



Politische Gemeinde Russikon 8332 Russikon

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	15. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	21. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27. April 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Juni 2023
Veröffentlichung	26. Mai 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderates	5
2 Anträge und Beschlüsse	7
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10
4 Vollständigkeitserklärung	12
 Jahresrechnung - Finanzbericht	 13
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	45
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	46

	Seite
Leasingverträge	47
Rückstellungsspiegel	48
Eigenkapitalnachweis	50
Sonderrechnungen	51
Haushaltsgleichgewicht	52
Finanzkennzahlen	54
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	55

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	56
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	57
12 Erfolgsrechnung	61
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	95
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	98
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	104
16 Bilanz	106
Anhang Konsortialbuchhaltung	115

Kontakt

Gemeindeverwaltung Russikon
Kirchgasse 4
8332 Russikon

Finanzvorstand: Raphael Alder
Finanzverwalterin: Hedwig Roos
Telefon 043 355 61 21
E-Mail hedwig.roos@russikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates gibt unter anderem einen Überblick über die finanzielle Lage der Gemeinde, erläutert die wesentlichen Ereignisse mit Einfluss auf die Jahresrechnung und begründet wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget.

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 28'486'728.55 und einem Ertrag von CHF 31'684'716.43 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'197'987.88 ab. Budgetiert wurde für das Jahr 2022 ein Ertragsüberschuss von CHF 26'500.00.

Im Jahr 2022 wurden Investitionen ins Verwaltungsvermögen im Betrage von CHF 5'595'483.03 getätigt. Im gleichen Zeitraum beliefen sich die Einnahmen in der Investitionsrechnung auf CHF 775'581.96. Die Nettoinvestitionen betrugen somit gesamthaft CHF 4'819'901.07. Geplant waren Nettoinvestitionen von CHF 8'882'000.

Im Finanzvermögen betrugen die Ausgaben CHF 12'917.60 und die Einnahmen CHF 10'000.

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2022 CHF 46'946'001.56 Die flüssigen Mittel beliefen sich per 31. Dezember 2022 auf CHF 10'889'740.32.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Budgets für das Jahr 2022 befand sich die Welt und mit ihr die Schweiz im zweiten Jahr der Covid-19-Pandemie. Zu diesem Zeitpunkt zeigten der Jahresabschluss 2020 und die ersten acht Monate des Jahres 2021, dass die Covid-19-Pandemie keinen Einfluss auf die Steuereinnahmen der Gemeinde Russikon hatte. Auch sonst waren die wirtschaftlichen Aussichten zu diesem Zeitpunkt wieder besser und es war nicht mehr davon auszugehen, dass bei weiteren Pandemiewellen nochmals solch tiefgreifende Eindämmungsmassnahmen wie zu Beginn der Pandemie ergriffen würden. Deshalb wurde das Budget 2022 ohne Sondereinflüsse und ausgehend von einem ordentlichen Geschäftsgang erstellt. Am 16. Februar 2022 hob der Bundesrat die schweizweiten Massnahmen gegen die Covid-19-Pandemie grösstenteils auf. Der Rückkehr zur Normalität schien nichts mehr im Wege zu stehen. Doch dann, am 24. Februar 2022, startete Russland den Angriffskrieg auf die Ukraine. Millionen von Menschen waren zur Flucht gezwungen. Als Folge der Fluchtbewegung in die Schweiz wurde der Schutzstatus S eingeführt. Der Kanton erhöhte die für die Gemeinden geltende Aufnahmequote für Asylsuchende per 19. April 2022 von 0.5 auf 0.9 Prozent pro tausend Einwohner. Als weitere Folge des Krieges in der Ukraine und der Covid-19-Pandemie entstanden Lieferengpässe und Preissteigerungen bei wichtigen Rohstoffen, Öl und Gas, bei Baumaterialien und Lebensmitteln. Die durchschnittliche Jahreststeuerung betrug im Jahr 2022 +2,8 %.

Trotz des schwierigen, instabilen wirtschaftlichen Umfelds, schliesst die Jahresrechnung der Gemeinde Russikon mit einem sehr guten Ergebnis ab. Statt der budgetierten schwarzen Null wurde ein Ertragsüberschuss von fast CHF 3.2 Mio. erzielt. Die hauptsächlichen Gründe für den unerwartet guten Abschluss sind einmal mehr auf die Steuereinnahmen zurückzuführen. Diesmal konnten insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern fast CHF 2.7 Mio. mehr Einnahmen verbucht werden, als im Budget vorgesehen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung

Das gegenüber dem Budget um CHF 3.2 Mio. bessere Ergebnis ist überwiegend auf Mehreinnahmen von CHF 3.7 Mio. im Bereich Steuern zurück zu führen.

Der betriebliche Aufwand steigt um CHF 1.6 Mio. von CHF 25.8 Mio. auf CHF 27.4 Mio. Diese Aufwandszunahme ist zum einen damit begründet, dass der Transferaufwand um TCHF 768 steigt. Darin enthalten ist eine Zunahme von TCHF 502 für die Pflegefinanzierung für Alters- und Pflegeheime und für die ambulante Krankenpflege. Weitere rund TCHF 229 entfallen auf das Asylwesen. Zum anderen fällt der Abschreibungsaufwand wegen ausserplanmässiger Abschreibungen auf der Liegenschaft Schulweg 1 um TCHF 434 höher aus.

Der Zunahme beim Transferaufwand steht die Zunahme beim Transferertrag gegenüber. Die Zunahme beim Transferertrag fällt mit TCHF 776 leicht höher aus als die Zunahme beim Transferaufwand. Und sie ist mit TCH 744 hauptsächlich auf Mehreinnahmen bei der wirtschaftlichen Hilfe (TCHF 328) und beim Asylwesen (TCHF 416) zurückzuführen.

Die Mehreinnahmen von CHF 3.7 Mio. bei den Steuern setzen sich zusammen aus Mehreinnahmen von TCHF 546 bei den Steuern aus dem Rechnungsjahr, Mehreinnahmen von TCHF 504 bei den Steuern aus Vorjahren und übrigen Steuern sowie Mehreinnahmen von rund CHF 2.7 bei den Grundstückgewinnsteuern.

Die weiteren Abweichungen sind den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung zu entnehmen.

Investitionsrechnung

Von den geplanten Nettoinvestitionen von rund CHF 8.9 Mio. konnten netto CHF 4.8 Mio. realisiert werden. Die nicht realisierten Investitionsvorhaben von rund CHF 4.0 Mio. sind teilweise das Resultat von Verzögerungen und wurden in die kommenden Jahre verschoben.

Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Russikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Russikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	28'486'728.55
	Gesamtertrag	CHF	31'684'716.43
	Ertragsüberschuss	CHF	3'197'987.88
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'595'483.03
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	775'581.96
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	4'819'901.07
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'917.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	10'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'917.60
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	46'946'001.56

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 31'846'203.35 .

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Russikon zu genehmigen.

8332 Russikon, 21.03.2023
Gemeinderat Russikon

Gemeindepräsident
Philip Hirsiger

Substitutin
Miriam Labhart

M. Labhart

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	28'486'728.55
	Gesamtertrag	CHF	31'684'716.43
	Ertragsüberschuss	CHF	3'197'987.88
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'595'483.03
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	775'581.96
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	4'819'901.07
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'917.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	10'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'917.60
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	46'946'001.56

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 31'846'203.35.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Russikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:
- Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde schliesst um CHF 3'171'487.88 gegenüber dem Budget 2022 besser ab. Hauptsächlich dazu beigetragen haben Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern im Betrag von CHF 2'681'472.40. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 98% (Budget 2022: 10%).
 - Die Jahresrechnung 2022 weist per 31. Dezember 2022 flüssige Mittel im Betrag von 10'889'740.32 auf. Neu weist die Bilanz zusätzlich eine Festgeldanlage im Betrag von CHF 5'000'000.00 aus.
 - Von den geplanten Investitionsausgaben im Betrag von CHF 9'547'000.00 wurden CHF 5'595'483.03 ausgegeben. Dies entspricht einem Umsetzungsgrad von 58.6 %. Der von der RPK empfohlene Umsetzungsgrad von 60 % wurde beinahe erreicht.
 - Das Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner hat trotz Investitionen im Umfang von ca. 6 Millionen Franken nur um 64 Franken abgenommen und beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 4'417.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Russikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

8332 Russikon, 27.04.2023
Rechnungsprüfungskommission Russikon

Präsident
Stefan Mathys

Aktuar
René Hildenbrand

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Russikon am 12.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

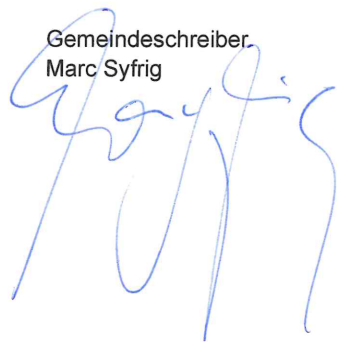
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	28'486'728.55
	Gesamtertrag	CHF	31'684'716.43
	Ertragsüberschuss	CHF	3'197'987.88
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'595'483.03
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	775'581.96
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	4'819'901.07
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'917.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	10'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	2'917.60
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	46'946'001.56

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 31'846'203.35 .

8332 Russikon, 12.06.2023
Gemeinderat Russikon



Gemeindepräsident
Philip Hirsiger



Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2022

der politischen Gemeinde Russikon

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

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft 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 die Vorsteherschaft 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 Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. 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.

Thalwil,
13.03.2023

GemeindeFinanzen.ch GmbH


Nataly Stauber

Leitende Revisorin

Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. Fachausweis


Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2022:

Bilanzsumme:	CHF	46'946'001.56
Bilanzüberschuss:	CHF	31'846'203.35
Jahresergebnis:	CHF	3'197'987.88



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand und die Finanzverwalterin 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.

8332 Russikon, 03.03.2023
Gemeindeverwaltung Russikon



Finanzvorstand
Raphael Alder



Finanzverwalterin
Hedwig Roos

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	3'197'987.88	26'500.00	3'197'987.88	26'500.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	222'704.98	106'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-28'922.35	-36'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'359'368.32	786'000.00	1'224'007.11	632'300.00	135'361.21	153'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	222'904.98	106'600.00	200.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-32'706.70	-52'100.00	-3'784.35	-16'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'747'554.48	867'000.00	4'418'410.64	642'800.00	329'143.84	224'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'819'901.07	-8'882'000.00	-4'805'464.12	-7'725'000.00	-14'436.95	-1'157'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-72'346.59	-8'015'000.00	-387'053.48	-7'082'200.00	314'706.89	-932'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	98%	10%	92%	8%	2280%	19%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	3'969.63	59'100.00	145'079.96	0.00	0.00	0.00	73'655.39	47'500.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	-6'700.00	-28'922.35	-29'400.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'069.00	7'700.00	15'242.21	29'400.00	1'673.00	1'700.00	110'377.00	114'900.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	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	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		12'038.63	66'800.00	160'322.17	22'700.00	-27'249.35	-27'700.00	184'032.39	162'400.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	27'223.70	0.00	-82'374.05	-1'065'000.00	0.00	0.00	40'713.40	-92'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		39'262.33	66'800.00	77'948.12	-1'042'300.00	-27'249.35	-27'700.00	224'745.79	70'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		n.v.	n.v.	195%	2%	n.v.	n.v.	n.v.	177%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	5'083'011.75	4'920'200.00	4'740'117.63
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'380'331.81	5'259'200.00	4'995'126.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'195'281.32	761'100.00	548'996.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	222'904.98	106'600.00	378'670.31
36	Transferaufwand	15'475'050.93	14'707'200.00	13'700'743.85
37	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	27'000.00	20'800.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>27'370'980.79</i>	<i>25'781'300.00</i>	<i>24'384'455.02</i>
40	Fiskalertrag	21'309'015.73	17'562'400.00	17'765'729.05
41	Regalien und Konzessionen	175.45	0.00	3'952.05
42	Entgelte	3'225'148.17	2'968'200.00	2'854'241.12
43	Verschiedene Erträge	7'762.55	1'500.00	0.08
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	32'706.70	52'100.00	39'013.72
46	Transferertrag	5'939'519.74	5'163'100.00	6'243'661.63
47	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	27'000.00	20'800.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>30'528'728.34</i>	<i>25'774'300.00</i>	<i>26'927'397.65</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'157'747.55	-7'000.00	2'542'942.63
34	Finanzaufwand	80'382.76	95'800.00	138'016.00
44	Finanzertrag	120'623.09	129'300.00	169'107.30
	Ergebnis aus Finanzierung	40'240.33	33'500.00	31'091.30
Operatives Ergebnis		3'197'987.88	26'500.00	2'574'033.93
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		3'197'987.88	26'500.00	2'574'033.93
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'035'365.00	1'010'600.00	924'060.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'035'365.00	1'010'600.00	924'060.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	5'555'141.68	9'477'000.00	2'055'481.47
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	10'288.65	70'000.00	38'028.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	30'052.70	0.00	17'130.80
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'595'483.03	9'547'000.00	2'110'640.57
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	775'581.96	665'000.00	167'234.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'935.40
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		775'581.96	665'000.00	169'170.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'595'483.03	9'547'000.00	2'110'640.57
Total Investitionseinnahmen		775'581.96	665'000.00	169'170.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-4'819'901.07	-8'882'000.00	-1'941'470.57

