            |
| 3634.42                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - über dem Normdefizit                     | 185'650.80    |            | 150'000.00  |            | 209'256.75    |            |
| 3634.43                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Unterkunft und Betreuung                                  | 32'825.25     |            | 30'000.00   |            | 11'065.95     |            |
| 3634.45                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                  | 17'938.50     |            | 5'000.00    |            | 18'979.40     |            |
| 3635.46                      | Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege | 277'800.30    |            | 200'000.00  |            | 186'639.90    |            |
| 42                           | Ambulante Krankenpflege<br>Nettoergebnis                                                             | 783'431.80    | 783'431.80 | 705'000.00  | 705'000.00 | 769'106.97    | 769'106.97 |
| 421                          | Ambulante Krankenpflege<br>Nettoergebnis                                                             | 783'431.80    | 783'431.80 | 705'000.00  | 705'000.00 | 769'106.97    | 769'106.97 |
| 4210                         | Ambulante Krankenpflege<br>Nettoergebnis                                                             | 5'260.00      | 5'260.00   | 5'000.00    | 5'000.00   | 5'197.05      | 5'197.05   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                         | 5'260.00      |            | 5'000.00    |            | 5'197.05      |            |
| 4215                         | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)<br>Nettoergebnis                                 | 778'171.80    | 778'171.80 | 700'000.00  | 700'000.00 | 763'909.92    | 763'909.92 |
| 3634.50                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)    | 2.70          |            |             |            |               |            |
| 3634.51                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen - Normdefizit                            | 682'106.18    |            | 600'000.00  |            | 632'679.21    |            |
| 3634.54                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen                       | 24'017.77     |            | 60'000.00   |            | 75'534.55     |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                             | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                                                                             | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3634.55                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                         |               |           |             |           | 209.14        |           |
| 3634.56                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex) | 70'222.30     |           | 40'000.00   |           | 53'051.15     |           |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                                                          | 1'822.85      |           |             |           | 2'435.87      |           |
| 43                           | Gesundheitsprävention<br>Nettoergebnis                                                                      | 85'790.89     | 85'790.89 | 76'500.00   | 76'500.00 | 73'547.05     | 73'547.05 |
| 431                          | Alkohol- und Drogenprävention<br>Nettoergebnis                                                              | 44'028.60     | 44'028.60 | 43'000.00   | 43'000.00 | 38'862.70     | 38'862.70 |
| 4310                         | Alkohol- und Drogenprävention<br>Nettoergebnis                                                              | 44'028.60     | 44'028.60 | 43'000.00   | 43'000.00 | 38'862.70     | 38'862.70 |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                                                      | 44'028.60     |           | 43'000.00   |           | 38'862.70     |           |
| 432                          | Krankheitsbekämpfung, übrige<br>Nettoergebnis                                                               | 3'433.00      | 3'433.00  | 600.00      | 600.00    | 3'407.00      | 3'407.00  |
| 4320                         | Krankheitsbekämpfung, übrige<br>Nettoergebnis                                                               | 3'433.00      | 3'433.00  | 600.00      | 600.00    | 3'407.00      | 3'407.00  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                                        | 3'433.00      |           | 600.00      |           | 3'407.00      |           |
| 433                          | Schulgesundheitsdienst<br>Nettoergebnis                                                                     | 32'846.19     | 32'846.19 | 26'900.00   | 26'900.00 | 25'429.25     | 25'429.25 |
| 4330                         | Schulgesundheitsdienst<br>Nettoergebnis                                                                     | 32'846.19     | 32'846.19 | 26'900.00   | 26'900.00 | 25'429.25     | 25'429.25 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                                                | 1'441.20      |           | 2'500.00    |           | 2'015.75      |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                                             | 92.50         |           | 100.00      |           | 129.45        |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                                               | 6.70          |           | 100.00      |           | 9.40          |           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                        | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 16.15         |              | 100.00       |              | 24.20         |              |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 12.40         |              | 100.00       |              | 17.35         |              |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 964.20        |              | 1'500.00     |              | 1'060.80      |              |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                 | 2'478.74      |              | 1'500.00     |              | 917.90        |              |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 176.40        |              | 1'000.00     |              | 287.85        |              |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                          | 27'657.90     |              | 20'000.00    |              | 20'966.55     |              |
| 434                          | Lebensmittelkontrolle                                  | 5'483.10      |              | 6'000.00     |              | 5'848.10      |              |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 5'483.10     |              | 6'000.00     |               | 5'848.10     |
| 4340                         | Lebensmittelkontrolle                                  | 5'483.10      |              | 6'000.00     |              | 5'848.10      |              |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 5'483.10     |              | 6'000.00     |               | 5'848.10     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 5'483.10      |              | 6'000.00     |              | 5'848.10      |              |
| 49                           | Gesundheitswesen, Übriges                              | 77'598.88     |              | 47'200.00    |              | 51'458.21     | 104.40       |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 77'598.88    |              | 47'200.00    |               | 51'353.81    |
| 490                          | Gesundheitswesen, Übriges                              | 77'598.88     |              | 47'200.00    |              | 51'458.21     | 104.40       |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 77'598.88    |              | 47'200.00    |               | 51'353.81    |
| 4900                         | Gesundheitswesen, übriges                              | 77'598.88     |              | 47'200.00    |              | 51'458.21     | 104.40       |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 77'598.88    |              | 47'200.00    |               | 51'353.81    |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 35'770.68     |              | 5'000.00     |              | 11'504.21     |              |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                  |               |              | 10'000.00    |              |               |              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 11'356.20     |              |              |              | 11'190.00     |              |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen          | 22'872.00     |              | 23'800.00    |              | 22'464.00     |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen     | 1'400.00      |              | 2'200.00     |              | 1'200.00      |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 6'200.00      |              | 6'200.00     |              | 5'100.00      |              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               |              |              |              |               | 104.40       |
| 5                            | SOZIALE SICHERHEIT                                     | 6'430'152.02  | 3'791'554.85 | 7'207'700.00 | 2'998'300.00 | 5'715'566.14  | 2'728'475.05 |
|                              | Nettoergebnis                                          |               | 2'638'597.17 |              | 4'209'400.00 |               | 2'987'091.09 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                                                       | Rechnung 2022 |                          | Budget 2022             |                          | Rechnung 2021           |                          |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|                              |                                                                                                                       | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand                 | Ertrag                   | Aufwand                 | Ertrag                   |
| 51                           | Krankheit und Unfall<br>Nettoergebnis                                                                                 | 113'308.50    | 34'944.50<br>78'364.00   | 284'000.00<br>27'000.00 | 311'000.00               | 213'772.70<br>45'165.50 | 258'938.20               |
| 512                          | Prämienverbilligungen<br>Nettoergebnis                                                                                | 113'308.50    | 34'944.50<br>78'364.00   | 284'000.00<br>27'000.00 | 311'000.00               | 213'772.70<br>45'165.50 | 258'938.20               |
| 5120                         | Prämienverbilligungen<br>Nettoergebnis                                                                                | 113'308.50    | 34'944.50<br>78'364.00   | 284'000.00<br>27'000.00 | 311'000.00               | 213'772.70<br>45'165.50 | 258'938.20               |
| 3635.10                      | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger                                                                    | 111'404.85    |                          | 280'000.00              |                          | 210'968.90              |                          |
| 3637.10                      | Beiträge an Sozialhilfeempfänger                                                                                      | 1'903.65      |                          | 4'000.00                |                          | 2'803.80                |                          |
| 4290.00                      | Übrige Entgelte                                                                                                       |               | 2'400.00                 |                         | 2'000.00                 |                         | 5'702.10                 |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                                                                                     |               | -6'902.10                |                         | 142'000.00               |                         | 2'158.82                 |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                                 |               | 23'116.40                |                         | 142'000.00               |                         | 158'427.58               |
| 4637.10                      | Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge                         |               | 14'450.20                |                         | 25'000.00                |                         | 92'649.70                |
| 4637.13                      | Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)                               |               | 1'880.00                 |                         |                          |                         |                          |
| 52                           | Invalidität<br>Nettoergebnis                                                                                          | 1'208'145.70  | 837'715.45<br>370'430.25 | 673'000.00              | 325'000.00<br>348'000.00 | 588'155.75              | 286'601.50<br>301'554.25 |
| 522                          | Ergänzungsleistungen IV<br>Nettoergebnis                                                                              | 1'179'895.70  | 837'715.45<br>342'180.25 | 640'000.00              | 325'000.00<br>315'000.00 | 557'405.75              | 286'601.50<br>270'804.25 |
| 5220                         | Ergänzungsleistungen IV<br>Nettoergebnis                                                                              | 1'179'895.70  | 837'715.45<br>342'180.25 | 640'000.00              | 325'000.00<br>315'000.00 | 557'405.75              | 286'601.50<br>270'804.25 |
| 3181.10                      | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen) |               |                          |                         |                          | 1'616.00                |                          |
| 3637.20                      | Ergänzungsleistungen zur IV                                                                                           | 1'118'138.00  |                          | 600'000.00              |                          | 510'272.00              |                          |
| 3637.22                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                                                                        | 61'757.70     |                          | 40'000.00               |                          | 45'517.75               |                          |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                                                 |               | 798'420.65               |                         | 300'000.00               |                         | 270'805.00               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |                          | Budget 2022  |                          | Rechnung 2021 |                          |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|--------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                                        | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand      | Ertrag                   | Aufwand       | Ertrag                   |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) |               | 38'689.00                |              | 25'000.00                |               | 15'310.00                |
| 4637.22                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)        |               | 605.80                   |              |                          |               | 486.50                   |
| 524                          | Leistungen an Invalide<br>Nettoergebnis                                | 28'250.00     | 28'250.00                | 33'000.00    | 33'000.00                | 30'750.00     | 30'750.00                |
| 5240                         | Leistungen an Invalide<br>Nettoergebnis                                | 28'250.00     | 28'250.00                | 33'000.00    | 33'000.00                | 30'750.00     | 30'750.00                |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Pigna Kloten)                  | 28'250.00     |                          | 33'000.00    |                          | 30'750.00     |                          |
| 53                           | Alter und Hinterlassene<br>Nettoergebnis                               | 1'203'009.50  | 824'678.75<br>378'330.75 | 1'478'300.00 | 737'300.00<br>741'000.00 | 1'084'333.52  | 567'917.35<br>516'416.17 |
| 531                          | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV<br>Nettoergebnis            | 34'538.50     | 7'292.50<br>27'246.00    | 16'600.00    | 7'300.00<br>9'300.00     | 21'447.95     | 7'467.60<br>13'980.35    |
| 5310                         | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV<br>Nettoergebnis            | 34'538.50     | 7'292.50<br>27'246.00    | 16'600.00    | 7'300.00<br>9'300.00     | 21'447.95     | 7'467.60<br>13'980.35    |
| 3633.00                      | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                           | 28'438.50     |                          | 10'000.00    |                          | 14'447.95     |                          |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                     | 1'200.00      |                          | 1'700.00     |                          | 900.00        |                          |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 4'900.00      |                          | 4'900.00     |                          | 6'100.00      |                          |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                           |               | 7'292.50                 |              | 7'300.00                 |               | 7'467.60                 |
| 532                          | Ergänzungsleistungen AHV<br>Nettoergebnis                              | 1'150'556.70  | 817'386.25<br>333'170.45 | 1'450'000.00 | 730'000.00<br>720'000.00 | 1'051'927.82  | 560'449.75<br>491'478.07 |
| 5320                         | Ergänzungsleistungen AHV<br>Nettoergebnis                              | 1'150'556.70  | 817'386.25<br>333'170.45 | 1'450'000.00 | 730'000.00<br>720'000.00 | 1'051'927.82  | 560'449.75<br>491'478.07 |
| 3637.21                      | Ergänzungsleistungen zur AHV                                           | 1'082'247.00  |                          | 1'400'000.00 |                          | 1'007'952.00  |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                      | Rechnung 2022 |                           | Budget 2022  |                           | Rechnung 2021 |                         |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|--------------|---------------------------|---------------|-------------------------|
|                              |                                                                                      | Aufwand       | Ertrag                    | Aufwand      | Ertrag                    | Aufwand       | Ertrag                  |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                      | 68'309.70     |                           | 50'000.00    |                           | 43'975.82     |                         |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                |               | 777'397.75                |              | 700'000.00                |               | 491'477.00              |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)               |               | 31'112.00                 |              |                           |               |                         |
| 4637.21                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) |               | 5'240.00                  |              | 30'000.00                 |               | 67'986.00               |
| 4637.22                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                      |               | 3'636.50                  |              |                           |               |                         |
| 4637.23                      | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                     |               |                           |              |                           |               | 986.75                  |
| 533                          | Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis                                             | 9'996.80      | 9'996.80                  | 2'700.00     | 2'700.00                  | 5'377.75      | 5'377.75                |
| 5330                         | Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis                                             | 9'996.80      | 9'996.80                  | 2'700.00     | 2'700.00                  | 5'377.75      | 5'377.75                |
| 3060.00                      | Ruhegehälter                                                                         | 9'996.80      |                           | 2'700.00     |                           | 5'377.75      |                         |
| 534                          | Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis                                          | 7'917.50      | 7'917.50                  | 9'000.00     | 9'000.00                  | 5'580.00      | 5'580.00                |
| 5340                         | Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis                                          | 7'917.50      | 7'917.50                  | 9'000.00     | 9'000.00                  | 5'580.00      | 5'580.00                |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                             | 7'917.50      |                           | 9'000.00     |                           | 5'580.00      |                         |
| 54                           | Familie und Jugend Nettoergebnis                                                     | 1'284'582.28  | 63'336.20<br>1'221'246.08 | 1'179'600.00 | 68'000.00<br>1'111'600.00 | 870'972.44    | 79'692.65<br>791'279.79 |
| 543                          | Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis                                   | 65'481.00     | 6'342.95<br>59'138.05     | 90'000.00    | 15'000.00<br>75'000.00    | 84'454.45     | 21'718.15<br>62'736.30  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 5430                         | Alimentenbevorschussung und -inkasso                          | 65'481.00     | 6'342.95   | 90'000.00   | 15'000.00  | 84'454.45     | 21'718.15  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 59'138.05  |             | 75'000.00  |               | 62'736.30  |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 65'481.00     |            | 90'000.00   |            | 84'454.45     |            |
| 4637.00                      | Beiträge von privaten Haushalten                              |               | 6'342.95   |             | 15'000.00  |               | 21'718.15  |
| 544                          | Jugendschutz                                                  | 949'451.47    | 55'992.00  | 910'700.00  | 53'000.00  | 594'161.14    | 55'992.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 893'459.47 |             | 857'700.00 |               | 538'169.14 |
| 5440                         | Jugendschutz                                                  | 949'451.47    | 55'992.00  | 910'700.00  | 53'000.00  | 594'161.14    | 55'992.00  |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 893'459.47 |             | 857'700.00 |               | 538'169.14 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  |               |            |             |            | 17.10         |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               |               |            |             |            | 1.10          |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |               |            |             |            | 0.10          |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        |               |            |             |            | 0.20          |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |               |            |             |            | 0.15          |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |            |             |            | 174.00        |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         |               |            | 100.00      |            |               |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |            | 500.00      |            |               |            |
| 3614.00                      | Plattform Glattal (OJUGA)                                     | 172'700.85    |            | 171'000.00  |            | 170'792.00    |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 682'153.00    |            | 648'000.00  |            | 186'970.00    |            |
| 3634.00                      | Plattform Glattal (AJUGA)                                     | 89'000.00     |            | 89'000.00   |            | 89'000.00     |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 2'001.00      |            |             |            | 143'304.50    |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 500.00        |            | 500.00      |            | 500.00        |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 1'896.62      |            | 400.00      |            | 1'901.99      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 1'200.00      |            | 1'200.00    |            | 1'500.00      |            |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              |               | 55'992.00  |             | 53'000.00  |               | 55'992.00  |
| 545                          | Leistungen an Familien                                        | 269'649.81    | 1'001.25   | 178'900.00  |            | 192'356.85    | 1'982.50   |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 268'648.56 |             | 178'900.00 |               | 190'374.35 |
| 5450                         | Leistungen an Familien                                        | 22'869.10     | 1'001.25   | 18'300.00   |            | 38'744.80     | 1'982.50   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 22'869.10     |            | 18'300.00   |            | 32'860.25     |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                      | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck |               |              |              |              | 5'884.55      |              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |               | 1'001.25     |              |              |               | 1'982.50     |
| 5451                         | Kindertagesstätten und Kinderhorte                   | 246'780.71    |              | 160'600.00   |              | 153'612.05    |              |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 246'780.71   |              | 160'600.00   |               | 153'612.05   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                         | 799.91        |              |              |              |               |              |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                       | 600.00        |              | 600.00       |              | 600.00        |              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate            | 35'262.30     |              |              |              |               |              |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                   | 210'118.50    |              | 160'000.00   |              | 148'812.05    |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   |               |              |              |              | 700.00        |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen             |               |              |              |              | 3'500.00      |              |
| 55                           | Arbeitslosigkeit                                     | 1'740.00      |              | 10'000.00    |              | 1'784.10      |              |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 1'740.00     |              | 10'000.00    |               | 1'784.10     |
| 559                          | Arbeitslosigkeit, Übriges                            | 1'740.00      |              | 10'000.00    |              | 1'784.10      |              |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 1'740.00     |              | 10'000.00    |               | 1'784.10     |
| 5590                         | Arbeitslosigkeit, Übriges                            | 1'740.00      |              | 10'000.00    |              | 1'784.10      |              |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 1'740.00     |              | 10'000.00    |               | 1'784.10     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                        | 1'740.00      |              | 10'000.00    |              | 1'784.10      |              |
| 57                           | Sozialhilfe und Asylwesen                            | 2'589'366.04  | 2'030'879.95 | 3'552'800.00 | 1'557'000.00 | 2'926'547.63  | 1'535'325.35 |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 558'486.09   |              | 1'995'800.00 |               | 1'391'222.28 |
| 571                          | Beihilfen/Zuschüsse                                  | 108'570.00    | 71'993.50    | 110'000.00   | 36'000.00    | 106'073.00    | 42'282.00    |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 36'576.50    |              | 74'000.00    |               | 63'791.00    |
| 5710                         | Beihilfen/Zuschüsse                                  | 108'570.00    | 71'993.50    | 110'000.00   | 36'000.00    | 106'073.00    | 42'282.00    |