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	2'917.60	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	1'362.05
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	10'000.00	0.00	4'264.65
Total Ausgaben		12'917.60	0.00	5'626.70
80	Verkauf von Sachanlagen	10'000.00	0.00	5'626.70
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		10'000.00	0.00	5'626.70
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		12'917.60	0.00	5'626.70
Total Einnahmen		10'000.00	0.00	5'626.70
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'917.60	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'744'415.78	10'889'740.32
101	Forderungen	4'625'028.50	5'191'959.55
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	5'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	119'326.31	72'846.70
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	16'700.00
	Umlaufvermögen	21'488'770.59	21'171'246.57
107	Langfristige Finanzanlagen	18'258.00	11'629.00
108	Sachanlagen FV	6'864'593.75	6'867'511.35
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'882'851.75	6'879'140.35
Total Finanzvermögen		28'371'622.34	28'050'386.92
140	Sachanlagen VV	11'339'867.70	14'939'800.70
142	Immaterielle Anlagen	189'000.59	183'634.64
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'733'034.80
146	Investitionsbeiträge	14'989.80	39'144.50
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	15'435'081.89	18'895'614.64
Total Verwaltungsvermögen		15'435'081.89	18'895'614.64
Total Aktiven		43'806'704.23	46'946'001.56
* Total Anlagevermögen		22'317'933.64	25'774'754.99

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'409'451.62	7'046'041.84
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	135'693.85	230'394.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	161'310.00	181'130.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	7'706'455.47	7'457'566.64
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	669'442.35	665'858.00
	Langfristiges Fremdkapital	669'442.35	665'858.00
	Total Fremdkapital	8'375'897.82	8'123'424.64
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'670'890.94	5'864'673.57
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'697'590.94	5'891'373.57
294	Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	28'648'215.47	31'846'203.35
	Zweckfreies Eigenkapital	29'733'215.47	32'931'203.35
	Total Eigenkapital	35'430'806.41	38'822'576.92
	Total Passiven	43'806'704.23	46'946'001.56

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	3'197'987.88	2'574'033.93
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'201'179.32	595'069.61
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-863'241.87	278'257.89
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	46'479.61	-31'318.22
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-16'700.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	158'189.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-10'000.00	-4'264.65
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-487'125.22	1'309'744.11
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	94'700.95	-28'079.41
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	19'820.00	-14'190.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	190'198.28	339'656.59
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'531'487.95	5'018'909.85
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'595'483.03	-2'110'640.57
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	775'581.96	169'170.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-4'819'901.07	-1'941'470.57
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	17'280.00
+/-	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
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-4'819'901.07	-1'924'190.57

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-4'993'371.00	7'169.10
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-2'917.60	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	10'000.00	4'264.65
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-4'986'288.60	11'433.75
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-9'806'189.67	-1'912'756.82
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	296'310.82	-201'861.38
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	123'715.44	42'211.24
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		420'026.26	-159'650.14
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-5'854'675.46	2'946'502.89
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		16'744'415.78	13'797'912.89
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		10'889'740.32	16'744'415.78
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-5'854'675.46	2'946'502.89

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 Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 10'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018/156 vom 28.11.2018). 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 CHF 10'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2022.35 vom 09.02.2022
Wärmeverbund Steinbüel	Kantonalem Recht für Fernwärmeversorgung (Anhang 4.2 Bst B VGG) Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2021.236 vom 10.12.2021

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 11. Mai 2021 0.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'680'515.30	218'885.80	1'899'401.10
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'619'661.10	202'351.10	1'822'012.20
	- aus früheren Jahren	60'854.20	16'534.70	77'388.90
1012	Steuerforderungen	1'305'098.43	767'804.33	2'072'902.76
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'996'425.81	1'996'425.81
	- Steuern aus früheren Jahren 2021	1'180'641.57	-1'180'641.57	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2020	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2019	124'965.61	-63'485.91	61'479.70
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	31'275.95	-27'936.30	3'339.65
	- Steuern aus früheren Jahren 2017	0.00	11'306.60	11'306.60
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	4'867.60	-4'867.60	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	12.75	-12.75	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2013	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2012	0.00	0.00	0.00
	- Nachsteuern	9'174.95	10'300.00	19'474.95
	- Steuerausscheidungen	0.00	0.00	0.00
	- Delkredere auf Steuerforderungen	-46'200.00	0.00	-46'200.00
	Forderung Grundstückgewinnsteuern	0.00	26'926.05	26'926.05
	- Forderungen Hundesteuern	360.00	-210.00	150.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	5'000.00	0.00	5'000.00
	Anteilschein Dorfgenossenschaft	5'000.00	0.00	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	13'258.00	-6'629.00	6'629.00
	Langfristiger Anteil einer pfandgesicherten Forderung	13'258.00	-6'629.00	6'629.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Es bestehen keine Eventualforderungen.

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	5'863'593.75	0.00	0.00	0.00	0.00	5'863'593.75
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	1'001'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'001'000.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	2'917.60	0.00	0.00	0.00	2'917.60
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'864'593.75	2'917.60	0.00	0.00	0.00	6'867'511.35

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	243'285.75	0.00	0.00	243'285.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243'285.75
1401	Strassen / Verkehrswege	7'067'409.18	241'179.15	376'394.75	7'684'983.08	-6'015'904.21	-116'865.60	0.00	0.00	0.00	-6'132'769.81	1'552'213.27
1402	Wasserbau	3'654'715.80	-108'328.00	0.00	3'546'387.80	-3'055'820.95	-16'651.00	0.00	0.00	0.00	-3'072'471.95	473'915.85
1403	Übrige Tiefbauten	5'302'943.67	-537'253.96	66'177.56	4'831'867.27	-4'993'826.03	-56'441.66	0.00	0.00	0.00	-5'050'267.69	-218'400.42
1404	Hochbauten	33'331'508.07	-1'324'064.23	5'121.67	32'012'565.51	-27'752'792.43	-331'749.61	-454'478.75	1'399'231.90	0.00	-27'139'788.89	4'872'776.62
1405	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-164'393.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-164'913.41	10'252.29
1406	Mobilien VV	2'726'996.85	103'609.31	0.00	2'830'606.16	-2'178'440.83	-132'917.00	0.00	0.00	0.00	-2'311'357.83	519'248.33
1407	Anlagen im Bau VV	2'907'240.04	4'993'290.10	-511'555.58	7'388'974.56	0.00	0.00	-3'694.15	3'694.15	0.00	0.00	7'388'974.56
1409	Übrige Sachanlagen	508'133.85	18'489.95	0.00	526'623.80	-416'353.35	-12'736.00	0.00	0.00	0.00	-429'089.35	97'534.45
Total Sachanlagen		55'917'398.91	3'386'922.32	-63'861.60	59'240'459.63	-44'577'531.21	-667'880.87	-458'172.90	1'402'926.05	0.00	-44'300'658.93	14'939'800.70
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	30'237.35	0.00	0.00	30'237.35	-8'765.00	-6'047.00	0.00	0.00	0.00	-14'812.00	15'425.35
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	3'126'787.85	0.00	63'861.60	3'190'649.45	-2'959'259.61	-63'180.55	0.00	0.00	0.00	-3'022'440.16	168'209.29
Total Immaterielle Anlagen		3'157'025.20	0.00	63'861.60	3'220'886.80	-2'968'024.61	-69'227.55	0.00	0.00	0.00	-3'037'252.16	183'634.64
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
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	3'891'223.80	0.00	0.00	3'891'223.80	0.00	0.00	-158'189.00	0.00	0.00	-158'189.00	3'733'034.80
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	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		3'891'223.80	0.00	0.00	3'891'223.80	0.00	0.00	-158'189.00	0.00	0.00	-158'189.00	3'733'034.80
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	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'018'340.80	30'052.70	0.00	1'048'393.50	-1'003'351.00	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-1'009'249.00	39'144.50
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	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	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
Total Investitionsbeiträge		1'106'079.10	30'052.70	0.00	1'136'131.80	-1'091'089.30	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-1'096'987.30	39'144.50
Total Verwaltungsvermögen												
Total Verwaltungsvermögen		64'071'727.01	3'416'975.02	0.00	67'488'702.03	-48'636'645.12	-743'006.42	-616'361.90	1'402'926.05	0.00	-48'593'087.39	18'895'614.64

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	231'600.70	0.00	0.00	231'600.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	231'600.70
1401.0	Strassen / Verkehrswege	7'067'409.18	241'179.15	376'394.75	7'684'983.08	-6'015'904.21	-116'865.60	0.00	0.00	0.00	-6'132'769.81	1'552'213.27
1402.0	Wasserbau	3'654'715.80	-108'328.00	0.00	3'546'387.80	-3'055'820.95	-16'651.00	0.00	0.00	0.00	-3'072'471.95	473'915.85
1403.0	Übrige Tiefbauten	3'341'685.60	0.00	0.00	3'341'685.60	-2'854'335.70	-51'424.00	0.00	0.00	0.00	-2'905'759.70	435'925.90
1404.0	Hochbauten	29'423'623.65	-1'289'512.13	5'121.67	28'139'233.19	-25'153'054.94	-244'189.61	-454'478.75	1'399'231.90	0.00	-24'452'491.40	3'686'741.79
1405.0	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-164'393.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-164'913.41	10'252.29
1406.0	Mobilien VV	2'672'573.15	95'937.30	0.00	2'768'510.45	-2'157'519.83	-119'192.00	0.00	0.00	0.00	-2'276'711.83	491'798.62
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'231'892.59	4'414'719.10	-381'516.42	6'265'095.27	0.00	0.00	-3'694.15	3'694.15	0.00	0.00	6'265'095.27
1409.0	Übrige Sachanlagen	493'469.90	18'489.95	0.00	511'959.85	-401'689.40	-12'736.00	0.00	0.00	0.00	-414'425.40	97'534.45
Total Sachanlagen		49'292'136.27	3'372'485.37	0.00	52'664'621.64	-39'802'718.44	-561'578.21	-458'172.90	1'402'926.05	0.00	-39'419'543.50	13'245'078.14
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	30'237.35	0.00	0.00	30'237.35	-8'765.00	-6'047.00	0.00	0.00	0.00	-14'812.00	15'425.35
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	2'139'558.30	0.00	0.00	2'139'558.30	-2'021'741.44	-34'122.00	0.00	0.00	0.00	-2'055'863.44	83'694.86
Total Immaterielle Anlagen		2'169'795.65	0.00	0.00	2'169'795.65	-2'030'506.44	-40'169.00	0.00	0.00	0.00	-2'070'675.44	99'120.21
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	607'488.80	0.00	0.00	607'488.80	0.00	0.00	-158'189.00	0.00	0.00	-158'189.00	449'299.80
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		607'488.80	0.00	0.00	607'488.80	0.00	0.00	-158'189.00	0.00	0.00	-158'189.00	449'299.80
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	492'463.20	30'052.70	0.00	522'515.90	-477'473.40	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-483'371.40	39'144.50
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		507'714.15	30'052.70	0.00	537'766.85	-492'724.35	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-498'622.35	39'144.50
Total Verwaltungsvermögen		52'577'134.87	3'402'538.07	0.00	55'979'672.94	-42'325'949.23	-607'645.21	-616'361.90	1'402'926.05	0.00	-42'147'030.29	13'832'642.65

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
Sachanlagen VV											
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'961'258.07	-537'253.96	66'177.56	1'490'181.67	-2'139'490.33	-5'017.66	0.00	0.00	0.00	-2'144'507.99
1404.1	Hochbauten	3'907'884.42	-34'552.10	0.00	3'873'332.32	-2'599'737.49	-87'560.00	0.00	0.00	0.00	-2'687'297.49
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	54'423.70	7'672.01	0.00	62'095.71	-20'921.00	-13'725.00	0.00	0.00	0.00	-34'646.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	675'347.45	578'571.00	-130'039.16	1'123'879.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'123'879.29
1409.1	Übrige Sachanlagen	14'663.95	0.00	0.00	14'663.95	-14'663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-14'663.95
Total Sachanlagen		6'625'262.64	14'436.95	-63'861.60	6'575'837.99	-4'774'812.77	-106'302.66	0.00	0.00	0.00	-4'881'115.43
Immaterielle Anlagen											
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	63'861.60	1'051'091.15	-937'518.17	-29'058.55	0.00	0.00	0.00	-966'576.72
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	63'861.60	1'051'091.15	-937'518.17	-29'058.55	0.00	0.00	0.00	-966'576.72
Darlehen											
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		598'364.95	0.00	0.00	598'364.95	-598'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-598'364.95	0.00
Total Verwaltungsvermögen		11'494'592.14	14'436.95	0.00	11'509'029.09	-6'310'695.89	-135'361.21	0.00	0.00	0.00	-6'446'057.10	5'062'971.99

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	568'289.32	-27'223.70	0.00	541'065.62	-273'075.07	-8'069.00	0.00	0.00	0.00	-281'144.07	259'921.55
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		568'289.32	-27'223.70	0.00	541'065.62	-273'075.07	-8'069.00	0.00	0.00	0.00	-281'144.07	259'921.55
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022	
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2022
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
Total Verwaltungsvermögen												
		640'776.67	-27'223.70	0.00	613'552.97	-345'562.42	-8'069.00	0.00	0.00	0.00	-353'631.42	259'921.55

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	465'312.80	-288'320.28	66'177.56	243'170.08	-1'131'576.45	13'816.34	0.00	0.00	0.00	-1'117'760.11	-874'590.03
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	675'347.45	370'694.33	-130'039.16	916'002.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	916'002.62
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'152'345.30	82'374.05	-63'861.60	1'170'857.75	-1'131'576.45	13'816.34	0.00	0.00	0.00	-1'117'760.11	53'097.64
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	63'861.60	1'051'091.15	-937'518.17	-29'058.55	0.00	0.00	0.00	-966'576.72	84'514.43
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	63'861.60	1'051'091.15	-937'518.17	-29'058.55	0.00	0.00	0.00	-966'576.72	84'514.43
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022	
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2022
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		5'423'309.85	82'374.05	0.00	5'505'683.90	-2'069'094.62	-15'242.21	0.00	0.00	0.00	-2'084'336.83	3'421'347.07

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-227'548.00	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-229'221.00	31'790.45
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-227'548.00	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-229'221.00	31'790.45
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022	
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2022
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
Total Verwaltungsvermögen		786'889.05	0.00	0.00	786'889.05	-753'425.60	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-755'098.60	31'790.45

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	666'644.50	-221'709.98	0.00	444'934.52	-507'290.81	-9'092.00	0.00	0.00	0.00	-516'382.81	-71'448.29
1404.1	Hochbauten	3'907'884.42	-34'552.10	0.00	3'873'332.32	-2'599'737.49	-87'560.00	0.00	0.00	0.00	-2'687'297.49	1'186'034.83
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	54'423.70	7'672.01	0.00	62'095.71	-20'921.00	-13'725.00	0.00	0.00	0.00	-34'646.00	27'449.71
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	207'876.67	0.00	207'876.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207'876.67
1409.1	Übrige Sachanlagen	14'663.95	0.00	0.00	14'663.95	-14'663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-14'663.95	0.00
Total Sachanlagen		4'643'616.57	-40'713.40	0.00	4'602'903.17	-3'142'613.25	-110'377.00	0.00	0.00	0.00	-3'252'990.25	1'349'912.92
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		4'643'616.57	-40'713.40	0.00	4'602'903.17	-3'142'613.25	-110'377.00	0.00	0.00	0.00	-3'252'990.25	1'349'912.92

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentun anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Abwasserreinigungsanlage Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Zweckverband	HRM2	7202	Abwasserreinigung	--	29.57%	40%	---	Übernahme der Betriebskosten mit Kostenteilung von 26.3 % Russikon und 73.7 % Fehraltorf	3'283'735.00	3'283'735.00
Geratrium Pfäffikon ZH	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Pflegeheim		16.00%	14%	---		243'799.80	243'799.80
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse, Russikon	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Altersheim sowie Alterswohnungen	--	44.00%	33%	---		3'080'000.00	0.00
Spital Uster	Zweckverband ab 1.1.2023 AG	HRM2	4110	Gesundheitsversorgung	--	1.82%	4%	---	Verteilschlüssel nach Art. 29 + 30 der ZV-Statuten	363'689.00	205'500.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'733'034.80

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Spitex Regio ZO	Privat-rechtl. Verein	OR	4125	Ambulante Krankenpflege					Anteilmässige Bürgung		-
Planungsgruppe Zürcher Oberland	Zweckverband	HRM2		Regionalplanung			pro 7'000 Einwohner ein Delegierter		Haftungsanteil nach dem Kostenteiler; neu RZO		-
Polizeiverbund Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Verbund	HRM2	1110	Rechts- und Sicherheitsdienst-leistungen							-
Sozialdienst Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	1400	KESB, Sozialdienst, Fachstelle Sucht					Kostenschlüssel gem. Anzahl und Art der Fälle; 2 Vertreter pro Gemeinde		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentun anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	2192	Schulpsychologischer Dienst							-
Zusatzleistungen AHV/IV, Gemeinde Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	5220 5320 5710	Abwickeln der Zusatzleistungen							-
Regionales Betreibungsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Betreibungsamt							-
Regionales Zivilstandsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Zivilstandsamt							-
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, Wetzikon	Zweckverband	HRM2	7301	Kehrichtverwertung ovm 36 Gemeinden im Oberland und am rechten Zürichsee-Ufer							-
RFO Pfäffikon - Fehraltorf - Hittnau - Russikon	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1500	Betreiben der regionalen Alarmstelle							-
Pumpwerk Bläsimühle	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	7201	Reinigung und Entsorgung des Abwassers aus dem hinteren Gemeindegebiet							-
Gerber Gemüsebau, Fehraltorf	Einzelunternehmung	OR	7301	Kompostverarbeitung							-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	549'177.28	54'682.00	603'859.28
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2021	0.00	430'641.58	430'641.58
	- Steuern aus früheren Jahren 2020	523'863.68	-358'620.13	165'243.55
	- Steuern aus früheren Jahren 2019	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2017	25'213.85	-25'213.85	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	0.00	7'874.40	7'874.40
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	99.75	0.00	99.75

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse Russikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2011	keine		44 % Russikon 29 % Fehraltorf 27 % Weisslingen		311'140.30
Geratrium, Pfäffikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2008	keine		19 % Fehraltorf 12 % Hittnau 42 % Pfäffikon 16 % Russikon 11 % Weisslingen		594'663.10
Spitex Regio ZO	Anteilige Übernahme eines allfälligen Betriebsdefizits gem. Ziffer 5.2 der Leistungsvereinbarung vom Mai 2017	seit 2017	keine			Vereinbarung ist kündbar jeweils auf das Ende eines Kalenderjahres mit einer Kündigungsfrist von 12 Monaten	830'123.00
Stiftung Netzwerk, Uster	CHF 0.70 pro Einwohner zur Deckung des Betriebs-Defizites					keine Risiken oder Nachschusspflicht	25'383.40
Sucht- und Gewaltprävention Zürcher Oberland	CHF 3.00 pro Einwohner an die Suchtprävention					keine Risiken oder Nachschusspflicht	13'327.00
BVK (Beamten- versicherungs- kasse)	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Ausgleichspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Vertragsauflösung (§ 76 Versicherungsvertrag); Deckungsgrad per 31.12.2022 97.6%					Per 31.12.2022 besteht keine Eventualverbindlichkeit	692'086.40
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Triumph-Adler, Industriestrasse 20, 8424 Embrach	Multifunktionsgeräte (Drucker, Kopierer, Scanner)	Service-Mietvertrag (Operational-Leasing)	60 Monate (01.05.2021-30.04.2026)	41'873.67

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	81'310.00	19'820.00	0.00	0.00	0.00	101'130.00	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	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		161'310.00	19'820.00	0.00	0.00	0.00	181'130.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Überzeiten, Ferien, Dienstaltersgeschenke		101'130.00
B	Nachforderungen MiGeL		80'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			181'130.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

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

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															5'864'673.57
Wasserwerk	458'064.16	3'969.63	0.00												462'033.79
Abwasserbeseitigung	4'477'581.62	145'079.96	0.00												4'622'661.58
Abfallwirtschaft	401'638.76	0.00	-28'922.35												372'716.41
Fernwärme	333'606.40	73'655.39	0.00												407'261.79
2910 Fonds im Eigenkapital															26'700.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00			0.00	0.00										26'700.00
Forstreservfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage B	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00							0.00	0.00						0.00
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
2940 Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00									0.00	0.00				1'085'000.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												3'197'987.88	0.00	3'197'987.88
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	28'648'215.47														28'648'215.47
Total	35'430'806.41	222'704.98	-28'922.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'197'987.88	0.00	38'822'576.92

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.00
Bezeichnung	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)
Zweck	Beiträge an Einwohner der Gemeinde Russikon, die nicht aus öffentlichen Mitteln zu leisten sind.