|                              | Nettoergebnis                                        |               | 36'576.50    |              | 74'000.00    |               | 63'791.00    |
| 3637.24                      | Beihilfen                                            | 91'393.00     |              | 80'000.00    |              | 70'118.00     |              |
| 3637.25                      | Kantonalrechtliche Zuschüsse                         |               |              |              |              | 6'576.00      |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                            | Rechnung 2022 |                            | Budget 2022  |                            | Rechnung 2021 |                            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|----------------------------|
|                              |                                                                                            | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand      | Ertrag                     | Aufwand       | Ertrag                     |
| 3637.26                      | Gemeindezuschüsse                                                                          | 17'177.00     |                            | 30'000.00    |                            | 29'379.00     |                            |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                      |               | 50'389.50                  |              | 36'000.00                  |               | 34'840.00                  |
| 4637.24                      | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                |               | 12'832.00                  |              |                            |               | 3'838.00                   |
| 4637.25                      | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)             |               | 6'576.00                   |              |                            |               | 3'177.00                   |
| 4637.26                      | Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)                        |               | 2'196.00                   |              |                            |               | 427.00                     |
| 572                          | Wirtschaftliche Hilfe<br>Nettoergebnis                                                     | 1'490'631.18  | 1'332'769.17<br>157'862.01 | 2'484'900.00 | 950'000.00<br>1'534'900.00 | 1'989'036.53  | 933'644.10<br>1'055'392.43 |
| 5720                         | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe<br>Nettoergebnis                                         | 1'490'631.18  | 1'332'769.17<br>157'862.01 | 2'484'900.00 | 950'000.00<br>1'534'900.00 | 1'989'036.53  | 933'644.10<br>1'055'392.43 |
| 3637.30                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz     | 627'049.40    |                            | 1'000'000.00 |                            | 660'316.90    |                            |
| 3637.34                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz       | 413'593.15    |                            | 1'000'000.00 |                            | 778'588.98    |                            |
| 3637.35                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 281'488.63    |                            | 300'000.00   |                            | 357'830.65    |                            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                                         | 32'000.00     |                            | 48'400.00    |                            | 27'500.00     |                            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                                   | 136'500.00    |                            | 136'500.00   |                            | 164'800.00    |                            |
| 4631.35                      | Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz   |               | 14'014.82                  |              |                            |               |                            |
| 4637.30                      | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz             |               | 749'874.20                 |              | 350'000.00                 |               | 239'607.60                 |
| 4637.34                      | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz               |               | 312'201.30                 |              | 300'000.00                 |               | 419'109.00                 |
| 4637.35                      | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz         |               | 256'678.85                 |              | 300'000.00                 |               | 274'927.50                 |
| 573                          | Asylwesen<br>Nettoergebnis                                                                 | 659'994.48    | 371'172.35<br>288'822.13   | 684'400.00   | 505'000.00<br>179'400.00   | 455'004.31    | 342'956.30<br>112'048.01   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 5730                         | Asylwesen                                                     | 659'994.48    | 371'172.35 | 684'400.00  | 505'000.00 | 455'004.31    | 342'956.30 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 288'822.13 |             | 179'400.00 |               | 112'048.01 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 109'502.10    |            | 75'000.00   |            | 92'612.55     |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 7'031.05      |            | 6'000.00    |            | 5'946.90      |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 12'065.85     |            | 10'700.00   |            | 10'647.00     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'486.15      |            | 1'300.00    |            | 1'265.20      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'226.35      |            | 1'100.00    |            | 1'111.15      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 939.80        |            | 700.00      |            | 746.50        |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  |               |            | 5'000.00    |            |               |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 7'440.50      |            | 7'500.00    |            | 7'063.50      |            |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          |               |            |             |            | 83.60         |            |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 22'179.11     |            | 7'000.00    |            | 3'792.13      |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 5'134.65      |            | 8'000.00    |            | 7'431.95      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 16'859.79     |            | 155'000.00  |            | 10'107.70     |            |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                         | 405.20        |            | 200.00      |            | 175.00        |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 1'208.11      |            | 1'200.00    |            | 1'208.11      |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                           | 737.90        |            | 900.00      |            | 737.90        |            |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 41'179.70     |            | 15'000.00   |            | 42'780.95     |            |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 450.00        |            |             |            |               |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 394.40        |            | 600.00      |            | 1'407.20      |            |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 33'251.97     |            | 33'300.00   |            | 33'251.97     |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     |               |            | 10'000.00   |            |               |            |
| 3637.01                      | Beiträge an Asylbewerber                                      | 30'676.40     |            | 50'000.00   |            | 11'993.80     |            |
| 3637.02                      | Beiträge an VA bis 7 J.                                       | 64'313.10     |            | 200'000.00  |            | 131'508.10    |            |
| 3637.03                      | Beiträge an VA ab 7 J.                                        | 61'005.25     |            | 50'000.00   |            | 60'906.60     |            |
| 3637.04                      | Nothilfe Asyl                                                 | 30'458.70     |            | 30'000.00   |            | 28'426.50     |            |
| 3637.05                      | Nothilfe Schutzstatus S                                       | 181'568.40    |            |             |            |               |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 1'100.00      |            | 1'000.00    |            | 200.00        |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 11'400.00     |            | 14'900.00   |            | 1'600.00      |            |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten       | 17'980.00     |            |             |            |               |            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 2'178.00   |             | 70'000.00  |               |            |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |               |            |             |            |               | 10'548.00  |
| 4637.01                      | Rückerstattungen Asylbewerber                                 |               | 56'160.00  |             | 75'000.00  |               | 64'265.30  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 4637.02                      | Rückerstattungen VA bis 7 J.                                  |               | 43'088.75  |             | 300'000.00 |               | 184'658.80 |
| 4637.03                      | Rückerstattungen VA ab 7 J.                                   |               | 1'572.40   |             |            |               | 3'440.00   |
| 4637.04                      | Rückerstattungen Nothilfe Asyl                                |               | 40'021.05  |             | 60'000.00  |               | 80'044.20  |
| 4637.05                      | Rückerstattungen Nothilfe Schutzstatus S                      |               | 228'152.15 |             |            |               |            |
| 579                          | Fürsorge, Übriges                                             | 330'170.38    | 254'944.93 | 273'500.00  | 66'000.00  | 376'433.79    | 216'442.95 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 75'225.45  |             | 207'500.00 |               | 159'990.84 |
| 5790                         | Fürsorge, Übriges                                             | 330'170.38    | 254'944.93 | 273'500.00  | 66'000.00  | 376'433.79    | 216'442.95 |
|                              | Nettoergebnis                                                 |               | 75'225.45  |             | 207'500.00 |               | 159'990.84 |
| 3000.01                      | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 596.05        |            | 1'000.00    |            | 525.20        |            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 38'343.30     |            | 10'000.00   |            | 14'325.35     |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'479.10      |            | 800.00      |            | 919.90        |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 1'161.35      |            |             |            | 64.20         |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 459.30        |            | 100.00      |            | 161.65        |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 432.55        |            | 100.00      |            | 171.90        |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 330.60        |            | 100.00      |            | 123.10        |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 470.00        |            | 2'000.00    |            | 2'179.00      |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 396.15        |            | 200.00      |            | 485.40        |            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  |               |            | 500.00      |            | 369.00        |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 3'773.40      |            | 2'000.00    |            | 2'671.55      |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 270.30        |            | 1'500.00    |            | 2'288.85      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 72'733.45     |            | 20'000.00   |            | 132'903.75    |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 52.38         |            | 200.00      |            | 171.99        |            |
| 3160.05                      | Mietzins Wohnungen übrige                                     | 8'760.00      |            | 9'000.00    |            | 8'760.00      |            |
| 3160.10                      | Mietzins/Unterhalt a.Winterthurerstr.35                       | 53'214.15     |            | 53'000.00   |            | 53'214.15     |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                        | 159.60        |            | 1'000.00    |            | 87.50         |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 381.30        |            |             |            | 6'075.85      |            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 42.10         |            | 10'000.00   |            | 16'839.20     |            |
| 3613.00                      | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen           | 35'874.00     |            | 45'000.00   |            | 38'468.00     |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 35'224.00     |            | 34'100.00   |            | 24'291.95     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 4'000.00      |            | 6'100.00    |            | 3'600.00      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 17'200.00     |            | 17'200.00   |            | 22'100.00     |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                         | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                         | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 53'817.30     |              | 59'600.00    |              | 45'636.30     |              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               | 126'464.63   |              | 5'000.00     |               | 7'429.45     |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                  |               | 50'303.00    |              | 56'000.00    |               | 66'864.45    |
| 4480.00                      | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                 |               | 8'530.50     |              |              |               |              |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten            |               | 38'411.40    |              | 5'000.00     |               | 31'204.45    |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                   |               | 31'235.40    |              |              |               | 110'944.60   |
| 59                           | Soziale Wohlfahrt, Übriges                              | 30'000.00     |              | 30'000.00    |              | 30'000.00     |              |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 30'000.00    |              | 30'000.00    |               | 30'000.00    |
| 592                          | Hilfsaktionen im Inland                                 |               |              | 15'000.00    |              | 30'000.00     |              |
|                              | Nettoergebnis                                           |               |              |              | 15'000.00    |               | 30'000.00    |
| 5920                         | Hilfsaktionen im Inland                                 |               |              | 15'000.00    |              | 30'000.00     |              |
|                              | Nettoergebnis                                           |               |              |              | 15'000.00    |               | 30'000.00    |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                 |               |              | 15'000.00    |              | 30'000.00     |              |
| 593                          | Hilfsaktionen im Ausland                                | 30'000.00     |              | 15'000.00    |              |               |              |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 30'000.00    |              | 15'000.00    |               |              |
| 5930                         | Hilfsaktionen im Ausland                                | 30'000.00     |              | 15'000.00    |              |               |              |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 30'000.00    |              | 15'000.00    |               |              |
| 3638.00                      | Beiträge an das Ausland                                 | 30'000.00     |              | 15'000.00    |              |               |              |
| 6                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                     | 2'265'448.36  | 482'135.75   | 2'273'200.00 | 473'400.00   | 2'147'970.79  | 498'585.60   |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 1'783'312.61 |              | 1'799'800.00 |               | 1'649'385.19 |
| 61                           | Strassenverkehr                                         | 1'661'170.76  | 455'135.75   | 1'680'300.00 | 447'400.00   | 1'639'359.76  | 474'780.60   |
|                              | Nettoergebnis                                           |               | 1'206'035.01 |              | 1'232'900.00 |               | 1'164'579.16 |
| 613                          | Kantonsstrassen, übrige                                 | 14'310.52     | 18'065.25    | 14'400.00    | 17'800.00    | 13'610.52     | 22'310.45    |
|                              | Nettoergebnis                                           | 3'754.73      |              | 3'400.00     |              | 8'699.93      |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022         |                            | Budget 2022           |                            | Rechnung 2021         |                            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand               | Ertrag                     | Aufwand               | Ertrag                     | Aufwand               | Ertrag                     |
| 6130                         | Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis                         | 14'310.52<br>3'754.73 | 18'065.25                  | 14'400.00<br>3'400.00 | 17'800.00                  | 13'610.52<br>8'699.93 | 22'310.45                  |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV       | 8'010.52              |                            | 8'000.00              |                            | 8'010.52              |                            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 1'100.00              |                            | 1'000.00              |                            | 600.00                |                            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 5'200.00              |                            | 5'400.00              |                            | 5'000.00              |                            |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                       | 18'065.25                  |                       | 17'800.00                  |                       | 22'310.45                  |
| 615                          | Gemeindestrassen Nettoergebnis                                | 1'646'860.24          | 437'070.50<br>1'209'789.74 | 1'665'900.00          | 429'600.00<br>1'236'300.00 | 1'625'749.24          | 452'470.15<br>1'173'279.09 |
| 6150                         | Gemeindestrassen Nettoergebnis                                | 1'646'860.24          | 437'070.50<br>1'209'789.74 | 1'665'900.00          | 429'600.00<br>1'236'300.00 | 1'625'749.24          | 452'470.15<br>1'173'279.09 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 482'621.12            |                            | 434'000.00            |                            | 534'236.07            |                            |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -8'734.15             |                            |                       |                            | -41'536.95            |                            |
| 3049.00                      | Pikettentschädigungen                                         | 6'710.00              |                            | 8'000.00              |                            | 7'315.00              |                            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 30'609.45             |                            | 26'500.00             |                            | 35'673.95             |                            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 38'479.35             |                            | 38'000.00             |                            | 42'628.10             |                            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 11'270.40             |                            | 13'200.00             |                            | 15'206.85             |                            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'338.80              |                            | 5'300.00              |                            | 6'667.15              |                            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'099.60              |                            | 3'600.00              |                            | 4'465.20              |                            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 11'482.15             |                            | 6'000.00              |                            | 4'424.05              |                            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 1'755.35              |                            | 1'000.00              |                            | 1'178.54              |                            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 422.65                |                            | 300.00                |                            | 97.40                 |                            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Fahrzeuge)                     | 11'157.35             |                            | 9'000.00              |                            | 10'609.10             |                            |
| 3101.01                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                              | 4'672.70              |                            | 2'000.00              |                            | 3'978.75              |                            |
| 3101.02                      | Streusalz/Splitt                                              | 15'644.11             |                            | 15'000.00             |                            | 19'898.01             |                            |
| 3101.03                      | Unkrautvertilgung                                             |                       |                            | 500.00                |                            |                       |                            |
| 3101.04                      | Signalisations-/Absperrmaterial                               | 23'229.10             |                            | 26'000.00             |                            | 18'462.60             |                            |
| 3101.05                      | Werkzeuge/Werkgeschirr                                        | 1'629.90              |                            | 1'500.00              |                            | 1'139.45              |                            |
| 3101.06                      | Strassenbezeichnung/Hausnummern                               | 508.90                |                            | 500.00                |                            | 379.95                |                            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 351.45                |                            | 300.00                |                            | 318.85                |                            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 23'482.55             |                            | 30'000.00             |                            | 1'691.45              |                            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                             | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                       | 6'697.85      |            | 6'500.00    |            | 3'379.30      |            |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen               | 48'309.00     |            |             |            |               |            |
| 3120.01                      | Ver- und Entsorgung für Betriebsgebäude                     | 84'866.78     |            | 86'000.00   |            | 85'872.50     |            |
| 3120.02                      | Strassenbeleuchtung / Strom                                 | 49'910.25     |            | 53'000.00   |            | 40'499.40     |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                    | 49'905.70     |            | 6'000.00    |            | 7'352.45      |            |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                       | 2'347.50      |            |             |            |               |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                    | 8'783.68      |            | 9'600.00    |            | 9'660.27      |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                         | 1'653.00      |            | 2'300.00    |            | 2'293.50      |            |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                         | 19'249.00     |            | 12'000.00   |            | 9'115.96      |            |
| 3141.01                      | Strassenräumung                                             | 14'776.67     |            | 25'000.00   |            | 59'541.13     |            |
| 3141.02                      | Strassenreinigung                                           | 22'435.00     |            | 42'000.00   |            | 26'359.35     |            |
| 3141.03                      | Strassenmarkierungen                                        | 1'608.95      |            | 9'000.00    |            | 17'430.65     |            |
| 3141.05                      | Belagserneuerungen                                          | 11'528.05     |            | 75'000.00   |            | 100'671.65    |            |
| 3141.06                      | Strassenreparaturen                                         | 63'116.40     |            | 70'000.00   |            | 39'570.00     |            |
| 3141.07                      | Reinigung Strassenentwässerungs- schächte                   | 17'045.40     |            | 20'000.00   |            | 15'371.85     |            |
| 3141.08                      | Ersatz-/Erneuerung Strassen- beleuchtung                    | 29'852.35     |            | 40'000.00   |            | 41'421.45     |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 42'014.55     |            | 30'000.00   |            | 25'991.60     |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 948.00        |            | 2'000.00    |            | 1'508.05      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      | 4'429.85      |            | 5'000.00    |            | 3'600.00      |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                     | 5'567.05      |            | 9'000.00    |            | 8'871.37      |            |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV     | 389'703.13    |            | 433'000.00  |            | 414'573.08    |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 40'581.30     |            | 61'500.00   |            | 40'232.16     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen          | 12'700.00     |            | 12'600.00   |            | 900.00        |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 54'100.00     |            | 35'700.00   |            | 4'700.00      |            |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     |               | 15'185.80  |             |            |               | 15'264.40  |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                    |               | 700.00     |             |            |               |            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 2'884.70   |             | 9'400.00   |               | 20'105.75  |
| 4900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen          |               | 72'900.00  |             | 63'700.00  |               | 42'800.00  |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    |               | 345'400.00 |             | 356'500.00 |               | 374'300.00 |
| 62                           | Öffentlicher Verkehr                                        | 604'277.60    | 27'000.00  | 592'900.00  | 26'000.00  | 508'611.03    | 23'805.00  |
|                              | Nettoergebnis                                               |               | 577'277.60 |             | 566'900.00 |               | 484'806.03 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                         | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                         | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 621                          | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur<br>Nettoergebnis      | 187'077.15    | 187'077.15   | 173'300.00   | 173'300.00   | 176'749.43    | 176'749.43   |