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	196'954.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		Betriebsbeitrag an Verein Mitenand Fürenand		1'000.00	
		Betriebsbeitrag an die Fachstelle benevol Zürioberland (CHF 0.5 pro Einwohner)		2'231.00	
		Rückzahlung einmalige finanzielle Hilfe an eine Person in finanzieller Notlage wegen Corona			200.00
Total Aufwand / Ertrag				3'231.00	200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'031.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	196'954.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'031.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	193'923.10

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	193'923.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	193'923.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen		193'923.10
Total	193'923.10	193'923.10

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	26'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	3'197'987.88

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
77.5%	80.9%	79.4%	81.5%							0%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Zinsbelastungsquote												Richtwerte
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.											< 5 %	genügend
											> 5 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
n.v.	n.v.	n.v.	n.v.							0%		

Investitionsanteil												Richtwerte
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.											> 10 %	genügend
											< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
2.4%	10.5%	8.2%	17.8%							0%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	4'511	4'540	4'462		
Steuerfuss	113%	113%	113%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'223		3'040		
Selbstfinanzierungsgrad	98%	10%	181%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	n.v.	-0.11%	n.v.	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-120%	n.v.	-130%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'417	n.v.	-4'481	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss						Rechnung 2022								
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
24.06.2019	GV	B	1'740'000	9.7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	795'663.40	0.00	976'541.60	0.00	1'772'205.00		32'205.00		
24.06.2019	GV	B	995'000	9.7201.5020.11	Sanierung Mischwasserkanalisation Unterdorf	545'593.90	0.00	345'765.26	0.00	891'359.16	0.00	-103'640.84		
22.06.2020	GV	B	695'000	9.6150.5010.03	Sanierung Berggasse	59'534.38	0.00	42'800.10	0.00	102'334.48	0.00	-592'665.52		
22.06.2020	GV	B	1'405'000.00	9.7201.5020.10	Sanierung Berggasse, Meteor- und Mischwasserkanal	1'574.05	0.00	1'473.91	0.00	3'047.96	0.00	-1'401'952.04		
13.06.2021	Urne	B	17'310'000.00	9.2170.5040.00	Neubau Sporthalle mit schulergänzendem Angebot	728'258.30	0.00	2'120'564.10	0.00	2'848'822.40	0.00	-14'461'177.60		
29.11.2021	GV	B	1'995'000.00	9.5730.5040.00	Ersatzneubau der Asylunterkunft	60'123.80	0.00	897'302.55	0.00	957'426.35	0.00	-1'037'573.65		
21.03.2022	GV	B	565'000.00	9.6150.5010.10	Strassensanierung und Erneuern der Strassenbeleuchtung Stuketenstrasse	0.00	0.00	16'466.55	0.00	16'466.55	0.00	-548'533.45		

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

§ 19 VGG lautet wie folgt:

Zur Beurteilung der Vermögens-, der Finanz- und der Ertragslage enthält der Anhang der Jahresrechnung mindestens

a. den Anlagenspiegel der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Anlagen des Verwaltungsvermögens und der jeweiligen Eigenwirtschaftsbetriebe,

b. den Beteiligungs- und den Gewährleistungsspiegel,

c. den Rückstellungsspiegel,

d. den Eigenkapitalnachweis,

e. die Sonderrechnungen,

f. das Verzeichnis der von den Stimmberechtigten oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite.

Bei Zweckverbänden und interkommunalen Anstalten werden zudem die Beteiligungsverhältnisse der Trägergemeinden am Eigenkapital im Anhang aufgeführt.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

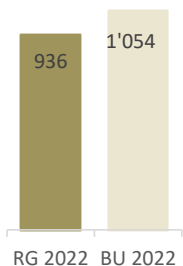
Veränderung Nettoergebnis

-56'365 (Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich Behörden und Verwaltung weist gegenüber dem Budget einen tieferen Aufwandüberschuss von CHF 56' 365 aus. Die grössten Abweichungen sind:

CHF	34'621	Neue Entschädigungsverordnung ab 1.7.2022. Der Schulpräsident wird vollumfänglich dem Gemeinderat zugeordnet (früher zu 83.3% bei der Schulleitung 2190)
CHF	-24'441	Geringere Kosten für die Umsetzung der neuen Reglemente und Verordnung
CHF	-25'828	Minderaufwand weil Anlässe coronabedingt nicht durchgeführt werden konnten (z.B. Neujahresapéro)
CHF	-39'785	In der Finanzverwaltung konnten geplante Projekte aus Zeitmangel nicht umgesetzt werden
CHF	-36'273	Bei den allgemeinen Diensten kostete die Sanierung des Archivs weniger als budgetiert (-12'200) und die Auflagen aus dem Datenschutzreview konnten nicht umgesetzt werden (CHF 25'000)
CHF	-28'272	Der ICT-Aufwand (Hosting, Leasing und Miete) fällt tiefer aus als budgetiert
CHF	97'459	Mehrkosten in der Bauverwaltung bei den Baugesuchen (CHF 74'088) und bei allg. externen Ingenieurleistungen im Hochbau teilweise bedingt durch den Wechsel des Abteilungsleiters und Abwesenheiten in der Abteilung.
CHF	-34'320	Mehreinnahmen für die Buchführung der Kirche und des Alters- und Pflegezentrums Rosengasse (Budget zu tief)

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-117'345 (Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit weist gegenüber Budget weniger Aufwandüberschuss von CHF 83'633 aus. Die Abnahme setzt sich aus vielen kleineren Beträgen zusammen. Die wichtigsten sind:

CHF	30'000	Mehrkosten bei der Polizei, hauptsächlich wegen höherer interner Umlagen von Personalaufwand
CHF	-14'939	Der Beitrag an die KESB fällt tiefer aus als budgetiert
CHF	-16'052	Weniger Unterhaltsarbeiten beim Feuerwehrhäuschen in Madetswil
CHF	-13'822	Weniger periodische feuerpolizeiliche Kontrollen wurden durchgeführt
CHF	-23'517	Weniger Anschaffungskosten für Apparate, Geräte bei der Feuerwehr hauptsächlich bedingt durch Lieferschwierigkeiten
CHF	-40'592	Weniger Ausgaben beim Zivilschutz, insbesondere weil nicht alle Unterhaltsarbeiten wie geplant umgesetzt werden konnten (-CHF 28'059)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

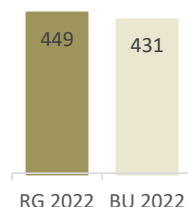
588'224 (mehr Aufwandüberschuss)

Der Bereich Bildung weist gesamthaft gegenüber dem Budget einen höheren Aufwandüberschuss von CHF 588'224 auf. Die grössten Positionen sind:

CHF	185'912	Höherer Bruttolohnaufwand im Bereich Schule ohne Hauswarte. Davon für Lehrpersonen inkl. Vikariate und Zusatzstunden CHF 143'587. Davon rund CHF 26'100 für zusätzliche Klassenassistenz für Schüler aus der Ukraine
CHF	164'640	Mehrkosten bei den kantonal angestellten Lehrpersonen (Weiterbelastung des Personalaufwandes durch den Kanton)
CHF	-51'548	Coronabedingt weniger Aufwand bei Aus- und Weiterbildungen
CHF	-276'100	Minderaufwand bei Beiträge an Gymnasien, da weniger Schüler als budgetiert das Gymnasium besucht haben
CHF	115'280	Mehrkosten bei den Sonderschulen

CHF	496'814	Mehrkosten bei den Schulliegenschaften insbesondere wegen ausserplanmässigen Abschreibungen (CHF 410'724 Abriss Gebäude Schulweg 1). Zudem Mehrkosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial (CHF 11'364), Mehrkosten für die Reinigung durch externen Dienstleister (CHF 25'696)
-----	---------	---

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

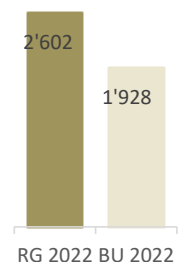
Veränderung Nettoergebnis

18'121 (mehr Aufwandüberschuss)

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit schliesst mit einem Mehraufwand von CHF 18'121 ab.

Als höchste Abweichung im Bereich ist der höhere Nettoaufwand im Sport (CHF 64'798) insbesondere wegen höherem Unterhaltsaufwand für die Sportanlagen zu erwähnen. Dafür generierte das Mitteilungsblatt Äxgüsi weniger Nettoaufwand (- CHF 20'561) vor allem wegen tieferen Druckkosten und Mehreinnahmen.

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

674'726 (Mehr Aufwandüberschuss)

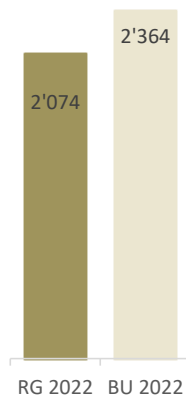
Im Bereich Gesundheit fielen die Ausgaben gegenüber Budget um CHF 674'726 höher aus. Insbesondere weisen die Ausgaben bei der Pflegefinanzierung eine höhere Zunahme aus, als im Budgetzeitpunkt berechnet wurde. Mögliche Erklärungen dafür sind 1. kostenwirksame Auswirkungen auf die Anpassungen per 1.1.2022 in der Pflegeeinstufungen, 2. wurde das Normdefizit um 6.7 % erhöht und 3. könnte allenfalls die Corona-Pandemie dazu geführt haben, dass der Heimeintritt hinausgeschoben und die Personen dadurch in einem schlechteren Gesundheitszustand und damit höherer Pflegestufe in die Heime eintraten.

CHF	345'055	Höhere Ausgaben bei der Pflegefinanzierung von Alters- und Pflegeheime
CHF	157'408	Höhere Ausgaben bei der Pflegefinanzierung der ambulanten Krankenpflege
CHF	158'189	nicht budgetierte und nicht vorhersehbare Wertberichtigung an der Beteiligung Spital Uster

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

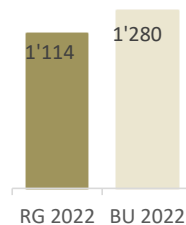
-290'065

(Weniger Aufwandüberschuss)

Der Bereich Soziale Sicherheit weist gegenüber Budget weniger Nettoaufwand im Betrage von CHF 290'065 aus. Diese Entwicklung lässt sich mit folgenden Positionen hauptsächlich erklären:

CHF	-99'654	Bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV fiel der Nettoaufwand tiefer aus als budgetiert
CHF	103'354	Der Bereich Jugendschutz (5440) weist - hauptsächlich wegen der Auslagerung der Jugendarbeit an die MOJUGA Stiftung - mehr Nettoaufwand aus
CHF	-254'843	Weniger Nettoaufwand im Bereich gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, hauptsächlich wegen Eingängen (Rückerstattungen) von IV-Renten, Zusatzleistungen und Nachlass
CHF	10'677	Im Asylwesen ist zwar mehr als eine Verdoppelung des Aufwandes festzustellen. Da sich aber die Einnahmen auch mehr als verdoppelt haben, steigt der Nettoaufwand nur wenig.
CHF	-41'185	Tieferer Nettoaufwand im Bereich Fürsorge übriges, insbesondere wegen nicht budgetierter Beiträge des Kantons an Integrationsmassnahmen (CHF 33'909).

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-165'527

(weniger Aufwandüberschuss)

Der Minderaufwand im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

CHF	-77'175	Geringere Kosten im Winterdienst (milder Winter)
CHF	-22'988	Mehreinnahmen bei Arbeiten für Dritte (z.B. Hauseigentümer von angrenzenden Strassen)
CHF	-50'282	Die zusätzlichen Defizitbeiträge infolge Corona-Pandemie sind weniger hoch ausgefallen als budgetiert.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Division	Employees
RG 2022	474
BU 2022	469

Kurz und bündig	Veränderung Nettoergebnis	4'155	(mehr Aufwandüberschuss)
------------------------	----------------------------------	--------------	---------------------------------

CHF	-19'668	Weniger Nettoaufwand in der Funktion Friedhof und Bestattung, hauptsächlich wegen höheren Einnahmen
CHF	32'366	Mehr Nettoaufwand in der Funktion Raumordnung, hauptsächlich wegen höheren Kosten beim Projekt Gewässerräume durch AWEL

Category	Value
RG 2022	-257
BU 2022	-175

Kurz und bündig	Veränderung Nettoergebnis	81'289	(höherer Ertragsüberschuss)
------------------------	----------------------------------	---------------	------------------------------------

CHF 78'635 Höherer Gewinnanteil von der ZKB

Category	Change in Number of Employees
RG 2022	-23'878
BU 2022	-20'132

Kurz und bündig	Veränderung Nettoergebnis	3'746'124	(Mehreinnahmen)
------------------------	----------------------------------	------------------	------------------------

CHF	2'681'472	Höhere Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern
CHF	546'094	Höhere Steuern aus dem Rechnungsjahr
CHF	282'496	Höhere Steuern aus Vorjahren
CHF	221'789	Mehreinnahmen übrige Steuern inkl. Forderungsverluste

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'555'411.05	1'304'875.80 2'250'535.25	3'548'800	1'241'900 2'306'900	3'287'047.38	1'172'166.08 2'114'881.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'107'957.16	171'702.10 936'255.06	1'253'000	199'400 1'053'600	1'081'765.20	173'798.60 907'966.60
2	Bildung Nettoergebnis	11'270'793.06	234'368.80 11'036'424.26	10'657'800	209'600 10'448'200	10'253'101.53	303'265.65 9'949'835.88
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	614'701.89	165'381.10 449'320.79	568'100	136'900 431'200	488'764.80	129'980.65 358'784.15
4	Gesundheit Nettoergebnis	2'652'500.48	50'274.00 2'602'226.48	1'927'500	0 1'927'500	1'914'745.70	39'430.78 1'875'314.92
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'394'918.65	2'320'983.69 2'073'934.96	4'101'500	1'737'500 2'364'000	3'659'386.71	1'743'090.20 1'916'296.51
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'241'176.85	126'803.40 1'114'373.45	1'366'100	86'200 1'279'900	1'427'473.49	73'466.00 1'354'007.49
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'183'586.96	1'710'031.95 473'555.01	2'218'800	1'749'400 469'400	2'116'192.57	1'699'207.23 416'985.34
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'293'102.46 256'589.11	1'549'691.57	1'074'400 175'300	1'249'700	1'032'936.18 297'765.08	1'330'701.26
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	172'579.99 23'878'024.03	24'050'604.02	171'700 20'131'900	20'303'600	185'117.46 21'170'341.04	21'355'458.50
Total Aufwand / Ertrag		28'486'728.55	31'684'716.43	26'887'700	26'914'200	25'446'531.02	28'020'564.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		3'197'987.88		26'500		2'574'033.93	
Total		31'684'716.43	31'684'716.43	26'914'200	26'914'200	28'020'564.95	28'020'564.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	Erfolgsrechnung	31'684'716.43	31'684'716.43	26'914'200	26'914'200	28'020'564.95	28'020'564.95			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'555'411.05	1'304'875.80	3'548'800	1'241'900	3'287'047.38	1'172'166.08			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'250'535.25</i>		<i>2'306'900</i>		<i>2'114'881.30</i>			
0110	Legislative	106'427.10	10'009.60	97'500	2'500	106'124.65	2'066.35			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>96'417.50</i>		<i>95'000</i>		<i>104'058.30</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	33'286.85		29'000		26'592.40		4'287	15%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'275.20		1'800		1'347.05		-525	-29%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	44.95		100		24.70		-55	-55%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	189.20		300		249.85		-111	-37%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	22.00				12.90		22	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'992.45		900		465.20		2'092	232%	
3100.00	Büromaterial	604.50		500				105	21%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	28'909.70		31'100		29'862.55		-2'190	-7%	
3102.03	Druckkosten	1'626.25						1'626	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'369.40			n.v.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'574.40		7'100		15'755.35		-526	-7%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	11'545.65		9'400		11'617.50		2'146	23%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'883.25		17'000		16'936.05		-117	-1%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	161.55		300				-138	-46%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'311.15				891.70		1'311	100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00						1'000	100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'009.60		2'500			-7'510	-300%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'066.35		n.v.	
0120	Exekutive	367'766.05	5'848.85	395'600		294'992.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>361'917.20</i>		<i>395'600</i>		<i>294'992.00</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	241'921.05		207'300		198'225.80		34'621	17%	Neue Entschädigungsverordnung ab 1.7.2022 und Schulpräsident vollumfänglich dem Gemeinderat zugeordnet
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'925.85		13'200		11'225.85		1'726	13%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'787.60		7'100		4'147.15		4'688	66%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.30			n.v.	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'647.55		2'500		2'195.10		148	6%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					0.25			n.v.	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'025.85		10'800		90.00		3'226	30%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	518.30		9'000		96.70		-8'482	-94%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'137.40		8'300		3'671.45		837	10%	
3102.03	Druckkosten					1'459.30			n.v.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'558.80		42'000		29'120.05		-24'441	-58%	Geringere Kosten für die Umsetzung der neuen Reglemente (GeschReglement, PVO etc.).
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	9'200.60		22'700		15'767.50		-13'499	-59%	Zuweisungsverschiebung, Beiträge an Standortförderung sind in der Funktion 8500 zu verbuchen (CHF 10'555).
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen					3'231.40			n.v.	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'537.45		5'000				-2'463	-49%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'675.00		3'700		3'675.00		-25	-1%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'434.10		8'400		6'905.00		-1'966	-23%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	24'771.55		50'600		14'781.15		-25'828	-51%	Coronabedingter Minderaufwand (nicht durchgeführte Anlässe der Exekutive)
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.05						0	100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'763.60						1'764	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'861.30		5'000		400.00		1'861	37%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'442.00					-2'442	-100%	
4390.00	Übriger Ertrag		3'406.85					-3'407	-100%	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	768'731.08	317'584.90	813'500	284'600	757'441.83	300'946.33			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>451'146.18</i>		<i>528'900</i>		<i>456'495.50</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200				-200	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	482'886.25		485'600		473'233.00		-2'714	-1%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	13'300.00				-4'470.00		13'300	100%	Zunahme der im 2022 geleisteten Überstunden aufgrund nicht genügend Stellenprozenten.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-685.95						-686	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'980.95		31'100		30'381.25		-119	0%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	67'969.20		66'000		63'481.20		1'969	3%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'265.20		3'100		2'743.85		165	5%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	5'408.45		5'800		5'678.25		-392	-7%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'835.80		1'800		1'798.50		36	2%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'099.50		7'400		1'627.00		-5'301	-72%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00		500		58.80		-180	-36%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'226.75		1'700		1'815.90		527	31%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	338.10		700		641.90		-362	-52%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen			6'600		2'127.40		-6'600	-100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	215.40		25'000		5'772.70		-24'785	-99%	Geplante Projekte konnten aus Zeitmangel nicht umgesetzt werden.
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	4'118.85				1'977.50		4'119	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'220.00		1'800		1'220.00		-580	-32%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	570.00						570	100%	
3130.16	Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	15'000.00		15'000		33'350.00				
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren	3'798.95				4'430.05		3'799	100%	
3130.37	Betreibungskosten	13'680.18		10'000		12'520.80		3'680	37%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000		258.50		-15'000	-100%	Geplante Projekte konnten aus Zeitmangel nicht umgesetzt werden.
3137.00	Steuern und Abgaben	146.00						146	100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	27'292.35		26'100		23'829.75		1'192	5%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	606.10		1'100		932.50		-494	-45%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	60.00						60	100%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	3'693.71		2'500		1'753.90		1'194	48%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.89						1	100%	
3611.11	Steuerbezugskosten an Kanton	16'174.90		25'000		24'196.58		-8'825	-35%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'263.50		15'000		11'682.50		-3'737	-25%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	1'746.00						1'746	100%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	59'200.00		66'500		56'400.00		-7'300	-11%	
4210.05	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		160.00				120.00	-160	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20.00					-20	-100%	
4260.37	Rückerstattung Betreibungskosten		13'969.95		8'000		13'292.50	-5'970	-75%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		10.00					-10	-100%	
4390.00	Übriger Ertrag		877.70				0.08	-878	-100%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		55.65				282.85	-56	-100%	
4611.03	Steuerbezugsentschädigung Kanton		146'341.00		154'400		151'890.00	8'059	5%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'530.85		25'000		23'170.90	1'469	6%	
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		70'719.75		36'400		60'890.00	-34'320	-94%	Zu tief budgetiert. Die Arbeiten werden nach Aufwand in Rechnung gestellt.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		61'900.00		60'800		51'300.00	-1'100	-2%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'429'473.24	812'607.45	1'531'100	798'800	1'413'729.88	722'456.65			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>616'865.79</i>		<i>732'300</i>		<i>691'273.23</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00						300	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'912.65		764'300		738'015.40		-387	0%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	1'370.00				-4'030.00		1'370	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'204.30				-4'095.70		-5'204	n.v.	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'433.65				4'913.05		1'434	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'004.30		49'000		45'825.40		-996	-2%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	87'944.85		88'400		86'673.50		-455	-1%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	5'400.25		4'900		4'913.05		500	10%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	8'395.85		9'200		8'672.60		-804	-9%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	-4'679.65		2'900		2'794.85		-7'580	-261%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'205.95		29'000		9'520.55		-17'794	-61%	Personalschulung wurde nicht im 2022 durchgeführt.
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	3'758.30		1'000		863.45		2'758	276%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'761.35		18'600		17'969.20		6'161	33%	
3100.00	Büromaterial	13'788.50		16'300		18'505.25		-2'512	-15%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					71.90			n.v.	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'828.05		11'000		4'378.10		-7'172	-65%	
3102.03	Druckkosten	4'835.15		600		2'800.60		4'235	706%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	810.55		1'900		501.85		-1'089	-57%	
3106.00	Medizinisches Material	5'869.90				8'060.45		5'870	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'615.35		9'000				-385	-4%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					173.70			n.v.	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'881.95		7'000		719.50		-5'118	-73%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen			6'500		3'231.00		-6'500	-100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'726.80		65'000		1'099.50		-36'273	-56%	Sanierung Archiv tiefer als budgetiert (- CHF 13'000). Die Umsetzung von Auflagen aus dem Datenschutzreview (CHF 25'000.00) konnte noch nicht durchgeführt werden.
3130.01	Langzeitarchivierung			18'000		48'000.00		-18'000	-100%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	28'644.00		27'000		27'188.33		1'644	6%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	2'893.20		3'000		2'770.00		-107	-4%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	15'528.75		14'600		14'353.90		929	6%	
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren	160.00		3'600				-3'440	-96%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'693.55		12'000		3'858.70		5'694	47%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	152'331.90		193'800		179'423.45		-41'468	-21%	Zuweisungsverschiebung, die gemietete Hardware muss unter Konto 3161.00 verbucht werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'332.05		7'300		7'252.15		32	0%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	454.15		1'000		82.55		-546	-55%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	770.05		3'000		6'048.55		-2'230	-74%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	96'093.49		92'300		78'688.85		3'793	4%	
3158.02	Unterhalt Website	9'801.90		15'300		45'270.25		-5'498	-36%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	34'862.80						34'863	100%	Siehe auch Erklärung Konto 3133.00, gemietete Hardware
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	10'468.10		28'200		17'762.25		-17'732	-63%	Miete der Drucker und Multifunktionsgeräte ohne Kopien
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'189.10		4'000		2'218.00		-811	-20%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	317.75				317.75		318	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000		20.00		-2'000	-100%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'764.00		12'200		9'763.00		-2'436	-20%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen Software	6'047.00		2'700		6'048.00		3'347	124%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'162.00				18'000.00		18'162	100%	Dienstleistung des Staatsarchivs für die Archivierung (CHF 18'000.00) wurde auf Kto. 3130.01/220 budgetiert.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			6'500				-6'500	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4210.00	Baubewilligungen		2'800.45				415.00	-2'800	-100%
4210.05	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen						510.00	n.v.	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		15.00				44.65	-15	-100%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				122.00	-100	-100%
4390.00	Übriger Ertrag		39.00					-39	-100%
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		5'018.00	3'900		4'355.00		-1'118	-29%
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		513'900.00	495'400		434'400.00		-18'500	-4%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		290'735.00	299'500		282'610.00		8'765	3%
0221	Bauverwaltung	444'954.40	115'883.25	314'000	100'000	289'657.70	105'581.75		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>329'071.15</i>		<i>214'000</i>		<i>184'075.95</i>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'346.25						1'346	100%
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'297.50						1'298	100%
3100.00	Büromaterial					1'109.20		n.v.	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'999.00		6'900		6'987.25		99	1%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300				-300	-100%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	181.20						181	100%
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten	10.20						10	100%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	565.10		1'100		1'741.30		-535	-49%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten					198.00		n.v.	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'669.60						1'670	100%
3132.01	Baukontrolle, Bauberatungen	17'151.05		19'000		16'095.65		-1'849	-10%
3132.03	Allg. Ingenieuraufwand Hochbau	35'370.55		12'000		6'713.05		23'371	195%