| 6210                         | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur<br>Nettoergebnis      | 187'077.15    | 187'077.15   | 173'300.00   | 173'300.00   | 176'749.43    | 176'749.43   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                           | 1'066.25      |              |              |              | 646.20        |              |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 8'761.67      |              | 8'800.00     |              | 8'761.69      |              |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | 5'797.23      |              | 4'500.00     |              | 2'602.54      |              |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                      | 171'452.00    |              | 160'000.00   |              | 164'739.00    |              |
| 622                          | Regional- und Agglomerationsverkehr<br>Nettoergebnis    | 417'200.45    | 27'000.00    | 419'600.00   | 26'000.00    | 331'861.60    | 23'805.00    |
|                              |                                                         |               | 390'200.45   |              | 393'600.00   |               | 308'056.60   |
| 6220                         | Regional- und Agglomerationsverkehr<br>Nettoergebnis    | 417'200.45    | 27'000.00    | 419'600.00   | 26'000.00    | 331'861.60    | 23'805.00    |
|                              |                                                         |               | 390'200.45   |              | 393'600.00   |               | 308'056.60   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                              | 494.45        |              | 500.00       |              | 435.60        |              |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                     |               |              | 5'000.00     |              |               |              |
| 3199.01                      | SBB-Tageskarte                                          | 28'000.00     |              | 28'000.00    |              | 28'000.00     |              |
| 3634.01                      | Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)               | 374'606.00    |              | 371'900.00   |              | 281'626.00    |              |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 2'500.00      |              | 2'300.00     |              | 2'800.00      |              |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 11'600.00     |              | 11'900.00    |              | 19'000.00     |              |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                |               | 27'000.00    |              | 26'000.00    |               | 23'805.00    |
| 7                            | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG<br>Nettoergebnis           | 3'507'370.72  | 3'083'514.69 | 2'676'500.00 | 2'019'900.00 | 2'505'919.40  | 2'135'406.98 |
|                              |                                                         |               | 423'856.03   |              | 656'600.00   |               | 370'512.42   |
| 71                           | Wasserversorgung<br>Nettoergebnis                       | 633'138.66    | 594'508.45   | 799'200.00   | 692'600.00   | 810'947.25    | 773'517.89   |
|                              |                                                         |               | 38'630.21    |              | 106'600.00   |               | 37'429.36    |
| 710                          | Wasserversorgung<br>Nettoergebnis                       | 633'138.66    | 594'508.45   | 799'200.00   | 692'600.00   | 810'947.25    | 773'517.89   |
|                              |                                                         |               | 38'630.21    |              | 106'600.00   |               | 37'429.36    |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 7100                         | Wasserversorgung (allgemein)                                           | 38'630.21     |            | 106'600.00  |            | 37'429.36     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 38'630.21  |             | 106'600.00 |               | 37'429.36  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                  | 18'000.00     |            | 26'000.00   |            | 18'000.00     |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                            |               |            | 60'000.00   |            | 2'799.15      |            |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                                | 1'630.21      |            | 1'600.00    |            | 1'630.21      |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                     | 3'300.00      |            | 2'900.00    |            | 1'600.00      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 15'700.00     |            | 16'100.00   |            | 13'400.00     |            |
| 7101                         | Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                                           | 594'508.45    | 594'508.45 | 692'600.00  | 692'600.00 | 773'517.89    | 773'517.89 |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               |            |             |            |               |            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                                         | 7'350.00      |            | 8'000.00    |            | 7'560.00      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                           | 1'728.54      |            | 2'000.00    |            | 11.00         |            |
| 3101.00                      | Wasserankauf                                                           | 275'098.65    |            | 330'000.00  |            | 380'062.83    |            |
| 3101.01                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                       | 635.37        |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge          | 2'975.35      |            | 3'000.00    |            | 13'110.61     |            |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                  | 229.30        |            | 700.00      |            | 130.83        |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                               | 1'513.81      |            |             |            | 110.00        |            |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                                  | 256.26        |            | 500.00      |            | 297.40        |            |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                                  | 2'187.74      |            | 8'000.00    |            | 11'172.52     |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                               |               |            | 500.00      |            | 437.42        |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                            | 88'426.93     |            | 130'000.00  |            | 186'965.53    |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge            | 584.68        |            | 1'000.00    |            | 25.21         |            |
| 3151.01                      | Unterhalt Wasserzähler                                                 | 263.05        |            | 2'000.00    |            | 1'407.45      |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                        |               |            |             |            | 341.80        |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                                | 212.67        |            |             |            | 2'082.77      |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                        | -51'609.94    |            | -35'300.00  |            | -49'752.23    |            |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                 | 46'045.71     |            | 46'000.00   |            | 46'045.71     |            |
| 3510.00                      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                    | 26'423.75     |            |             |            |               |            |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 26'600.03     |            | 26'600.00   |            | 26'600.04     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                     | 28'900.00     |            | 27'100.00   |            | 15'100.00     |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 134'800.00    |            | 138'000.00  |            | 122'300.00    |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2022 |              | Budget 2022 |                        | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------------------|---------------|------------|
|                              |                                                                   | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag                 | Aufwand       | Ertrag     |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1'886.55      |              | 3'500.00    |                        | 9'509.00      |            |
| 4240.02                      | Ertrag Wasserlieferungen                                          |               | 437'291.90   |             | 420'000.00             |               | 420'832.49 |
| 4240.03                      | Ertrag Wasserlieferungen Grossbezüger                             |               | 40'498.80    |             | 40'000.00              |               | 38'061.39  |
| 4240.05                      | Ertrag Wasserlieferungen Brunnen                                  |               | 18'000.00    |             | 18'000.00              |               | 18'000.00  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |               | 38'809.70    |             | 70'000.00              |               | 156'746.85 |
| 4260.04                      | Ertrag Bauwasser                                                  |               | 1'447.20     |             | 1'000.00               |               | 5'615.80   |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |               |              |             | 70'200.00              |               | 41'328.56  |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                      |               |              |             | 21'000.00              |               | 21'284.00  |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                  |               | 57'110.25    |             | 50'000.00              |               | 65'058.00  |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |               | 1'350.60     |             | 2'400.00               |               | 6'590.80   |
| 72                           | Abwasserbeseitigung<br>Nettoergebnis                              | 1'853'119.08  | 1'853'119.08 | 654'800.00  | 653'000.00<br>1'800.00 | 722'609.50    | 722'609.50 |
| 720                          | Abwasserbeseitigung<br>Nettoergebnis                              | 1'853'119.08  | 1'853'119.08 | 654'800.00  | 653'000.00<br>1'800.00 | 722'609.50    | 722'609.50 |
| 7200                         | Abwasserbeseitigung (allgemein)<br>Nettoergebnis                  |               |              | 1'800.00    | 1'800.00               |               |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                          |               |              | 1'800.00    |                        |               |            |
| 7201                         | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)<br>Nettoergebnis            | 1'853'119.08  | 1'853'119.08 | 653'000.00  | 653'000.00             | 722'609.50    | 722'609.50 |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.            | 1'301.49      |              | 3'000.00    |                        | 4'369.73      |            |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                               | 11'270.15     |              | 30'000.00   |                        | 50'929.02     |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                       | 27'692.43     |              | 80'000.00   |                        | 86'939.17     |            |
| 3143.01                      | Belagsreparaturen Anschlüsse                                      |               |              | 5'000.00    |                        |               |            |
| 3199.00                      | Vorsteuerkorrekturen Mwst                                         | 19'299.23     |              |             |                        | 8'283.07      |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | -180'152.55   |              | -167'600.00 |                        | -171'149.57   |            |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen            | 166.66        |              | 200.00      |                        | 13'875.72     |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                     | Rechnung 2022 |                        | Budget 2022 |            | Rechnung 2021       |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|------------|---------------------|------------|
|                              |                                                                                     | Aufwand       | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand             | Ertrag     |
| 3510.00                      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                                 |               |                        | 15'400.00   |            |                     |            |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                             | 716'534.03    |                        | 646'000.00  |            | 382'399.28          |            |
| 3660.40                      | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an öffentl. Unternehmungen                  |               |                        |             |            | 320'134.58          |            |
| 3661.40                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'218'621.44  |                        |             |            |                     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                                  | 6'800.00      |                        | 8'100.00    |            | 2'800.00            |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                            | 30'500.00     |                        | 30'900.00   |            | 18'400.00           |            |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand                   | 1'086.20      |                        | 2'000.00    |            | 5'628.50            |            |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                             |               | 681'289.45             |             | 650'000.00 |                     | 664'466.60 |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                    |               | 990.00                 |             | 1'000.00   |                     | 990.00     |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                               |               | 1'170'060.43           |             |            |                     | 51'698.10  |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand                   |               | 779.20                 |             | 2'000.00   |                     | 5'454.80   |
| 73                           | Abfallwirtschaft<br>Nettoergebnis                                                   | 638'617.96    | 635'856.06<br>2'761.90 | 673'800.00  | 673'800.00 | 638'969.59<br>30.00 | 638'999.59 |
| 730                          | Abfallwirtschaft<br>Nettoergebnis                                                   | 638'617.96    | 635'856.06<br>2'761.90 | 673'800.00  | 673'800.00 | 638'969.59<br>30.00 | 638'999.59 |
| 7300                         | Abfallwirtschaft (allgemein)<br>Nettoergebnis                                       | 12'551.90     | 9'790.00<br>2'761.90   | 9'000.00    | 9'000.00   | 10'582.90<br>30.00  | 10'612.90  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                            | 12'551.90     |                        | 9'000.00    |            | 10'582.90           |            |
| 4634.00                      | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                                            |               | 9'790.00               |             | 9'000.00   |                     | 10'612.90  |
| 7301                         | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)<br>Nettoergebnis                                 | 626'066.06    | 626'066.06             | 664'800.00  | 664'800.00 | 628'386.69          | 628'386.69 |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                                          | 10'830.10     |                        | 11'000.00   |            | 8'725.02            |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                       |               |                        | 2'000.00    |            |                     |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                            |               |                        | 10'000.00   |            | 25.02               |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.01                      | Kommunikation, Porti und Frachtkosten                             | 7'176.07      |            | 8'000.00    |           | 6'740.50      |            |
| 3130.02                      | Abfuhrkosten                                                      | 199'461.26    |            | 195'000.00  |           | 199'156.83    |            |
| 3130.03                      | Verarbeitungs- und Verbrennungskosten                             | 214'184.64    |            | 221'000.00  |           | 228'156.58    |            |
| 3130.04                      | Verkaufsprovisionen                                               | 341.25        |            | 1'000.00    |           | 786.05        |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                          |               |            | 100.00      |           | 57.90         |            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                       |               |            | 500.00      |           |               |            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       |               |            | 1'000.00    |           | 341.09        |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                           | 381.55        |            | 5'000.00    |           | 625.87        |            |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | 9'819.15      |            | 9'800.00    |           | 9'819.15      |            |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                | 5'146.20      |            | 5'000.00    |           | 5'054.40      |            |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                           | 9'790.00      |            | 10'000.00   |           | 10'612.90     |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen (Lienhart)                     | 31'448.98     |            | 35'000.00   |           | 30'888.02     |            |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                     | 85'577.36     |            | 95'000.00   |           | 86'445.21     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 9'000.00      |            | 10'000.00   |           | 3'900.00      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 40'900.00     |            | 41'600.00   |           | 26'500.00     |            |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 2'009.50      |            | 3'800.00    |           | 10'552.15     |            |
| 4240.01                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen Entsorgung                |               | 488'148.49 | 450'000.00  |           |               | 500'906.08 |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                          |               | 4'501.20   | 6'000.00    |           |               | 5'261.66   |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |               | 133'159.77 | 208'300.00  |           |               | 120'902.50 |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |               | 256.60     | 500.00      |           |               | 1'316.45   |
| 74                           | Verbauungen<br>Nettoergebnis                                      | 28'960.60     |            | 52'700.00   |           | 24'085.87     |            |
|                              |                                                                   |               | 28'960.60  |             | 52'700.00 |               | 24'085.87  |
| 741                          | Gewässerverbauungen<br>Nettoergebnis                              | 28'960.60     |            | 52'700.00   |           | 24'085.87     |            |
|                              |                                                                   |               | 28'960.60  |             | 52'700.00 |               | 24'085.87  |
| 7410                         | Gewässerverbauungen<br>Nettoergebnis                              | 28'960.60     |            | 52'700.00   |           | 24'085.87     |            |
|                              |                                                                   |               | 28'960.60  |             | 52'700.00 |               | 24'085.87  |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                               | 11'294.45     |            | 35'000.00   |           | 2'853.80      |            |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                           | 5'066.15      |            | 5'100.00    |           | 6'432.07      |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|------------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag    |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 2'200.00      |           | 1'900.00    |            | 1'600.00      |           |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 10'400.00     |           | 10'700.00   |            | 13'200.00     |           |
| 75                           | Arten- und Landschaftsschutz<br>Nettoergebnis                 | 57'568.41     | 57'568.41 | 74'500.00   | 74'500.00  | 39'645.55     | 39'645.55 |
| 750                          | Arten- und Landschaftsschutz<br>Nettoergebnis                 | 57'568.41     | 57'568.41 | 74'500.00   | 74'500.00  | 39'645.55     | 39'645.55 |
| 7500                         | Arten- und Landschaftsschutz<br>Nettoergebnis                 | 57'568.41     | 57'568.41 | 74'500.00   | 74'500.00  | 39'645.55     | 39'645.55 |
| 3000.01                      | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 1'941.50      |           | 3'100.00    |            | 1'766.55      |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 57.95         |           |             |            |               |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5.30          |           |             |            |               |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 10.05         |           |             |            |               |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 10'421.31     |           | 27'700.00   |            | 16'463.50     |           |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 11'380.80     |           | 4'000.00    |            | 1'890.50      |           |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                           | 2'186.00      |           | 5'000.00    |            | 2'084.00      |           |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                           | 1'624.50      |           | 2'500.00    |            |               |           |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 841.00        |           | 800.00      |            | 1'041.00      |           |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 5'400.00      |           | 7'500.00    |            | 1'400.00      |           |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 23'700.00     |           | 23'900.00   |            | 15'000.00     |           |
| 76                           | Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br>Nettoergebnis           | 52'085.05     | 52'085.05 | 179'600.00  | 179'600.00 | 15'527.38     | 15'527.38 |
| 769                          | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br>Nettoergebnis    | 52'085.05     | 52'085.05 | 179'600.00  | 179'600.00 | 15'527.38     | 15'527.38 |
| 7690                         | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br>Nettoergebnis    | 52'085.05     | 52'085.05 | 179'600.00  | 179'600.00 | 15'527.38     | 15'527.38 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 4'430.00      |           | 9'600.00    |            | 2'999.95      |           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |            | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3132.02                      | Altlastensanierung                                                     | 12'870.15     |            | 140'000.00  |            | 3'027.43      |            |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                          | 34'784.90     |            | 30'000.00   |            | 9'500.00      |            |
| 77                           | Übriger Umweltschutz                                                   | 178'611.39    | 31.10      | 140'000.00  | 500.00     | 172'234.84    | 280.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 178'580.29 |             | 139'500.00 |               | 171'954.84 |
| 771                          | Friedhof und Bestattung                                                | 175'111.39    | 31.10      | 136'500.00  | 500.00     | 168'734.84    | 280.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 175'080.29 |             | 136'000.00 |               | 168'454.84 |
| 7710                         | Friedhof und Bestattung                                                | 175'111.39    | 31.10      | 136'500.00  | 500.00     | 168'734.84    | 280.00     |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 175'080.29 |             | 136'000.00 |               | 168'454.84 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                               | 60'998.90     |            | 45'000.00   |            | 53'230.26     |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                         | 74'224.98     |            | 50'000.00   |            | 58'417.07     |            |
| 3660.20                      | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 23'187.51     |            | 23'200.00   |            | 23'187.51     |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                     | 3'200.00      |            | 4'800.00    |            | 6'700.00      |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 13'500.00     |            | 13'500.00   |            | 27'200.00     |            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                       |               | 31.10      |             | 500.00     |               | 280.00     |
| 779                          | Umweltschutz, Übriges                                                  | 3'500.00      |            | 3'500.00    |            | 3'500.00      |            |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 3'500.00   |             | 3'500.00   |               | 3'500.00   |
| 7790                         | Umweltschutz, Übriges                                                  | 3'500.00      |            | 3'500.00    |            | 3'500.00      |            |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 3'500.00   |             | 3'500.00   |               | 3'500.00   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                               | 3'500.00      |            | 3'500.00    |            | 3'500.00      |            |
| 79                           | Raumordnung                                                            | 65'269.57     |            | 101'900.00  |            | 81'899.42     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 65'269.57  |             | 101'900.00 |               | 81'899.42  |
| 790                          | Raumordnung                                                            | 65'269.57     |            | 101'900.00  |            | 81'899.42     |            |
|                              | Nettoergebnis                                                          |               | 65'269.57  |             | 101'900.00 |               | 81'899.42  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022            |            | Budget 2022              |            | Rechnung 2021            |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                              |                                                               | Aufwand                  | Ertrag     | Aufwand                  | Ertrag     | Aufwand                  | Ertrag     |
| 7900                         | Raumordnung<br>Nettoergebnis                                  | 65'269.57                | 65'269.57  | 101'900.00               | 101'900.00 | 81'899.42                | 81'899.42  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |                          |            | 5'500.00                 |            | 1'586.80                 |            |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen        | 13'917.62                |            | 40'600.00                |            | 13'917.62                |            |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 20'951.95                |            | 22'500.00                |            | 15'995.00                |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen            | 5'800.00                 |            | 8'700.00                 |            | 7'900.00                 |            |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 24'600.00                |            | 24'600.00                |            | 42'500.00                |            |
| 8                            | VOLKSWIRTSCHAFT<br>Nettoergebnis                              | 232'577.92<br>429'227.41 | 661'805.33 | 251'300.00<br>307'700.00 | 559'000.00 | 233'169.02<br>444'965.32 | 678'134.34 |
| 81                           | Landwirtschaft<br>Nettoergebnis                               | 24'905.05                | 24'905.05  | 19'500.00                | 19'500.00  | 24'398.25                | 24'398.25  |
| 812                          | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen<br>Nettoergebnis   | 24'905.05                | 24'905.05  | 19'500.00                | 19'500.00  | 24'398.25                | 24'398.25  |
| 8120                         | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen<br>Nettoergebnis   | 24'905.05                | 24'905.05  | 19'500.00                | 19'500.00  | 24'398.25                | 24'398.25  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 4'080.40                 |            | 4'000.00                 |            | 4'040.00                 |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 261.95                   |            | 300.00                   |            | 259.45                   |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 17.00                    |            |                          |            | 18.80                    |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 45.70                    |            | 100.00                   |            | 45.25                    |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |                          |            | 100.00                   |            | 34.75                    |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 500.00                   |            |                          |            |                          |            |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 20'000.00                |            | 15'000.00                |            | 20'000.00                |            |
| 82                           | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis                              | 58'943.32                | 58'943.32  | 72'500.00                | 72'500.00  | 93'507.78                | 93'507.78  |
| 820                          | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis                              | 58'943.32                | 58'943.32  | 72'500.00                | 72'500.00  | 93'507.78                | 93'507.78  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 8200                         | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb<br>Nettoergebnis                | 58'943.32     | 58'943.32 | 72'500.00   | 72'500.00 | 93'507.78     | 93'507.78 |
| 3000.01                      | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen          | 132.60        |           |             |           | 131.30        |           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 4.25          |           |             |           |               |           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 0.35          |           |             |           |               |           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 0.75          |           |             |           |               |           |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |               |           |             |           | 13'169.65     |           |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |           |             |           | 1'012.90      |           |
| 3141.09                      | Unterhalt Naturlehrpfad / Waldwege                            |               |           | 10'000.00   |           | 5'050.65      |           |
| 3300.50                      | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV                       | 924.12        |           | 900.00      |           | 924.13        |           |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 57'881.25     |           | 61'600.00   |           | 73'219.15     |           |
| 83                           | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                           | 830.20        | 830.20    | 1'000.00    | 1'000.00  | 830.20        | 830.20    |
| 830                          | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                           | 830.20        | 830.20    | 1'000.00    | 1'000.00  | 830.20        | 830.20    |
| 8300                         | Jagd und Fischerei<br>Nettoergebnis                           | 830.20        | 830.20    | 1'000.00    | 1'000.00  | 830.20        | 830.20    |
| 4601.10                      | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen         |               | 830.20    |             | 1'000.00  |               | 830.20    |
| 85                           | Industrie, Gewerbe, Handel<br>Nettoergebnis                   | 15'000.00     | 15'000.00 | 15'000.00   | 15'000.00 | 15'000.00     | 15'000.00 |
| 850                          | Industrie, Gewerbe, Handel<br>Nettoergebnis                   | 15'000.00     | 15'000.00 | 15'000.00   | 15'000.00 | 15'000.00     | 15'000.00 |
| 8500                         | Industrie, Gewerbe, Handel<br>Nettoergebnis                   | 15'000.00     | 15'000.00 | 15'000.00   | 15'000.00 | 15'000.00     | 15'000.00 |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 15'000.00     |           | 15'000.00   |           | 15'000.00     |           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                    | Rechnung 2022           |                        | Budget 2022 |                         | Rechnung 2021           |                        |
|------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
|                              |                                                    | Aufwand                 | Ertrag                 | Aufwand     | Ertrag                  | Aufwand                 | Ertrag                 |
| 86                           | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis         | 512'383.65              | 512'383.65             | 425'000.00  | 425'000.00              | 536'980.20              | 536'980.20             |
| 860                          | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis         | 512'383.65              | 512'383.65             | 425'000.00  | 425'000.00              | 536'980.20              | 536'980.20             |
| 8600                         | Banken und Versicherungen<br>Nettoergebnis         | 512'383.65              | 512'383.65             | 425'000.00  | 425'000.00              | 536'980.20              | 536'980.20             |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen     |                         | 512'383.65             |             | 425'000.00              |                         | 536'980.20             |
| 87                           | Brennstoffe und Energie<br>Nettoergebnis           | 133'729.55<br>14'861.93 | 148'591.48             | 144'300.00  | 133'000.00<br>11'300.00 | 100'262.99<br>40'060.95 | 140'323.94             |
| 871                          | Elektrizität<br>Nettoergebnis                      | 94'492.00               | 94'492.00              | 90'000.00   | 90'000.00               | 96'420.00               | 96'420.00              |
| 8710                         | Elektrizität (allgemein)<br>Nettoergebnis          | 94'492.00               | 94'492.00              | 90'000.00   | 90'000.00               | 96'420.00               | 96'420.00              |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen     |                         | 94'492.00              |             | 90'000.00               |                         | 96'420.00              |
| 879                          | Energie, Übriges<br>Nettoergebnis                  | 133'729.55              | 54'099.48<br>79'630.07 | 144'300.00  | 43'000.00<br>101'300.00 | 100'262.99              | 43'903.94<br>56'359.05 |
| 8790                         | Energie, Übriges (allgemein)<br>Nettoergebnis      | 133'729.55              | 54'099.48<br>79'630.07 | 144'300.00  | 43'000.00<br>101'300.00 | 100'262.99              | 43'903.94<br>56'359.05 |
| 3099.00                      | Jahresendessen Mitglieder                          | 500.00                  |                        | 500.00      |                         | 500.00                  |                        |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                           | 23'795.40               |                        | 29'900.00   |                         | 25'028.83               |                        |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                           | 1'460.40                |                        | 1'500.00    |                         | 1'460.40                |                        |
| 3300.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV   | 62'373.75               |                        | 62'400.00   |                         | 62'373.76               |                        |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 8'700.00                |                        | 13'100.00   |                         | 1'400.00                |                        |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen           | 36'900.00               |                        | 36'900.00   |                         | 9'500.00                |                        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2022 |               | Budget 2022   |               | Rechnung 2021 |               |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              |                                                                   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |               | 51'759.08     |               | 40'000.00     |               | 39'747.54     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |               | 2'340.40      |               | 3'000.00      |               | 4'156.40      |
| 9                            | FINANZEN UND STEUERN                                              | 1'025'055.35  | 23'496'216.10 | 310'800.00    | 24'339'900.00 | 322'934.90    | 23'666'607.01 |
|                              | Nettoergebnis                                                     | 22'471'160.75 |               | 24'029'100.00 |               | 23'343'672.11 |               |
| 91                           | Steuern                                                           | 21'260.47     | 23'115'721.88 | 29'800.00     | 23'883'000.00 | 16'273.38     | 21'077'468.42 |
|                              | Nettoergebnis                                                     | 23'094'461.41 |               | 23'853'200.00 |               | 21'061'195.04 |               |
| 910                          | Steuern                                                           | 21'260.47     | 23'115'721.88 | 29'800.00     | 23'883'000.00 | 16'273.38     | 21'077'468.42 |
|                              | Nettoergebnis                                                     | 23'094'461.41 |               | 23'853'200.00 |               | 21'061'195.04 |               |
| 9100                         | Allgemeine Gemeindesteuern                                        | 10'865.47     | 19'222'975.48 | 20'000.00     | 20'287'000.00 | 4'303.38      | 17'544'560.77 |
|                              | Nettoergebnis                                                     | 19'212'110.01 |               | 20'267'000.00 |               | 17'540'257.39 |               |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 10'865.47     |               | 20'000.00     |               | 4'303.38      |               |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               |               | 14'622'011.94 |               | 15'129'000.00 |               | 14'982'235.09 |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |               | 1'309'599.42  |               | 1'845'000.00  |               | 1'415'658.31  |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |               | 46'824.15     |               | 17'500.00     |               | 35'450.02     |
| 4000.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |               | 109'596.25    |               | 151'200.00    |               | 127'186.55    |
| 4000.50                      | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |               | -1'096'944.35 |               | -792'000.00   |               | -2'436'683.55 |
| 4000.60                      | Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen       |               | -7'407.35     |               | -18'000.00    |               | -12'970.50    |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |               | 2'941'564.76  |               | 2'767'500.00  |               | 2'878'904.06  |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |               | 489'230.63    |               | 337'500.00    |               | 416'931.74    |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  |               | 11'789.23     |               | 32'500.00     |               | 42'408.35     |
| 4001.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |               | 23'198.95     |               | 42'000.00     |               | 30'183.30     |
| 4001.50                      | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |               | -222'019.05   |               | -168'300.00   |               | -469'413.60   |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                                |               | 134'164.01    |               | 150'000.00    |               | 10'388.04     |
| 4008.00                      | Personalsteuern                                                   |               | 113'710.99    |               | 115'000.00    |               | 113'420.90    |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |               | 260'635.50    |               | 369'000.00    |               | 250'911.00    |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                                 | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre               |               | 206'961.30   |              | 45'000.00    |               | -83'268.00   |
| 4010.20                      | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen                  |               |              |              |              |               | 24'048.00    |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen   |               | 167'456.95   |              | 81'200.00    |               | 134'803.70   |
| 4010.50                      | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen  |               |              |              | -19'800.00   |               | -18'610.65   |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr               |               | 64'414.80    |              | 184'500.00   |               | 68'770.80    |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre              |               | 26'097.30    |              | 22'500.00    |               | 16'495.20    |
| 4011.20                      | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen                 |               | 8'076.60     |              |              |               | 3'444.66     |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen  |               | 14'013.45    |              | 5'600.00     |               | 14'674.30    |
| 4011.50                      | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen |               |              |              | -9'900.00    |               | -406.95      |
| 9101                         | Sondersteuern                                                   | 10'395.00     | 3'892'746.40 | 9'800.00     | 3'596'000.00 | 11'970.00     | 3'532'907.65 |
|                              | Nettoergebnis                                                   | 3'882'351.40  |              | 3'586'200.00 |              | 3'520'937.65  |              |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                              | 10'395.00     |              | 9'800.00     |              | 11'970.00     |              |
| 4022.00                      | Grundstückgewinnsteuern                                         |               | 3'844'321.40 |              | 3'550'000.00 |               | 3'486'947.65 |
| 4033.00                      | Hundesteuern                                                    |               | 48'425.00    |              | 46'000.00    |               | 45'960.00    |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung                               | 295'255.76    | 375'896.12   | 260'400.00   | 451'300.00   | 304'975.85    | 445'962.08   |
|                              | Nettoergebnis                                                   | 80'640.36     |              | 190'900.00   |              | 140'986.23    |              |
| 961                          | Zinsen                                                          | 45'296.46     | 80'791.18    | 89'300.00    | 101'900.00   | 138'212.31    | 106'016.52   |
|                              | Nettoergebnis                                                   | 35'494.72     |              | 12'600.00    |              |               | 32'195.79    |
| 9610                         | Zinsen                                                          | 45'296.46     | 80'791.18    | 89'300.00    | 101'900.00   | 138'212.31    | 106'016.52   |
|                              | Nettoergebnis                                                   | 35'494.72     |              | 12'600.00    |              |               | 32'195.79    |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                        |               |              | 400.00       |              | 387.70        |              |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 1'406.92      |              | 2'000.00     |              | 6'546.49      |              |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                                           | 6'023.75      |              | 5'000.00     |              | 14'286.32     |              |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf Steuern                                    | 17'588.90     |              | 45'000.00    |              | 30'914.45     |              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2022           |            | Budget 2022              |            | Rechnung 2021            |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                              |                                                                   | Aufwand                 | Ertrag     | Aufwand                  | Ertrag     | Aufwand                  | Ertrag     |
| 3499.11                      | Vergütungszinsen auf Grundsteuern                                 | 3'604.90                |            | 8'000.00                 |            | 5'315.90                 |            |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 16'671.99               |            | 28'900.00                |            | 80'761.45                |            |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              |                         | 460.15     |                          | 5'000.00   |                          | 6'863.35   |
| 4401.10                      | Zinsen auf Steuerforderungen                                      |                         | 33'446.33  |                          | 45'000.00  |                          | 28'005.49  |
| 4401.11                      | Verzugszinsen Grundsteuern                                        |                         | 262.60     |                          | 2'000.00   |                          | 1'679.70   |
| 4402.00                      | Zinsen Finanzanlagen                                              |                         | 41'295.00  |                          | 40'000.00  |                          | 42'092.41  |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge                                              |                         | 4.10       |                          |            |                          | 0.25       |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                         | 5'323.00   |                          | 9'900.00   |                          | 27'375.32  |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis                  | 242'084.30<br>53'020.64 | 295'104.94 | 171'100.00<br>178'300.00 | 349'400.00 | 166'763.54<br>164'682.02 | 331'445.56 |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis                  | 242'084.30<br>53'020.64 | 295'104.94 | 171'100.00<br>178'300.00 | 349'400.00 | 166'763.54<br>164'682.02 | 331'445.56 |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | 28'316.60               |            | 25'000.00                |            | 28'557.25                |            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                   | 1'818.10                |            | 1'500.00                 |            | 1'832.90                 |            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                     | 2'445.60                |            | 2'000.00                 |            | 2'406.60                 |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 362.10                  |            | 400.00                   |            | 366.15                   |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 317.10                  |            | 400.00                   |            | 342.70                   |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       | 243.70                  |            | 200.00                   |            | 228.85                   |            |
| 3430.00                      | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                                |                         |            |                          |            | 382.65                   |            |
| 3430.40                      | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                    | 105'550.76              |            | 38'000.00                |            | 48'441.84                |            |
| 3431.20                      | Anschaffungen Mobilien, Maschinen                                 | 9'473.85                |            | 4'000.00                 |            | 13'039.40                |            |
| 3431.30                      | Unterhalt Mobilien                                                | 3'281.85                |            | 3'000.00                 |            | 2'921.70                 |            |
| 3431.50                      | Spesenentschädigungen                                             |                         |            |                          |            | 420.00                   |            |
| 3439.00                      | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur           | 38.44                   |            |                          |            |                          |            |
| 3439.10                      | Ver- und Entsorgung                                               | 20'316.85               |            | 14'000.00                |            | 14'810.70                |            |
| 3439.30                      | Sachversicherungsprämien                                          | 2'269.25                |            | 3'500.00                 |            | 3'283.90                 |            |
| 3439.40                      | Dienstleistungen Dritter                                          | 13'950.10               |            | 8'000.00                 |            | 8'028.90                 |            |
| 3439.90                      | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                                   |                         |            | 1'500.00                 |            |                          |            |
| 3900.00                      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 8'900.00                |            | 13'500.00                |            | 6'100.00                 |            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                   | Rechnung 2022       |            | Budget 2022 |                     | Rechnung 2021            |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|-------------|---------------------|--------------------------|--------------|
|                              |                                                                   | Aufwand             | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand                  | Ertrag       |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 44'800.00           |            | 56'100.00   |                     | 35'600.00                |              |
| 4430.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                            |                     | 162'970.75 |             | 211'300.00          |                          | 168'423.35   |
| 4430.01                      | Pachtzinsen Grundstücke                                           |                     | 11'047.00  |             | 11'000.00           |                          | 11'047.00    |
| 4439.00                      | Rückerstattungen Raumnebenkosten                                  |                     | 25'141.60  |             | 30'700.00           |                          | 25'514.26    |
| 4439.10                      | Übrige Rückerstattungen Dritter                                   |                     | 27'562.70  |             | 30'500.00           |                          | 31'125.25    |
| 4920.00                      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           |                     | 54'097.30  |             | 41'900.00           |                          | 27'936.30    |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                     | 14'285.59  |             | 24'000.00           |                          | 67'399.40    |
| 969                          | Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis                             | 7'875.00            | 7'875.00   |             |                     | 8'500.00                 | 8'500.00     |
| 9690                         | Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis                             | 7'875.00            | 7'875.00   |             |                     | 8'500.00                 | 8'500.00     |
| 3440.00                      | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV                               | 7'875.00            |            |             |                     |                          |              |
| 4440.00                      | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                        |                     |            |             |                     |                          | 8'500.00     |
| 97                           | Rückverteilungen Nettoergebnis                                    | 4'257.35            | 4'257.35   | 5'000.00    | 5'000.00            | 1'447.25                 | 1'447.25     |
| 971                          | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis                     | 4'257.35            | 4'257.35   | 5'000.00    | 5'000.00            | 1'447.25                 | 1'447.25     |
| 9710                         | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis                     | 4'257.35            | 4'257.35   | 5'000.00    | 5'000.00            | 1'447.25                 | 1'447.25     |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                                         |                     | 4'257.35   |             | 5'000.00            |                          | 1'447.25     |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis                            | 340.75<br>40'419.83 | 40'760.58  | 20'600.00   | 600.00<br>20'000.00 | 1'685.67<br>2'140'043.59 | 2'141'729.26 |
| 995                          | Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis                   | 340.75              | 340.75     | 600.00      | 600.00              | 1'685.67                 | 1'685.67     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                      | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
|                              |                                                                      | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag       |
| 9951                         | Zweckgebundene Zuwendungen<br>Nettoergebnis                          | 340.75        | 340.75    | 600.00      | 600.00    | 1'685.67      | 1'685.67     |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand | 340.75        |           | 600.00      |           | 1'685.67      |              |
| 4502.00                      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals               |               | 340.75    |             | 600.00    |               | 1'685.67     |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis                                           | 40'419.83     | 40'419.83 | 20'000.00   | 20'000.00 | 2'140'043.59  | 2'140'043.59 |
| 9999                         | Abschluss<br>Nettoergebnis                                           | 40'419.83     | 40'419.83 | 20'000.00   | 20'000.00 | 2'140'043.59  | 2'140'043.59 |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                                    |               |           | 20'000.00   |           |               |              |
| 9001.00                      | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung                                    |               | 40'419.83 |             |           |               | 2'140'043.59 |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 2