								Div. nicht abschätzbare und nicht beeinflussbare Aufwendungen: Vertiefte und zeitintensive Vorbesprechungen grosser Bauvorhaben, Einführung CMI Gemeindeingenieur, Aufgleisen Prozessänderungen WTA/Solaranlage aufgrund kantonaler Anpassung Verfahren	
3132.04	Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau	10'369.10		10'000		1'286.15		369	4%
3132.06	Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz	28'821.80		30'000		5'327.90		-1'178	-4%
3132.09	Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	7'531.95		10'000		12'978.90		-2'468	-25%
3132.10	Baugesuche	154'087.60		80'000		115'080.65		74'088	93%
								Mehreinsatz externer Bauingenieur wegen Abwesenheiten in der Abteilung, höhere Anzahl Gesuche für wärmetechnische Anlagen (WTA) ohne Baueingabe : 2019 24 WTA-Gesuche, 2020 16 WTA-Gesuche, 2021 37 WTA-Gesuche, 2022 40 WTA-Gesuche	
3132.11	Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen	19'286.30		20'000		11'931.70		-714	-4%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	10'241.05		10'800		3'984.90		-559	-5%
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'600.80				20'323.05		4'601	100%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'986.70		500				1'487	297%
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-200.00				200.00		-200	n.v.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'438.65						1'439	100%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	131'300.00		101'800		75'200.00		29'500	29%
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'900.00		11'600		10'500.00		-700	-6%
4210.00	Baubewilligungen		114'414.60		100'000		104'190.85	-14'415	-14%
								Gesamthaft 101 Baugesuche im Jahr 2022. Es dürfen nicht alle Ingenieurleistungen auf den Bauherren weiterbelastet werden (Gerichtsentscheid)	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'438.65					-1'439	-100%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30.00				1'390.90	-30	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	438'059.18	42'941.75	397'100	56'000	425'101.32	41'115.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>395'117.43</i>		<i>341'100</i>		<i>383'986.32</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'806.40		129'200		128'321.60		11'606	9% Anteil Materialwart fällt weg (ca. CHF 10'500)
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'650.00				-1'160.00		-1'650	n.v.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'718.00				-1'464.10		-2'718	n.v.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'694.90		8'300		8'110.30		395	5%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'827.20		12'400		12'380.40		427	3%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	897.05		800		736.50		97	12%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'516.80		1'600		1'515.50		-83	-5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	500.40		500		479.80		0	0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		-130.50		-1'000	-100%
3099.00	Übriger Personalaufwand	186.80		1'000		29.40		-813	-81%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'108.35		18'800		27'528.50		5'308	28%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'444.25		20'500		9'644.65		-15'056	-73% Verbuchung auf Konto 3111.00, Budgetiert auf Konto 3110.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'736.75		2'600		1'668.65		11'137	428% Verbuchung auf Konto 3111.00, Budgetiert auf Konto 3110.00
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	1'238.85		1'000		222.00		239	24%
3113.00	Anschaffung Hardware	99.00						99	100%
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'143.20						12'143	100% Neuer Tresor nach Einbruch
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	43'567.80		39'000		47'367.05		4'568	12%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'108.20		14'600		17'768.70		9'508	65%
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	125.00				125.00		125	100%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	682.55						683	100%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'184.70				1'184.70		1'185	100%
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'672.30		11'400		10'653.35		-728	-6%
3137.00	Steuern und Abgaben			100		41.80		-100	-100%
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	3'697.40				323.10		3'697	100%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'075.80		52'000		18'284.85		9'076	17%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	474.15		500				-26	-5%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'492.90		14'000		8'317.40		-7'507	-54%
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	918.55						919	100%
3170.00	Reisekosten und Spesen	207.00		3'000		547.00		-2'793	-93%
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'443.00		27'400		27'443.00		43	0%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'293.88		22'300		87'678.67		-6	0%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'784.00		11'800		6'784.00		-5'016	-43%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					900.00			n.v.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'500.00		3'300		9'800.00		7'200	218%
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		750.00		1'000		750.00	250	25%
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		8'291.75		25'000		6'465.00	16'708	67% Aufgrund Corona und Neubau Sporthalle weniger Vermietungen
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		3'900.00				3'900.00	-3'900	-100%
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000		30'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'107'957.16	171'702.10	1'253'000	199'400	1'081'765.20	173'798.60		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>936'255.06</i>		<i>1'053'600</i>		<i>907'966.60</i>		
1110	Polizei	324'140.30	40'240.00	286'900	33'000	347'560.70	30'260.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>283'900.30</i>		<i>253'900</i>		<i>317'300.70</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000				-1'000	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100				-100	-100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300				-300	-100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	30.00		100		86.00		-70	-70%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'561.15		3'000		14'159.90		3'561	119%	
3612.09	Entschädigung an Polizeiverbund	271'051.15		260'000		263'342.20		11'051	4%	Betriebskosten-Anteil gemäss Jahresrechnung Kommunalpolizei Region Pfäffikon.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	5'898.00		5'800		2'141.00		98	2%	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV					43'931.60		n.v.		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'600.00		16'600		23'900.00		24'000	145%	Interne Umlage nach rapportierten Stunden
4210.04	Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		2'160.00		3'000		40.00	n.v.		
4210.05	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen						3'500.00	840	28%	
4270.00	Bussen		38'080.00		30'000		26'720.00	-8'080	-27%	
1200	Rechtsprechung	14'656.70	3'545.00	18'200	4'000	14'300.50	3'990.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'111.70</i>		<i>14'200</i>		<i>10'310.50</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		12'000		6'000.00		-3'600	-30%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	558.70		800		269.70		-241	-30%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.15		n.v.		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	97.40				50.40		97	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	390.00				3'200.00		390	100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	425.00				85.00		425	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			300				-300	-100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			700				-700	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'034.60		1'000		1'279.25		35	3%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)		335.00					335	100%	
3636.03	Beitrag an Rechtsaukunftsstelle	3'416.00		3'400		3'416.00		16	0%	
4210.01	Friedensrichtergebühren		3'545.00		4'000		3'990.00	455	11%	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	314'552.50	83'076.80	333'700	79'400	263'887.35	78'205.75			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>231'475.70</i>		<i>254'300</i>		<i>185'681.60</i>			
3100.00	Büromaterial					45.00		n.v.		
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	213.95				213.95		214	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					100.00		n.v.		
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	350.00		900		850.00		-550	-61%	
3130.17	Gebührenaufwand Einwohnerkontrolle	2'408.70		2'500		1'695.00		-91	-4%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	450.00				700.00		450	100%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-62.00				62.00		-62	n.v.	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	2'704.00		2'700		-2'529.00		4	0%	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					-0.05		n.v.		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30.00						30	100%	
3611.01	Gebühren Kanton (Pass/ID/Migration)	23'943.90		24'600		22'104.00		-656	-3%	
3612.12	Entschädigung an KESB	176'661.20		191'600		138'685.05		-14'939	-8%	Anteil an den Betriebskosten des Zweckverbandes Soziales Bezirk Pfäffikon.
3612.17	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	22'252.75		21'000		19'661.40		1'253	6%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'800.00		65'400		65'400.00		2'400	4%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	17'800.00		25'000		16'900.00		-7'200	-29%	
4210.02	Bürgerrechtsgebühren		5'950.00		5'000		6'450.00	-950	-19%	
4210.04	Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		55'723.40		56'400		53'091.00	677	1%	
4210.05	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen						40.00	n.v.		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		491.65				61.65	-492	-100%	
4612.14	Entschädigung von Regionalem Betreibungsamt		20'911.75		18'000		18'563.10	-2'912	-16%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1500	Feuerwehr	371'570.36	29'286.95	453'000	41'000	355'940.40	29'763.70			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>342'283.41</i>		<i>412'000</i>		<i>326'176.70</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'397.55		38'400		36'812.05		-2'002	-5%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'615.20		164'900		171'862.30		-6'285	-4%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	1'540.00				-1'750.00		1'540	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-360.00				-6'580.25		-360	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'284.85		8'000		7'760.75		-715	-9%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'140.70		10'600		10'452.00		-459	-4%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	524.95		600		468.30		-75	-13%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'270.65		1'500		1'450.05		-229	-15%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	291.85		300		305.40		-8	-3%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'064.00		4'800		1'422.40		-2'736	-57%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	857.25		4'000		1'538.00		-3'143	-79%	
3100.00	Büromaterial	106.60		400				-293	-73%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'658.71		8'000		8'674.40		2'659	33%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate			400		170.00		-400	-100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	87.95		100				-12	-12%	
3106.00	Medizinisches Material	315.00		800		1'332.90		-485	-61%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	31'482.65		55'000		10'245.95		-23'517	-43%	Aufgrund diverser Lieferschwierigkeiten (Lieferengpässe) konnte nicht alles geplante Material angeschafft werden. Es bestehen zum Teil Lieferfristen von rund 5 Monaten!!
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	3'020.05		6'000		5'499.10		-2'980	-50%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'176.80		600		996.60		577	96%	
3130.02	Periodische feuerpolizeiliche Kontrollen	11'178.30		25'000		14'698.85		-13'822	-55%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen					3.15			n.v.	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'199.20		1'200		1'144.30		-1	0%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	909.80		900		909.00		10	1%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	816.00				408.05		816	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'523.35		3'600		3'523.35		-77	-2%	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'217.00		1'500		1'191.50		-283	-19%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	948.50		17'000		363.75		-16'052	-94%	Die Zukunft des Feuerwehrhäuschens Madetswil ist nicht geklärt. Bis geklärt ist, was mit allen FW Häuschen künftig geschieht, werden keine Renovationen vorgenommen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'238.70		20'000		18'193.85		-6'761	-34%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'554.10		7'000				-3'446	-49%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'663.75		2'100		2'650.95		564	27%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	742.50				1'072.50		743	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'025.40		4'500		2'942.20		-1'475	-33%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'051.00		11'300		3'051.00		-8'249	-73%	
3614.03	Entschädigung an Hydrantenbeiträge Wasserversorgung	18'428.00		26'000		18'428.00		-7'572	-29%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'700.00		13'300		22'900.00		13'400	101%	Interne Umlage nach rapportierten Stunden
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	14'900.00		15'200		13'800.00		-300	-2%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'858.95		15'000		11'335.70	4'141	28%	
4614.01	Staatsbeitrag GVZ (Hydrantenbeiträge)		18'428.00		26'000		18'428.00	7'572	29%	
1610	Militärische Verteidigung	1'179.20		4'400		1'377.30				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'179.20</i>		<i>4'400</i>		<i>1'377.30</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200				-200	-100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			200		198.10		-200	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	179.20		200		179.20		-21	-10%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz Abweichungsbegründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3199.01	Wehrmännerentlassung	500.00		500		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		3'300				-2'800	-85%
1620	Zivilschutz	70'261.65	15'553.35	137'300	42'000	88'869.25	31'579.15		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'708.30</i>		<i>95'300</i>		<i>57'290.10</i>		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	516.95		6'000				-5'483	-91%
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'969.45		2'100		2'120.25		869	41%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	308.10		600		303.00		-292	-49%
3130.13	Period. Kontrolle Schutzraumbauten	12'515.00		15'000		9'759.45		-2'485	-17%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'165.80		5'000		10'677.80		-3'834	-77%
3132.08	Beschaffung von Unterlagen durch Dritte					500.00		n.v.	
3134.00	Sachversicherungsprämien	304.00		300		304.00		4	1%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'941.30		36'000		6'741.10		-28'059	-78%
								Die geplanten Unterhaltsarbeiten konnten noch nicht vollständig umgesetzt werden. Die Baukontrollen betreffend Wassereinbrüchen konnten noch nicht durchgeführt werden.	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'948.30		5'000		807.75		-3'052	-61%
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'849.00						1'849	100%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'943.75		27'000		25'755.90		3'944	15%
3614.09	Entschädigungen an ärztliche Notfallversorgung (inaktiv neu 3631.03)					7'000.00		n.v.	
3631.03	Beiträge an Triagestelle Notfalleinrufe (Ärztelton)	-9'000.00				2'000.00		-9'000	n.v.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	14'400.00		27'000		20'800.00		-12'600	-47%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		13'300		2'100.00		-8'900	-67%
4501.00	Entnahme aus Fonds Ersatzabg. für Schutzraumbauten		553.35		15'000		9'779.15	14'447	96%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00				1'000.00	-600	-100%
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		14'400.00		27'000		20'800.00	12'600	47%