#### Bildung Kurz und bündig

Aufgrund der Lieferverzögerung der Holzschnitzelheizung vom letzten Jahr erhöhen sich die Ausgaben im Bereich Bildung.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                                                                                           |
|--------------|---------------|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2170.5040.00 | 213'618.30    | 0.00        | 213'618.30 | Verlagerung der Holzschnitzelheizung-Kosten vom Jahr 2021 ins Jahr 2022 wegen Lieferschwierigkeiten einzelner Komponenten |
| 2170.5060.00 | 0.00          | 90'000.00   | -90'000.00 | Beleuchtung wird im Jahr 2023 ersetzt                                                                                     |
| 2200.6440.00 | 38'700.00     | 0.00        | 38'700.00  | Heilpädagogische Schule (HPS), Rückzahlung Darlehen                                                                       |

# 3

#### Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit schliesst aufgrund der Mehrkosten der Photovoltaikanlage auf dem Fussballgarderobengebäude schlechter ab.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                   |
|--------------|---------------|-------------|------------|-----------------------------------|
| 3410.5060.00 | 221'131.45    | 100'000.00  | 121'131.45 | Mehrkosten der Photovoltaikanlage |

# 4

#### Gesundheit Kurz und bündig

Im Bereich Gesundheit wurde das im Jahr 2021 gewährte Darlehen der Spitex zurückbezahlt, weshalb Mehreinnahmen resultieren.

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz |                                                                   |
|--------------|---------------|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------|
| 4210.6450.00 | 50'000.00     | 0.00        | 50'000.00 | Spitex Bassersdorf-Nürenschorf-Brütten, Rückzahlung Darlehen 2021 |

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**  
**Kurz und bündig**

*Der Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung schliesst gesamthaft wie budgetiert ab.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz  |                                                                                            |
|--------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6150.5060.00 | -48'309.00    | 0.00        | -48'309.00 | <i>Umgliederung Strassentafel-Ersatz von Investitionsrechnung auf Erfolgsrechnung</i>      |
| 6210.5030.00 | 152'690.37    | 100'000.00  | 52'690.37  | <i>Sanierung der Bushaltestelle Chrüzstrasse aufgrund örtlichen Bauarbeiten vorgezogen</i> |

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung**  
**Kurz und bündig**

*Aufgrund der letztjährigen Aufschiebungen der Baustellen entsteht ein schlechterer Abschluss als erwartet. Beim Abwasser-Bereich ergibt sich aus der Umwandlung des Zweckverbands ARA Eich und der verzögerten Umsetzung des Massnahmeplans Hochwasser ein Null-Summen-Spiel.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Differenz   |                                                                                                                          |
|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7101.5030.00 | 659'429.64    | 490'000.00  | 169'429.64  | <i>Verlagerung der Kosten vom Jahr 2021 ins Jahr 2022 wegen Covid-19 und Lieferschwierigkeiten / Material-Mehrkosten</i> |
| 7201.5020.00 | 0.00          | 100'000.00  | -100'000.00 | <i>Massnahmeplan Hochwasser wird ab dem Jahr 2023 umgesetzt</i>                                                          |

## 9

**Finanzen und Steuern**  
**Kurz und bündig**

*Der Mehraufwand im Bereich Finanzen und Steuern ist auf die letztjährige Bauverzögerung der Kanzleistrasse 4/6 zurückzuführen.*

| Konto        | Rechnung 2022 | Budget 2022  | Differenz  |                                                                                                                |
|--------------|---------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9630.7040.00 | 2'481'493.41  | 2'000'000.00 | 481'493.41 | <i>Verlagerung der Umbau-Kosten der Kanzleistrasse 4/6 vom Jahr 2021 ins Jahr 2022 aufgrund eines Rekurses</i> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)  |                                     | Rechnung 2022       |                     | Budget 2022         |                     | Rechnung 2021       |                     |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                 |                                     | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 0                                               | Allgemeine Verwaltung               | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 9'111.20            |
| 1                                               | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 24'800.00           | 24'800.00           | 0.00                | 0.00                | 22'400.00           | 22'400.00           |
| 2                                               | Bildung                             | 280'762.75          | 38'700.00           | 170'000.00          | 0.00                | 1'110'809.83        | 492'817.88          |
| 3                                               | Kultur, Sport und Freizeit          | 221'131.45          | 0.00                | 100'000.00          | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 4                                               | Gesundheit                          | 82'589.00           | 50'000.00           | 82'600.00           | 0.00                | 122'778.95          | 0.00                |
| 5                                               | Soziale Sicherheit                  | 32'177.65           | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 6                                               | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 842'321.47          | 0.00                | 850'000.00          | 0.00                | 1'584'212.63        | 0.00                |
| 7                                               | Umweltschutz und Raumordnung        | 4'885'594.54        | 4'372'297.10        | 615'000.00          | 400'000.00          | 455'559.13          | 537'280.16          |
| 8                                               | Volkswirtschaft                     | 0.00                | 8'000.00            | 0.00                | 0.00                | 20'000.00           | 0.00                |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |                                     | <b>6'369'376.86</b> | <b>4'493'797.10</b> | <b>1'817'600.00</b> | <b>400'000.00</b>   | <b>3'315'760.54</b> | <b>1'061'609.24</b> |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |                                     | <b>0.00</b>         | <b>1'875'579.76</b> | <b>0.00</b>         | <b>1'417'600.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>2'254'151.30</b> |
| <b>Total</b>                                    |                                     | <b>6'369'376.86</b> | <b>6'369'376.86</b> | <b>1'817'600.00</b> | <b>1'817'600.00</b> | <b>3'315'760.54</b> | <b>3'315'760.54</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                     | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                     | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 0                            | ALLGEMEINE VERWALTUNG                                               |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| 02                           | Allgemeine Dienste                                                  |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| 029                          | Verwaltungsliegenschaften, übrige                                   |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| 0290                         | Verwaltungsliegenschaften, übrige                                   |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| 6350.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                    |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| INV00112                     | Werkgebäude, Erstellung Photovoltaik-Anlage                         |               |           |             |           |               | 9'111.20   |
| 1                            | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT                                  | 24'800.00     | 24'800.00 |             |           | 22'400.00     | 22'400.00  |
| 16                           | Verteidigung                                                        | 24'800.00     | 24'800.00 |             |           | 22'400.00     | 22'400.00  |
| 162                          | Zivile Verteidigung                                                 | 24'800.00     | 24'800.00 |             |           | 22'400.00     | 22'400.00  |
| 1620                         | Zivilschutz                                                         | 24'800.00     | 24'800.00 |             |           | 22'400.00     | 22'400.00  |
| 5720.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 24'800.00     |           |             |           | 22'400.00     |            |
| INV00141                     | Zivilschutz, durchlaufende Beiträge (Einnahmen/Ausgaben 2021)       |               |           |             |           | 22'400.00     |            |
| INV00164                     | Zivilschutz, durchlaufende Beiträge (Einnahmen/Ausgaben 2022)       | 24'800.00     |           |             |           |               |            |
| 6720.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden |               | 24'800.00 |             |           |               | 22'400.00  |
| INV00141                     | Zivilschutz, durchlaufende Beiträge (Einnahmen/Ausgaben 2021)       |               |           |             |           |               | 22'400.00  |
| INV00164                     | Zivilschutz, durchlaufende Beiträge (Einnahmen/Ausgaben 2022)       |               | 24'800.00 |             |           |               |            |
| 2                            | BILDUNG                                                             | 280'762.75    | 38'700.00 | 170'000.00  |           | 1'110'809.83  | 492'817.88 |
| 21                           | Obligatorische Schule                                               | 280'762.75    |           | 170'000.00  |           | 617'991.95    |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                        | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 217                          | Schulliegenschaften                                                    | 213'618.30    |           | 90'000.00   |           | 552'434.10    |            |
| 2170                         | Schulliegenschaften                                                    | 213'618.30    |           | 90'000.00   |           | 552'434.10    |            |
| 5040.00                      | Hochbauten                                                             | 213'618.30    |           |             |           | 552'434.10    |            |
| INV00108                     | SH/TH Hatzenbühl, Ersatz Holzschnitzelheizung                          | 213'618.30    |           |             |           | 552'434.10    |            |
| 5060.00                      | Mobilien                                                               |               |           | 90'000.00   |           |               |            |
| INV00153                     | Schulhaus Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung                               |               |           | 90'000.00   |           |               |            |
| 219                          | Obligatorische Schule, Übriges                                         | 67'144.45     |           | 80'000.00   |           | 65'557.85     |            |
| 2194                         | Schulbus                                                               | 67'144.45     |           | 80'000.00   |           | 65'557.85     |            |
| 5060.00                      | Mobilien                                                               | 67'144.45     |           | 80'000.00   |           | 65'557.85     |            |
| INV00128                     | Anschaffung neuer Schulbus 2021                                        |               |           |             |           | 65'557.85     |            |
| INV00155                     | Anschaffung neuer Schulbus 2022                                        | 67'144.45     |           | 80'000.00   |           |               |            |
| 22                           | Sonderschulen                                                          |               | 38'700.00 |             |           | 492'817.88    | 492'817.88 |
| 220                          | Sonderschulen                                                          |               | 38'700.00 |             |           | 492'817.88    | 492'817.88 |
| 2200                         | Sonderschulen                                                          |               | 38'700.00 |             |           | 492'817.88    | 492'817.88 |
| 5440.00                      | Darlehen an öffentliche Unternehmungen                                 |               |           |             |           | 399'700.00    |            |
| INV00160                     | Heilpädagogische Schule HPS, Beteiligung, Umwandlung von Investitionen |               |           |             |           | 399'700.00    |            |
| 5540.00                      | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                           |               |           |             |           | 54'000.00     |            |
| INV00160                     | Heilpädagogische Schule HPS, Beteiligung, Umwandlung von Investitionen |               |           |             |           | 54'000.00     |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                  | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                                  | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 5720.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                |               |           |             |           | 39'117.88     |            |
| INV00162                     | Heilpädagogische Schule HPS, ausserplanmässige Abschreibungen infolge Umwandlung |               |           |             |           | 39'117.88     |            |
| 6440.00                      | Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen                           |               | 38'700.00 |             |           |               |            |
| INV00163                     | Heilpädagogische Schule HPS, Rückzahlung Darlehen                                |               | 38'700.00 |             |           |               |            |
| 6620.00                      | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbänden            |               |           |             |           |               | 453'700.00 |
| INV00161                     | Heilpädagogische Schule HPS, Ausbuchung Investitionen infolge Umwandlung         |               |           |             |           |               | 453'700.00 |
| 6720.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden              |               |           |             |           |               | 39'117.88  |
| INV00161                     | Heilpädagogische Schule HPS, Ausbuchung Investitionen infolge Umwandlung         |               |           |             |           |               | 39'117.88  |
| 3                            | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT                                                       | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 34                           | Sport und Freizeit                                                               | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 341                          | Sport                                                                            | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 3410                         | Sport                                                                            | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 5060.00                      | Mobilien                                                                         | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| INV00154                     | Jugendhaus/Fussballgarderobengebäude Erstellung PV Anlage und Elektrotankstelle  | 221'131.45    |           | 100'000.00  |           |               |            |
| 4                            | GESUNDHEIT                                                                       | 82'589.00     | 50'000.00 | 82'600.00   |           | 122'778.95    |            |
| 41                           | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                                               | 82'589.00     |           | 82'600.00   |           | 72'778.95     |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                        | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                                        | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 412                          | Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                      | 82'589.00     |           | 82'600.00   |           | 72'778.95     |           |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                      | 82'589.00     |           | 82'600.00   |           | 72'778.95     |           |
| 5540.00                      | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                           | 82'589.00     |           | 82'600.00   |           | 72'778.95     |           |
| INV00138                     | KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung Eigenkapital 2021 |               |           |             |           | 72'778.95     |           |
| INV00157                     | KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung Eigenkapital 2022 | 82'589.00     |           | 82'600.00   |           |               |           |
| 42                           | Ambulante Krankenpflege                                                |               | 50'000.00 |             |           | 50'000.00     |           |
| 421                          | Ambulante Krankenpflege                                                |               | 50'000.00 |             |           | 50'000.00     |           |
| 4210                         | Ambulante Krankenpflege                                                |               | 50'000.00 |             |           | 50'000.00     |           |
| 5450.00                      | Darlehen an private Unternehmungen                                     |               |           |             |           | 50'000.00     |           |
| INV00159                     | Darlehen Spitex Bassersdorf-Nürens Dorf-Brütten                        |               |           |             |           | 50'000.00     |           |
| 6450.00                      | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen                     |               | 50'000.00 |             |           |               |           |
| INV00159                     | Darlehen Spitex Bassersdorf-Nürens Dorf-Brütten                        |               | 50'000.00 |             |           |               |           |
| 5                            | SOZIALE SICHERHEIT                                                     | 32'177.65     |           |             |           |               |           |
| 57                           | Sozialhilfe und Asylwesen                                              | 32'177.65     |           |             |           |               |           |
| 573                          | Asylwesen                                                              | 32'177.65     |           |             |           |               |           |
| 5730                         | Asylwesen                                                              | 32'177.65     |           |             |           |               |           |
| 5040.00                      | Hochbauten                                                             | 32'177.65     |           |             |           |               |           |
| INV00171                     | Asylunterkunft, Erweiterung                                            | 32'177.65     |           |             |           |               |           |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                    | Rechnung 2022 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                                                    | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 6                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                                                | 842'321.47    |           | 850'000.00  |           | 1'584'212.63  |           |
| 61                           | Strassenverkehr                                                                    | 689'631.10    |           | 750'000.00  |           | 1'453'237.83  |           |
| 615                          | Gemeindestrassen                                                                   | 689'631.10    |           | 750'000.00  |           | 1'453'237.83  |           |
| 6150                         | Gemeindestrassen                                                                   | 689'631.10    |           | 750'000.00  |           | 1'453'237.83  |           |
| 5010.00                      | Strassen und Verkehrswege                                                          | 737'940.10    |           | 750'000.00  |           | 1'305'517.68  |           |
| INV00101                     | Unterer Chilenzelg, Usseramtstr., Schuelacher, Strassensanierung inkl. Beleuchtung |               |           |             |           | 42'838.35     |           |
| INV00129                     | Bassersdorferstr, Kreisel ink. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr - Sanierung   | 388'079.05    |           |             |           | 1'257'230.78  |           |
| INV00144                     | Neuwiesstrasse, Sanierung inkl. Beleuchtung und Trottoir                           | 1'688.20      |           | 340'000.00  |           |               |           |
| INV00145                     | Breitenloo, Strassensanierung inkl. Beleuchtung                                    | 184'245.90    |           | 260'000.00  |           | 2'496.50      |           |
| INV00146                     | Madlikonerstrasse, Sanierung und Ausbau                                            | 106'133.45    |           | 150'000.00  |           | 2'952.05      |           |
| INV00185                     | Usseramtstrasse, Strassensanierung                                                 | 57'793.50     |           |             |           |               |           |
| 5060.00                      | Mobilien                                                                           | -48'309.00    |           |             |           | 147'720.15    |           |
| INV00028                     | Strassenbezeichnungen Tafelersatz                                                  | -48'309.00    |           |             |           |               |           |
| INV00132                     | Kommunalfahrzeug Ersatz von Hansa inkl. Pflug und Salzstreuer                      |               |           |             |           | 147'720.15    |           |
| 62                           | Öffentlicher Verkehr                                                               | 152'690.37    |           | 100'000.00  |           | 130'974.80    |           |
| 621                          | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                                                  | 152'690.37    |           | 100'000.00  |           | 130'974.80    |           |
| 6210                         | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                                                  | 152'690.37    |           | 100'000.00  |           | 130'974.80    |           |
| 5030.00                      | Übrige Tiefbauten                                                                  | 152'690.37    |           | 100'000.00  |           | 130'974.80    |           |
| INV00104                     | Chrüzstrasse, Bushaltestelle behindertengerechte Anpassungen Richt. ND             |               |           |             |           | 4'113.45      |           |
| INV00129                     | Bassersdorferstr, Kreisel ink. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr - Sanierung   |               |           |             |           | 1'806.15      |           |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                     | Rechnung 2022 |              | Budget 2022 |            | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              |                                                                                     | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  |
| INV00131                     | Bushaltestellen Oberwil - behindertengerechte Neugestaltung                         | 34'679.20     |              |             |            | 125'055.20    |            |
| INV00152                     | Bushaltestelle Birchwil, Richtung Bassersdorf<br>behindertengerechter Ausbau        | 118'011.17    |              | 100'000.00  |            |               |            |
| 7                            | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                                                        | 4'885'594.54  | 4'372'297.10 | 615'000.00  | 400'000.00 | 455'559.13    | 537'280.16 |
| 71                           | Wasserversorgung                                                                    | 659'429.64    | 74'308.44    | 490'000.00  | 200'000.00 | 275'540.63    | 242'930.23 |
| 710                          | Wasserversorgung                                                                    | 659'429.64    | 74'308.44    | 490'000.00  | 200'000.00 | 275'540.63    | 242'930.23 |
| 7101                         | Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                                                        | 659'429.64    | 74'308.44    | 490'000.00  | 200'000.00 | 275'540.63    | 242'930.23 |
| 5030.00                      | Übrige Tiefbauten                                                                   | 659'429.64    |              | 490'000.00  |            | 275'540.63    |            |
| INV00106                     | Wasserverbund Obere Zone, Ersatz Wasserleitung                                      |               |              |             |            | 123'208.96    |            |
| INV00130                     | Bassersdorferstr, Kreisel ink. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr<br>- Ersatz WL | 6'418.85      |              |             |            | 152'331.67    |            |
| INV00147                     | Neuwiesstrasse, Ersatz Wasserleitung                                                | 302'370.28    |              | 140'000.00  |            |               |            |
| INV00148                     | Neuerstellung Wasserleitung Uttenbüel bis Breite                                    | 233'647.83    |              | 200'000.00  |            |               |            |
| INV00149                     | Neuerstellung Ringleitung Oberligweg - Breitweg                                     | 116'992.68    |              | 150'000.00  |            |               |            |
| 6370.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                                        |               | 74'308.44    |             | 200'000.00 |               | 242'930.23 |
| INV00130                     | Bassersdorferstr, Kreisel ink. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr<br>- Ersatz WL |               |              |             |            |               | 13'582.90  |
| INV00133                     | Wasseranschlussgebühren 2021 (Vorjahr INV 124)                                      |               |              |             |            |               | 229'347.33 |
| INV00150                     | Wasseranschlussgebühren 2022                                                        |               | 74'308.44    |             | 200'000.00 |               |            |
| 72                           | Abwasserbeseitigung                                                                 | 4'199'504.10  | 4'297'988.66 | 100'000.00  | 200'000.00 | 162'940.95    | 294'349.93 |
| 720                          | Abwasserbeseitigung                                                                 | 4'199'504.10  | 4'297'988.66 | 100'000.00  | 200'000.00 | 162'940.95    | 294'349.93 |
| 7201                         | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)                                               | 4'199'504.10  | 4'297'988.66 | 100'000.00  | 200'000.00 | 162'940.95    | 294'349.93 |
| 5020.00                      | Wasserbau                                                                           |               |              | 100'000.00  |            | 21'000.00     |            |
| INV00127                     | Massnahmeplan Hochwasser ab 2021                                                    |               |              | 100'000.00  |            | 21'000.00     |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                            | Rechnung 2022 |              | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|-----------|---------------|------------|
|                              |                                                                            | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 5540.00                      | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                               | 2'980'882.66  |              |             |           |               |            |
| INV00186                     | Zweckverband ARA Eich, Beteiligung, Umwandlung von Investitionen           | 2'980'882.66  |              |             |           |               |            |
| 5620.00                      | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                        |               |              |             |           | 141'940.95    |            |
| INV00135                     | ARA Eich, Investitionen 2021 (Vorjahr INV 126)                             |               |              |             |           | 141'940.95    |            |
| 5740.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen           | 1'218'621.44  |              |             |           |               |            |
| INV00188                     | Zweckverband ARA Eich, ausserplanmässige Abschreibungen infolge Umwandlung | 1'218'621.44  |              |             |           |               |            |
| 6370.00                      | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                               |               | 98'484.56    | 200'000.00  |           |               | 294'349.93 |
| INV00134                     | Abwasseranschlussgebühren 2021 (Vorjahr INV 125)                           |               |              |             |           |               | 294'349.93 |
| INV00151                     | Abwasseranschlussgebühren 2022                                             |               | 98'484.56    | 200'000.00  |           |               |            |
| 6640.00                      | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen        |               | 2'980'882.66 |             |           |               |            |
| INV00187                     | Zweckverband ARA Eich, Ausbuchung Investitionen infolge Umwandlung         |               | 2'980'882.66 |             |           |               |            |
| 6740.00                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen         |               | 1'218'621.44 |             |           |               |            |
| INV00187                     | Zweckverband ARA Eich, Ausbuchung Investitionen infolge Umwandlung         |               | 1'218'621.44 |             |           |               |            |
| 79                           | Raumordnung                                                                | 26'660.80     |              | 25'000.00   |           | 17'077.55     |            |
| 790                          | Raumordnung                                                                | 26'660.80     |              | 25'000.00   |           | 17'077.55     |            |
| 7900                         | Raumordnung                                                                | 26'660.80     |              | 25'000.00   |           | 17'077.55     |            |
| 5290.00                      | Übrige immaterielle Anlagen                                                | 26'660.80     |              | 25'000.00   |           | 17'077.55     |            |
| INV00018                     | Ortsplanung, Revision (Fortsetzung INV 115)                                |               |              |             |           | 12'628.60     |            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2022 |              | Budget 2022 |              | Rechnung 2021 |              |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|                              |                                                      | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| INV00115                     | Ortsplan, Revision (Fortsetzung von INV 18)          | 26'660.80     |              | 25'000.00   |              | 4'448.95      |              |
| 8                            | VOLKSWIRTSCHAFT                                      |               | 8'000.00     |             |              | 20'000.00     |              |
| 85                           | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 8'000.00     |             |              | 20'000.00     |              |
| 850                          | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 8'000.00     |             |              | 20'000.00     |              |
| 8500                         | Industrie, Gewerbe, Handel                           |               | 8'000.00     |             |              | 20'000.00     |              |
| 5450.00                      | Darlehen an private Unternehmungen                   |               |              |             |              | 20'000.00     |              |
| INV00156                     | Darlehen an private Unternehmungen (Corona Nothilfe) |               |              |             |              | 20'000.00     |              |
| 6450.00                      | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen   |               | 8'000.00     |             |              |               |              |
| INV00156                     | Darlehen an private Unternehmungen (Corona Nothilfe) |               | 8'000.00     |             |              |               |              |
| 9                            | FINANZEN UND STEUERN                                 | 4'493'797.10  | 6'369'376.86 | 400'000.00  | 1'817'600.00 | 1'554'427.12  | 3'808'578.42 |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten                             | 4'493'797.10  | 6'369'376.86 | 400'000.00  | 1'817'600.00 | 1'554'427.12  | 3'808'578.42 |
| 999                          | Abschluss                                            | 4'493'797.10  | 6'369'376.86 | 400'000.00  | 1'817'600.00 | 1'554'427.12  | 3'808'578.42 |
| 9999                         | Abschluss                                            | 4'493'797.10  | 6'369'376.86 | 400'000.00  | 1'817'600.00 | 1'554'427.12  | 3'808'578.42 |
| 5900.00                      | Passivierte Einnahmen                                | 4'493'797.10  |              | 400'000.00  |              | 1'554'427.12  |              |
| 6900.00                      | Aktivierte Ausgaben                                  |               | 6'369'376.86 |             | 1'817'600.00 |               | 3'808'578.42 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Rechnung 2022       |                     | Budget 2022         |                     | Rechnung 2021     |                   |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                          | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben          | Einnahmen         |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 2'481'493.41        | 0.00                | 2'000'000.00        | 0.00                | 522'794.10        | 0.00              |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              | 0.00              |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                        | <b>2'481'493.41</b> | <b>0.00</b>         | <b>2'000'000.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>522'794.10</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>          | <b>0.00</b>         | <b>2'481'493.41</b> | <b>0.00</b>         | <b>2'000'000.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>522'794.10</b> |
| <b>Total</b>                                             | <b>2'481'493.41</b> | <b>2'481'493.41</b> | <b>2'000'000.00</b> | <b>2'000'000.00</b> | <b>522'794.10</b> | <b>522'794.10</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                      | Rechnung 2022 |              | Budget 2022  |              | Rechnung 2021 |            |
|------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|
|                              |                                      | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 9                            | FINANZEN UND STEUERN                 | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung    | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens   | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens   | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| 7040.00                      | Investitionen in Gebäude             | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| INV00026                     | Kanzleistrasse 4/6, Umbau/Erneuerung | 2'481'493.41  |              | 2'000'000.00 |              | 522'794.10    |            |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten             |               | 2'481'493.41 |              | 2'000'000.00 |               | 522'794.10 |
| 999                          | Abschluss                            |               | 2'481'493.41 |              | 2'000'000.00 |               | 522'794.10 |
| 9999                         | Abschluss                            |               | 2'481'493.41 |              | 2'000'000.00 |               | 522'794.10 |
| 7990.00                      | Abgang Sachanlagen FV                | 0.00          |              | 0.00         |              | 0.00          |            |
| 8990.00                      | Zugang Sachanlagen FV                |               | 2'481'493.41 |              | 2'000'000.00 |               | 522'794.10 |