								Durchlaufposition siehe auch 3701.00.	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	11'596.45		19'500		9'829.70			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'596.45</i>		<i>19'500</i>		<i>9'829.70</i>		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	756.40		1'500		661.45		-744	-50%
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500				-1'500	-100%
3612.04	Entschädigung an regionale Führungsorg. RFO	5'740.05						5'740	100%
3614.06	Entschädigungen an Regionale Führungs-Organisation (inaktiv setzen)			6'500		4'968.25		-6'500	-100%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'100.00		10'000		4'200.00		-4'900	-49%
2	BILDUNG	11'270'793.06	234'368.80	10'657'800	209'600	10'253'101.53	303'265.65		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'036'424.26</i>		<i>10'448'200</i>		<i>9'949'835.88</i>		
2110	Kindergarten	661'946.39	8'000.00	657'900		649'557.55	3'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>653'946.39</i>		<i>657'900</i>		<i>646'557.55</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-527.00						-527	n.v.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'425.85		45'600				4'826	11%
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	7'492.05		7'000		1'636.15		492	7%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'685.20		3'300		105.00		385	12%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'566.70		6'300				1'267	20%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	341.35		200		0.45		141	71%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	642.70		600		19.70		43	7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	189.60		200				-10	-5%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	605.00		2'500		6'626.20		-1'895	-76%
3101.06	Verbrauchsmaterial Schulapotheiken, Zahnpflege					95.85		n.v.	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	17'680.34		16'700		18'379.20		980	6%
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	1'000.25		1'000		1'031.70		0	0%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3106.00	Medizinisches Material					22.95		n.v.		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31.85		1'000		8'691.20		-968	-97%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12.40				335.10		12	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		42.00		-500	-100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	600.00						600	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500		378.80		-1'500	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen					10.80		n.v.		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	559.50		4'400		853.00		-3'841	-87%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	123.00		500				-377	-75%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	569'968.50		564'800		610'113.35		5'169	1%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	649.10				316.10		649	100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		800		900.00		100	13%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'000.00	n.v.		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000.00					-8'000	-100%	
2120	Primarstufe	3'507'282.16	19'400.00	3'463'000	41'200	2'984'593.00	19'953.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'487'882.16</i>		<i>3'421'800</i>		<i>2'964'640.00</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'751.55		82'100		71'726.60		6'652	8%	Viele Krankheitsfälle/Mutterschaften / zusätzlich Einzelbeschulung (Beschluss SP)
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'652.45				-234.02		-20'652	n.v.	Entschädigung der Krankentaggeldversicherung bei einem längeren krankheitsbedingten Ausfall.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	467'904.90		379'800		15'265.85		88'105	23%	
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	2'478.60		6'000		2'677.95		-3'521	-59%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	38'124.70		25'000		44'524.55		13'125	52%	Schwer budgetierbar. Mehrkosten vorallem bedingt durch viele krankheitsbedingte Ausfälle.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'137.75		31'800		8'608.65		5'338	17%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	58'978.50		49'400		1'498.55		9'579	19%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'208.80		2'600		351.20		609	23%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	6'489.45		5'900		1'609.75		589	10%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	2'079.40		1'800		243.70		279	16%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'462.95		34'700		13'726.30		-18'237	-53%	Coronabedingt weniger WB ausgeschrieben und besucht, interne WB auf Referenten verzichtet
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	200.00		2'000		500.00		-1'800	-90%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'962.90				2'696.20		1'963	100%	
3100.00	Büromaterial	2'874.90		3'500		2'649.70		-625	-18%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	693.50		1'900		723.50		-1'207	-64%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	141'268.61		126'200		156'581.47		15'069	12%	Lehrmittel für Ukrainer (Beschluss SP) Projektwoche musste auf dieses Konto gebucht werden neu werden Kopien für den Unterricht direkt der entsprechenden Schulstufe belastet (bisher über Interne Verrechnung auf Volksschule, Sonstiges (2192).
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	1'672.85		2'000		311.70		-327	-16%	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	19'202.85		23'000		20'640.70		-3'797	-17%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	4'339.80		7'000		4'735.20		-2'660	-38%	
3105.00	Lebensmittel	146.20				23.00		146	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'333.75		9'600		18'100.30		-3'266	-34%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'511.45		2'000		1'355.25		511	26%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172.30		5'000		120.00		-4'828	-97%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	5'010.00						5'010	100%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.					1'408.15		n.v.		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	86.15		5'900				-5'814	-99%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'363.90		7'600		4'361.65		-4'236	-56%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					716.30		n.v.		
3170.00	Reisekosten und Spesen	163.20		1'300		217.00		-1'137	-87%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'914.65		38'000		15'319.50		-27'085	-71%	weniger Exkursionen wegen Corona/keine Spezialprojekte wie geplant
3171.01	Klassen- und Skilager	33'153.20		54'400		12'010.60		-21'247	-39%	Skilager konnte nicht durchgeführt werden
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	307.60		1'500		186.30		-1'192	-79%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'563'694.05		2'538'300		2'575'006.30		25'394	1%	Mehr Vikariate über den Kanton
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	724.80						725	100%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	901.75				1'151.50		902	100%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			1'000				-1'000	-100%	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	539.60		7'500		539.60		-6'960	-93%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'080.00		6'200		5'240.00		-120	-2%	
4231.00	Kursgelder		600.00		1'000		800.00	400	40%	
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		10'010.00		16'200		9'766.00	6'190	38%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				24'000			24'000	100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'790.00				9'387.00	-8'790	-100%	
2130	Sekundarstufe	2'291'135.21	34'609.00	2'477'900	21'100	2'082'808.40	15'238.95			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'256'526.21</i>		<i>2'456'800</i>		<i>2'067'569.45</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'744.70		n.v.		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-427.75						-428	n.v.	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'438.20		19'600		23'778.35		838	4%	
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	11'964.60		9'000		7'076.55		2'965	33%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	38'152.85		8'000		13'359.95		30'153	377%	Viele Krankheitsfälle
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'847.55		2'300		2'760.15		1'548	67%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'784.35		2'500		2'232.50		-716	-29%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	75.00		200		54.60		-125	-63%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	682.65		400		516.20		283	71%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)			100		10.55		-100	-100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'550.45		18'000		1'226.00		-13'450	-75%	Coronabedingt weniger WB ausgeschrieben und besucht, interne WB auf Referenten verzichtet
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	50.00		1'000		50.00		-950	-95%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	742.95				1'320.10		743	100%	
3100.00	Büromaterial	292.00		1'500		316.10		-1'208	-81%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'159.85		950		346.35		210	22%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	54'583.01		80'500		65'760.15		-25'917	-32%	Wechsel Zuständigkeiten Lehrmittel- und Materialbestellung à weniger Neuanschaffungen getätigt als geplant
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	4'371.40		13'000		10'192.30		-8'629	-66%	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	6'141.75		9'500		6'541.45		-3'358	-35%	
3104.04	Schulmaterial Hauswirtschaft	19'379.00		23'000		20'811.10		-3'621	-16%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	3'021.60		4'500		2'500.30		-1'478	-33%	
3105.00	Lebensmittel					148.95		n.v.		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		7'872.10		-2'000	-100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	21'113.30		6'000		1'017.65		15'113	252%	Ersatzbeschaffung Nähmaschinen, Beschluss SP
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen					660.00		n.v.		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'920.00		1'500				3'420	228%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten					38.50		n.v.		
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'680.00						1'680	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					850.00		n.v.		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	700.00						700	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					188.00		n.v.		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'022.45		9'700		6'300.15		-3'678	-38%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	300.00				150.00		300	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	91.70		2'000		135.10		-1'908	-95%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'112.25		30'500		31'107.85		-15'388	-50%	Kletterwoche wegen Corona kurzfristig abgesagt, weniger Exkursionen und Spezialanlässe
3171.01	Klassen- und Skilager	41'406.20		82'650		11'377.95		-41'244	-50%	Kulturreisen nur im Inland, statt Ausland, z.T. nur Tagesausflüge oder verkürzte Lager
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32.00		1'000		242.70		-968	-97%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'826'084.35		1'736'600		1'792'404.95		89'484	5%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'842.80		17'900		7'458.35		67'943	380%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	912.70				292.10		913	100%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	94'200.00		3'000				91'200	3040%	
3634.02	Beiträge an öffentliche Schulen			59'400		45'466.65		-59'400	-100%	
3635.03	Beiträge an private Schulen	19'700.00						19'700	100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'208.00		4'000				-1'792	-45%	
3636.10	Beiträge an Langzeitgymnasium			327'600		16'500.00		-327'600	-100%	
4231.00	Kursgelder		4'665.00		8'200		6'160.00	3'535	43%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'620.00				108.95	-19'620	-100%	
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		10'324.00		12'900		2'970.00	2'576	20%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'000.00		n.v.	
2140	Musikschulen	265'210.95		293'800		276'690.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		265'210.95		293'800		276'690.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	619.00		800		2'300.00		-181	-23%	
3632.04	Beitrag an Jugendmusikschule	264'591.95		293'000		274'390.00		-28'408	-10%	
2170	Schulliegenschaften	1'733'090.13	18'375.95	1'234'700	16'800	1'316'606.26	27'058.05			
	<i>Nettoergebnis</i>		1'714'714.18		1'217'900		1'289'548.21			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'315.00				1'350.00		1'315	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'512.35		405'000		449'070.35		38'512	10%	Der Anteil Umlage zu Sport ist noch budgetiert, fiel aber mit dem Austritt des Mitarbeitenden weg. Der Unterhalt des Fussballplatzes wird durch einen externen Dienstleister erledigt.
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-930.00				-3'840.00		-930	n.v.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'218.90				-1'865.95		-10'219	n.v.	Kranken- und Unfalltaggelder von Versicherungen bei Arbeitsausfällen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'888.05		26'000		28'683.55		1'888	7%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'316.60		28'700		35'257.50		9'617	34%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'029.30		2'700		2'628.70		329	12%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	4'892.55		4'800		5'358.80		93	2%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'647.15		1'500		1'663.70		147	10%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'995.00		5'000		1'166.95		-3'005	-60%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	372.25		1'000		185.00		-628	-63%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'364.38		40'000		66'707.40		11'364	28%	Wegen der gestiegenen Hygiene seit Corona wird mehr Material wie z.B. Handtücher benötigt
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate					439.80			n.v.	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'270.85		5'900		288.90		-4'629	-78%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'710.50		7'200		35'172.05		-3'490	-48%	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	3'877.70				1'144.60		3'878	100%	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'604.50						9'605	100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	858.10						858	100%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	195.60						196	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	162'935.20		170'000		190'044.75		-7'065	-4%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'495.80		54'800		31'956.25		25'696	47%	Enthält die Reinigung der Schulhäuser durch einen externen Dienstleister. Der Gemeinderat hat mit Beschluss Nr. 2022.31 ab August einen zusätzlichen Kredit für Reinigung Sunneberg 1-3 genehmigt.
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	225.00				225.00		225	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	3'664.15		3'000		3'509.55		664	22%	
3130.16	Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	4'168.00						4'168	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'897.30						3'897	100%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'709.55				427.40		1'710	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'321.40		23'000		22'330.55		-679	-3%	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'127.00		1'000		933.00		127	13%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	16'631.65		11'200		1'618.45		5'432	48%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	128'214.55		119'300		117'622.65		8'915	7%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'726.56		21'200		19'018.80		-473	-2%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	190.35						190	100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'564.35						1'564	100%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	165.76				195.50		166	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'073.20		700		2'184.00		1'373	196%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	213'158.73		207'900		226'331.00		5'259	3%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'210.00		35'500		5'210.00		-30'290	-85%	Die geplanten Investitionen in Leutmittel wurden nicht getätigt.