## Bilanz

| Aktiven     |                                                                     | 01.01.2022           | 31.12.2022           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                      | <b>67'216'334.17</b> | <b>64'738'496.34</b> |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen (FV)</b>                                          | <b>29'374'181.81</b> | <b>27'979'047.07</b> |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                 | <b>10'823'199.52</b> | <b>5'397'767.86</b>  |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                        | <b>16'668.85</b>     | <b>8'131.45</b>      |
| 1000.00     | Hauptkasse                                                          | 15'869.85            | 7'448.95             |
| 1000.10     | Kasse Bibliothek                                                    | 799.00               | 682.50               |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>                                                         | <b>4'510'196.46</b>  | <b>1'627'248.05</b>  |
| 1001.00     | Postcheck CH50 0900 0000 8002 4604 5                                | 4'510'196.46         | 1'627'248.05         |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>                                                         | <b>6'296'334.21</b>  | <b>3'760'748.79</b>  |
| 1002.00     | ZKB Kontokorrent                                                    | 1'875'424.57         | 802'619.40           |
| 1002.01     | Raiffeisen                                                          | 1'622'429.64         | 164'372.40           |
| 1002.03     | Raiffeisen Firmen Sparkonto                                         | 2'798'480.00         | 2'793'756.99         |
| <b>1004</b> | <b>Debit- und Kreditkarten</b>                                      |                      | <b>1'639.57</b>      |
| 1004.01     | Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Online                             |                      | 1'639.57             |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                                  | <b>5'398'246.11</b>  | <b>6'415'306.22</b>  |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>1'178'251.80</b>  | <b>1'111'303.40</b>  |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto                                             | 986'656.20           | 956'793.10           |
| 1010.01     | Forderungen (manuelle Sollstellung)                                 | 100'459.49           | 84'665.55            |
| 1010.02     | Forderungen Sammelkonto (alt FD)                                    | 12'346.45            |                      |
| 1010.05     | Offene Rückforderungen Zusatzleistungen                             | 59'735.10            | 54'782.00            |
| 1010.06     | Zahlungsausgleich Verlustscheine                                    | -150.00              | -1'000.00            |
| 1010.07     | Restanzen Betreibungskosten Steuern                                 | 4'047.40             | 1'609.50             |
| 1010.10     | Forderungen Verrechnungssteuer                                      | 15'157.16            | 14'453.25            |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                    | <b>36'440.96</b>     | <b>24'816.06</b>     |
| 1011.10     | Kontokorrent mit ZPG                                                | 1'324.25             | 1'391.35             |

|             |                                                          |                     |                     |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1011.20     | Kontokorrent Plattform Glattal                           | 35'116.71           | 23'424.71           |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                 | <b>2'974'332.64</b> | <b>3'756'422.50</b> |
| 1012.00     | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                   | 2'931'674.30        | 3'742'927.77        |
| 1012.02     | Restanzen Nachsteuern + Bussen                           | 42'658.34           | 13'494.73           |
| <b>1014</b> | <b>Transferforderungen</b>                               | <b>841'649.35</b>   | <b>1'069'064.50</b> |
| 1014.30     | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 841'649.35          | 1'069'064.50        |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>         | <b>141'461.30</b>   | <b>142'011.05</b>   |
| 1015.42     | Zahlungsausgleichskonto (alt FD)                         | -549.75             |                     |
| 1015.51     | Abrechnungskonto Diverses                                | 142'011.05          | 142'011.05          |
| <b>1016</b> | <b>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</b>     | <b>500.00</b>       | <b>5'780.00</b>     |
| 1016.00     | Vorschüsse an Schule für Klassenlager                    | 500.00              | 5'780.00            |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                | <b>225'610.06</b>   | <b>305'908.71</b>   |
| 1019.00     | Mietzinsdepots Sozialhilfe                               | 1'600.00            | 1'600.00            |
| 1019.10     | Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt                  | -25'077.02          | 208'455.28          |
| 1019.28     | Abrechnungskonto Mwst Vorsteuer                          | 15'290.30           | 38'693.75           |
| 1019.91     | Guthaben Steuerablieferungen                             | 233'796.78          | 57'159.68           |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                 | <b>292'507.31</b>   | <b>832'125.71</b>   |
| <b>1040</b> | <b>Aktive RA Personalaufwand</b>                         | <b>4'075.95</b>     | <b>409.75</b>       |
| 1040.00     | Aktive RA Personalaufwand                                | 4'075.95            | 409.75              |
| <b>1041</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       | <b>32'401.65</b>    | <b>38'544.10</b>    |
| 1041.00     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand              | 32'401.65           | 38'544.10           |
| <b>1043</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>           | <b>142'900.42</b>   | <b>728'445.30</b>   |
| 1043.00     | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung                  | 142'900.42          | 728'445.30          |
| <b>1044</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>              | <b>4'117.06</b>     | <b>3'894.25</b>     |
| 1044.00     | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag                     | 4'117.06            | 3'894.25            |
| <b>1045</b> | <b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>            | <b>64'162.98</b>    | <b>60'832.31</b>    |
| 1045.00     | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag                   | 64'162.98           | 60'832.31           |
| <b>1046</b> | <b>Aktive RA Investitionsrechnung</b>                    | <b>44'849.25</b>    |                     |
| 1046.00     | Aktive RA Investitionsrechnung                           | 44'849.25           |                     |

|             |                                                      |                      |                      |
|-------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>107</b>  | <b>Langfristige Finanzanlagen</b>                    | <b>105'238.00</b>    | <b>97'363.00</b>     |
| <b>1070</b> | <b>Aktien und Anteilscheine</b>                      | <b>105'238.00</b>    | <b>97'363.00</b>     |
| 1070.00     | Aktien                                               | 105'238.00           | 97'363.00            |
| <b>108</b>  | <b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b> | <b>12'754'990.87</b> | <b>15'236'484.28</b> |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                | <b>6'047'320.00</b>  | <b>6'047'320.00</b>  |
| 1080.00     | Grundstücke FV                                       | 6'047'320.00         | 6'047'320.00         |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>                                    | <b>5'949'800.00</b>  | <b>5'949'800.00</b>  |
| 1084.00     | Gebäude FV                                           | 4'713'700.00         | 4'713'700.00         |
| 1084.10     | Grundeigentumsanteile FV                             | 1'236'100.00         | 1'236'100.00         |
| <b>1087</b> | <b>Anlagen im Bau FV</b>                             | <b>757'870.87</b>    | <b>3'239'364.28</b>  |
| 1087.00     | Anlagen im Bau FV                                    | 757'870.87           | 3'239'364.28         |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>                      | <b>37'842'152.36</b> | <b>36'759'449.27</b> |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>               | <b>20'293'531.84</b> | <b>20'461'562.69</b> |
| <b>1400</b> | <b>Grundstücke VV</b>                                | <b>363'863.00</b>    | <b>363'863.00</b>    |
| 1400.00     | Grundstücke allgemeiner Haushalt                     | 363'863.00           | 363'863.00           |
| <b>1401</b> | <b>Strassen und Verkehrswege</b>                     | <b>5'327'349.83</b>  | <b>5'209'331.54</b>  |
| 1401.00     | Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt       | 11'875'049.00        | 12'165'428.35        |
| 1401.09     | WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt    | -6'547'699.17        | -6'956'096.81        |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>                                     | <b>47'104.12</b>     | <b>40'407.76</b>     |
| 1402.00     | Wasserbau allgemeiner Haushalt                       | 329'425.70           | 329'425.70           |
| 1402.09     | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt                    | -282'321.58          | -289'017.94          |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                             | <b>-2'504'123.13</b> | <b>-2'307'773.97</b> |
| 1403.00     | Tiefbauten allgemeiner Haushalt                      | 280'084.99           | 439'819.39           |
| 1403.09     | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt                   | -127'188.40          | -139'723.98          |
| 1403.10     | Übrige Tiefbauten, EWB                               | -4'814'061.73        | -4'986'854.73        |
| 1403.19     | WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe               | 2'157'042.01         | 2'378'985.35         |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                                    | <b>13'930'822.15</b> | <b>13'454'507.23</b> |
| 1404.00     | Hochbauten allgemeiner Haushalt                      | 41'044'474.82        | 41'810'527.22        |
| 1404.09     | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt                   | -27'113'652.67       | -28'356'019.99       |

|             |                                                                   |                      |                      |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1405</b> | <b>Waldungen</b>                                                  | <b>8'317.12</b>      | <b>7'393.00</b>      |
| 1405.00     | Waldungen allgemeiner Haushalt                                    | 36'965.00            | 36'965.00            |
| 1405.09     | WB Waldungen allgemeiner Haushalt                                 | -28'647.88           | -29'572.00           |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                                                | <b>571'935.99</b>    | <b>631'656.78</b>    |
| 1406.00     | Mobilien allgemeiner Haushalt                                     | 1'830'474.71         | 2'062'588.16         |
| 1406.09     | WB Mobilien allgemeiner Haushalt                                  | -1'396'675.83        | -1'523'022.78        |
| 1406.10     | Mobilien, EWB                                                     | 415'842.90           | 415'842.90           |
| 1406.19     | WB Mobilien, EWB                                                  | -277'705.79          | -323'751.50          |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                          | <b>2'435'667.35</b>  | <b>3'023'210.71</b>  |
| 1407.00     | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                               | 2'149'804.23         | 2'077'917.95         |
| 1407.10     | Anlagen im Bau Eigenwirtschaftlichkeitsbetriebe                   | 285'863.12           | 945'292.76           |
| <b>1409</b> | <b>Übrige Sachanlagen</b>                                         | <b>112'595.41</b>    | <b>38'966.64</b>     |
| 1409.00     | Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt                           | 1'787'967.78         | 1'787'967.78         |
| 1409.09     | WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt                        | -1'675'372.37        | -1'749'001.14        |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                       | <b>168'185.33</b>    | <b>170'584.68</b>    |
| <b>1427</b> | <b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>                       | <b>63'999.85</b>     | <b>90'660.65</b>     |
| 1427.00     | Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt         | 63'999.85            | 90'660.65            |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                                | <b>104'185.48</b>    | <b>79'924.03</b>     |
| 1429.00     | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt (Raumplanung)    | 621'094.65           | 621'094.65           |
| 1429.09     | WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt               | -517'742.49          | -541'837.28          |
| 1429.10     | Übrige immaterielle Anlagen, EWB                                  | 332'392.10           | 332'392.10           |
| 1429.19     | WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe           | -331'558.78          | -331'725.44          |
| <b>144</b>  | <b>Darlehen</b>                                                   | <b>2'469'700.00</b>  | <b>2'373'000.00</b>  |
| <b>1444</b> | <b>Darlehen an öffentliche Unternehmungen</b>                     | <b>2'399'700.00</b>  | <b>2'361'000.00</b>  |
| 1444.00     | Darlehen Gemeindegut an GZB u.a.                                  | 2'399'700.00         | 2'361'000.00         |
| <b>1445</b> | <b>Darlehen an private Unternehmungen</b>                         | <b>70'000.00</b>     | <b>12'000.00</b>     |
| 1445.00     | Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt           | 70'000.00            | 12'000.00            |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                             | <b>10'213'193.05</b> | <b>13'329'685.76</b> |
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>               | <b>10'199'193.05</b> | <b>13'315'685.76</b> |
| 1454.00     | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt | 10'505'065.75        | 10'587'654.75        |

|             |                                                                                 |                     |                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| 1454.09     | WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt            | -305'872.70         | -252'851.65       |
| 1454.10     | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen, EWB                               |                     | 2'980'882.66      |
| <b>1455</b> | <b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>                                 | <b>14'000.00</b>    | <b>14'000.00</b>  |
| 1455.00     | Beteiligungen an privaten Unternehmungen allg. Haushalt                         | 14'000.00           | 14'000.00         |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                                                     | <b>4'697'542.14</b> | <b>424'616.14</b> |
| <b>1462</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>                      | <b>498'038.04</b>   | <b>424'616.14</b> |
| 1462.00     | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt        | 1'734'156.64        | 1'695'038.76      |
| 1462.09     | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt     | -1'399'485.48       | -1'407'189.47     |
| 1462.10     | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände, EWB                        | 1'236'053.25        | 1'236'053.25      |
| 1462.19     | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe | -1'072'686.37       | -1'099'286.40     |
| <b>1464</b> | <b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>                       | <b>4'199'504.10</b> |                   |
| 1464.10     | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen, EWB                         | 9'412'237.32        |                   |
| 1464.19     | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen, EWB                      | -5'212'733.22       |                   |

## Bilanz

| Passiven    |                                                                              | 01.01.2022            | 31.12.2022            |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                              | <b>-67'216'334.17</b> | <b>-64'738'496.34</b> |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                          | <b>-13'218'420.30</b> | <b>-12'057'798.75</b> |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>-11'872'103.75</b> | <b>-10'857'548.60</b> |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>-6'179'216.04</b>  | <b>-2'745'042.14</b>  |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto                                                       | -6'110'459.84         | -2'740'407.69         |
| 2000.08     | Kreditoren (ohne VRSG)                                                       | -60'791.00            |                       |
| 2000.12     | Kranken- und Unfallversicherungen                                            | -7'163.10             | -4'531.65             |
| 2000.13     | Quellensteuer Personal                                                       | -802.10               | -102.80               |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                             | <b>-73'019.15</b>     | <b>-217'112.22</b>    |
| 2001.12     | Kontokorrent ZV ARA Eich                                                     |                       | -159'430.97           |
| 2001.13     | Kontokorrent ZV Forstrevier Hardwald und Umgebung                            | -73'019.15            | -57'681.25            |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                                               | <b>-875'035.38</b>    | <b>-2'679'056.71</b>  |
| 2002.00     | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern                              | -875'035.38           | -2'592'387.21         |
| 2002.10     | Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern                                  |                       | -86'669.50            |
| <b>2004</b> | <b>Transferverbindlichkeiten</b>                                             |                       | <b>-748'618.20</b>    |
| 2004.00     | Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung                                    |                       | -748'618.20           |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>                             | <b>-711'608.33</b>    | <b>-829'100.18</b>    |
| 2005.19     | Debitoren Steuern                                                            | -522'739.20           | -821'701.40           |
| 2005.42     | Vorauszahlungen FIS-ESR-Eingänge                                             | -31'288.95            | -31'110.70            |
| 2005.44     | Abrechnungskonto Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Kasse                      | 1'340.65              |                       |
| 2005.51     | Tutoris-Konti                                                                | -3'388.58             | 23'711.92             |
| 2005.55     | Rückerstattung Bevorschussung Soziales (leere ES)                            | -155'532.25           |                       |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                                             | <b>-4'032'937.15</b>  | <b>-3'638'619.15</b>  |
| 2006.10     | Depots für Grundstückgewinnsteuern                                           | -3'607'300.60         | -3'336'202.60         |
| 2006.30     | Baudepositum A                                                               | -425'636.55           | -302'416.55           |

|             |                                                                                                            |                       |                       |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>2009</b> | <b>Übrige laufende Verbindlichkeiten</b>                                                                   | <b>-287.70</b>        |                       |
| 2009.60     | Übrige laufende Verpflichtungen                                                                            | -287.70               |                       |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                                                                  | <b>-293'533.79</b>    | <b>-305'686.42</b>    |
| <b>2040</b> | <b>Passive RA Personalaufwand</b>                                                                          | <b>-34'852.95</b>     |                       |
| 2040.00     | Passive RA Personalaufwand                                                                                 | -34'852.95            |                       |
| <b>2041</b> | <b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                                                        | <b>-2'000.00</b>      | <b>-3'603.65</b>      |
| 2041.00     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                                                               | -2'000.00             | -3'603.65             |
| <b>2043</b> | <b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>                                                            | <b>-241'942.32</b>    | <b>-298'843.10</b>    |
| 2043.00     | Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung                                                                   | -241'942.32           | -298'843.10           |
| <b>2045</b> | <b>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                                                             | <b>-14'738.52</b>     | <b>-3'239.67</b>      |
| 2045.00     | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag                                                                    | -14'738.52            | -3'239.67             |
| <b>205</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                                                         | <b>-515'870.76</b>    | <b>-357'992.48</b>    |
| <b>2050</b> | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>                                        | <b>-176'658.76</b>    | <b>-163'780.48</b>    |
| 2050.00     | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals                                               | -176'658.76           | -163'780.48           |
| <b>2055</b> | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>                                     | <b>-339'212.00</b>    | <b>-194'212.00</b>    |
| 2055.00     | Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit                                            | -339'212.00           | -194'212.00           |
| <b>209</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>                                                   | <b>-536'912.00</b>    | <b>-536'571.25</b>    |
| <b>2091</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>                                                   | <b>-536'912.00</b>    | <b>-536'571.25</b>    |
| 2091.00     | Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                                                                   | -232'669.15           | -232'669.15           |
| <b>2092</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital</b> | <b>-304'242.85</b>    | <b>-303'902.10</b>    |
| 2092.00     | Stiftungsgut Legat                                                                                         | -304'242.85           | -303'902.10           |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                                                        | <b>-53'997'913.87</b> | <b>-52'680'697.59</b> |
| <b>290</b>  | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                                                               | <b>-4'448'433.31</b>  | <b>-3'171'636.86</b>  |
| <b>2900</b> | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                                                               | <b>-4'448'433.31</b>  | <b>-3'171'636.86</b>  |
| 2900.10     | Spezialfinanzierung Wasserwerk                                                                             | -1'684'440.73         | -1'710'864.48         |
| 2900.20     | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung                                                                    | -969'804.57           | 200'255.86            |
| 2900.30     | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft                                                                       | -1'794'188.01         | -1'661'028.24         |

|             |                                           |                       |                       |
|-------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>       | <b>-49'549'480.56</b> | <b>-49'509'060.73</b> |
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>                     | <b>2'140'043.59</b>   | <b>40'419.83</b>      |
| 2990.00     | Jahresergebnis                            | 2'140'043.59          | 40'419.83             |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> | <b>-51'689'524.15</b> | <b>-49'549'480.56</b> |
| 2999.00     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        | -51'689'524.15        | -49'549'480.56        |