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'887.00		6'200		10'887.00		4'687	76%	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	410'723.60				1.01		410'724	100%	Gebäude Schulweg 1 wurde abgerissen. Der Platz wird für den Neubau der Sporthalle benötigt.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00		18'000		21'200.00				
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	42'300.00		35'100		39'500.00		7'200	21%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'045.95				878.05	-4'046	-100%	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		650.00		1'800		7'850.00	1'150	64%	
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		1'680.00				1'730.00	-1'680	-100%	
4612.03	Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)						4'600.00		n.v.	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'000			3'000	100%	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00		12'000		12'000.00			
2180	Tagesbetreuung	212'007.37	125'984.65	167'500	110'000	166'661.35	104'005.30			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>86'022.72</i>		<i>57'500</i>		<i>62'656.05</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	131'870.65		110'000		107'926.75		21'871	20%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	610.00				-600.00		610	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'927.90			n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'468.10		7'000		6'318.55		1'468	21%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'285.85		9'100		6'824.35		5'186	57%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	898.15		600		519.30		298	50%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'476.70		1'300		1'180.60		177	14%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	501.40		400		373.45		101	25%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	530.00		1'500				-970	-65%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	160.00				480.00		160	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	248.15		500		3'285.50		-252	-50%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	978.70		500		764.05		479	96%	
3101.06	Verbrauchsmaterial Schulapotheken, Zahnpflege	29.35						29	100%	
3105.00	Lebensmittel	41'074.40		33'000		36'898.65		8'074	24%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	887.20		500		463.95		387	77%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	366.60						367	100%	
3113.00	Anschaffung Hardware					217.35			n.v.	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					138.50		n.v.		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'281.65		1'500		1'281.65		-218	-15%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32.85						33	100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	48.47		100				-52	-52%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)					876.60		n.v.		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	41.65						42	100%	
3614.10	Entschädigungen an Berufsverband	217.50		500		240.00		-283	-57%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	8'000.00				7'400.00		8'000	100%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		125'984.65					-125'985	-100%	
4260.08	Elternbeiträge Betreuung (inaktiv setzen)			110'000		102'435.30		110'000	100%	Zuweisungsverschiebung. Erträge müssen auf dem Konto 4240 gebucht werden.
4260.10	Rückerstattung Verpflegung					1'570.00		n.v.		
2190	Schulleitung	578'612.20		564'400		577'265.65				
	<i>Nettoergebnis</i>		578'612.20		564'400		577'265.65			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	106'825.50		124'000		124'529.15		-17'175	-14%	Es gilt eine neue Entschädigungsverordnung ab dem 1.7.2022. Die Entschädigung an den Schulpräsidenten ist seit 1.7.2022 vollumfänglich beim Gemeinderat verbucht.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'370.00		30'500		31'734.75		6'870	23%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-2'140.00				1'120.00		-2'140	n.v.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'686.30		n.v.		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'692.60		9'900		9'926.70		-1'207	-12%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'028.30		3'200		3'379.30		1'828	57%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	255.90		400		167.25		-144	-36%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'520.90		1'900		1'855.10		-379	-20%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	142.00		100		114.10		42	42%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'366.05		7'500		426.50		-3'134	-42%	
3090.02	Weiterbildung Schulbehörde	7'492.35		15'000		150.00		-7'508	-50%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'265.65				71.40		1'266	100%	
3100.00	Büromaterial	555.20		1'000		47.30		-445	-44%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6.65		n.v.		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23.70						24	100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					129.85		n.v.		
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen					66.00		n.v.		
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'650.00		1'100		1'100.00		550	50%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	420.00						420	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					11'872.75		n.v.		
3134.00	Sachversicherungsprämien	966.95		1'000		1'000.00		-33	-3%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200				-200	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'627.70		8'200		8'387.20		-3'572	-44%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	193.40						193	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			4'000				-4'000	-100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	399'356.00		356'400		382'867.95		42'956	12%	
2191	Schulverwaltung	390'814.15	30.00	337'600		333'530.30	643.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		390'784.15		337'600		332'887.30			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'301.15		186'300		176'723.30		3'001	2%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	50.00				3'710.00		50	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'084.30				-890.25		-12'084	n.v.	Versicherungsleistung für längerdauernden krankheitsbedingtem Ausfall.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'606.20		12'100		11'294.75		-494	-4%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	21'664.20		18'800		17'667.60		2'864	15%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'231.40		1'200		1'025.15		31	3%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'024.50		2'300		2'110.30		-276	-12%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	686.90		700		668.20		-13	-2%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'548.00		5'500		6'283.00		-3'952	-72%	
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			300				-300	-100%	
3099.00 Übriger Personalaufwand	12.10		1'000		19.60		-988	-99%	
3100.00 Büromaterial					484.50		n.v.		
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	355.70		500		379.55		-144	-29%	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		1'000		40.00		-960	-96%	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	969.30						969	100%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	425.00		2'200		506.25		-1'775	-81%	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	300.00						300	100%	
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	66'432.15				9'716.30		66'432	100%	Springereinsatz wegen längerdauernder krankheitsbedingter Absenz.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'292.00		25'000		47'611.00		22'292	89%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	5'531.45		6'000		4'684.95		-469	-8%	
3134.00 Sachversicherungsprämien	609.15		1'000		609.15		-391	-39%	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			500		1'033.95		-500	-100%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	334.25		1'000		853.00		-666	-67%	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	85.00						85	100%	
3320.90 Planmässige Abschreibungen Software			8'000				-8'000	-100%	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'400.00		14'800		17'700.00		4'600	31%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	33'000.00		47'900		31'300.00		-14'900	-31%	Interne Umlage effektiver Kosten nach Kosten-Schlüsseln.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				30.00	-30	-100%	
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						25.00	n.v.		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						588.00	n.v.		
2192 Volksschule Sonstiges	735'947.80	6'560.00	752'700		676'257.47	255.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>729'387.80</i>		<i>752'700</i>		<i>676'002.47</i>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'612.90		n.v.		
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	65'121.25		58'700		57'846.85		6'421	11%	
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	1'250.10				1'041.75		1'250	100%	
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter			2'500		2'500.00		-2'500	-100%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'261.90		3'900		4'016.85		362	9%	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	10'011.30		8'600		8'825.95		1'411	16%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	452.35		300		363.55		152	51%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	743.40		700		750.15		43	6%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	252.10		200		237.05		52	26%	
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	73.50		1'000		183.10		-927	-93%	
3099.00 Übriger Personalaufwand	17'631.80		19'000		6'282.90		-1'368	-7%	
3100.00 Büromaterial	41.90						42	100%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate					884.10		n.v.		
3105.00 Lebensmittel					11.20		n.v.		
3106.00 Medizinisches Material					542.10		n.v.		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	1'136.95		4'700		341.45		-3'563	-76%	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					879.10		n.v.		
3113.00 Anschaffung Hardware	10'029.15		10'000		13'214.30		29	0%	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'981.60		47'000		1'734.15		-44'018	-94%	Das Budget enthält Transportkosten, die auf Konto 3130.14 gebucht werden müssen.
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen					19.80		n.v.		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	10'144.10		11'700		10'002.60		-1'556	-13%	
3130.14	Transportkosten	206'248.20		166'000		182'327.65		40'248	24%	Das Budget ist um CHF 47'000 zu tief, weil Transportkosten fälschlicherweise auch auf Konto 3130.00 budgetiert wurden.
3130.15	Dienstleistungen Dritter (Amt für Zivilschutz)	12'945.25						12'945	100%	Zuweisungsverschiebung. Die Spesen der Zivildienstleistenden müssen auf 3130.15 gebucht werden.
3130.37	Betreibungskosten					92.07		n.v.		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'659.00		3'500		16'318.55		-1'841	-53%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	34'326.65		42'300		29'128.50		-7'973	-19%	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000				-1'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	310.65						311	100%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'731.45		10'000		11'684.60		-269	-3%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	18'354.95		19'600		13'342.50		-1'245	-6%	
3158.02	Unterhalt Website			4'000		15.50		-4'000	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'736.80		1'000		16'412.00		13'737	1374%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'451.35		14'500		4'241.10		-11'049	-76%	Krisenmanagement wurde noch nicht eingeführt
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'040.00		70'900		49'056.00		2'140	3%	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	3'694.15						3'694	100%	
3610.00	Entschädigungen an den Bund			36'000		14'787.00		-36'000	-100%	Zuweisungsverschiebung, siehe Konto 3130.15
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'637.05						1'637	100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'545.25				12'420.00		19'545	100%	
3612.05	Schulentwicklung 2020			9'000		2'950.95		-9'000	-100%	
3612.13	Entschädigung an ZV Schulpsychologischer Dienst Pfäffikon	126'305.75		121'900		118'383.20		4'406	4%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	749.40						749	100%	
3614.01	Entschädigung an Verkehrsinstruktion	7'100.50		9'500		7'998.00		-2'400	-25%	
3634.10	Beiträge an öffentliche Unternehmen					570.00		n.v.		
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	77'980.00		75'200		85'240.00		2'780	4%	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		6'255.00					-6'255	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						30.00	n.v.		
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		305.00				225.00	-305	-100%	
2200	Sonderschulen	774'069.80	6'390.00	665'400	13'000	1'131'169.95	124'681.55			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>767'679.80</i>		<i>652'400</i>		<i>1'006'488.40</i>			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					433'679.30		n.v.		
3020.01	Löhne für Zusatzstunden					389.05		n.v.		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					27'883.50		n.v.		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					55'129.45		n.v.		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					2'439.55		n.v.		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					5'209.20		n.v.		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					1'625.45		n.v.		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					3'580.00		n.v.		
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial			500		3'657.65		-500	-100%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule					438.05		n.v.		
3106.00	Medizinisches Material					167.70		n.v.		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'800		480.00		-15'800	-100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'264.90		20'300		7'800.00		8'965	44%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'749.90		32'000		155'198.75		6'750	21%	
3631.08	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	550'000.00		550'000						
3631.09	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	26'610.00		23'800				2'810	12%	
3632.15	Beiträge an Tagesstrukturen in anderen Gemeinden			2'000				-2'000	-100%	
3635.03	Beiträge an private Schulen	129'445.00		21'000		433'492.30		108'445	516%	
4230.00	Schulgelder (Elternbeiträge)				13'000		14'328.00	13'000	100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'390.00				2'353.55	-6'390	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmen						108'000.00		n.v.	
2990	Bildung, übriges	120'676.90	15'019.20	42'900	7'500	57'961.60	8'430.80			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>105'657.70</i>		<i>35'400</i>		<i>49'530.80</i>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	120'676.90						120'677	100%	
3636.02	Beiträge an Berufswahlschule			42'900		57'961.60		-42'900	-100%	
4231.00	Kursgelder		15'019.20		7'500		8'430.80	-7'519	-100%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	614'701.89	165'381.10	568'100	136'900	488'764.80	129'980.65			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>449'320.79</i>		<i>431'200</i>		<i>358'784.15</i>			
3110	Museen und bildende Kunst	2'001.20	11'901.45	10'700	5'500	13'931.60	79.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'900.25</i>		<i>5'200</i>		<i>13'852.60</i>			
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'750.00		6'200		1'750.00		-4'450	-72%	
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	200.00		4'400		4'110.40		-4'200	-95%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	51.20		100		51.20		-49	-49%	
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen					8'020.00			n.v.	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		375.45				79.00	-375	-100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'526.00		5'500			-6'026	-110%	
3210	Bibliotheken und Literatur	253'342.39	100'397.15	245'600	93'200	232'514.30	93'407.90			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'945.24</i>		<i>152'400</i>		<i>139'106.40</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300		150.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'122.05		97'700		96'107.50		2'422	2%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	2'040.00				1'460.00		2'040	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'448.55		6'300		6'181.70		149	2%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'643.45		6'900		4'456.20		-1'257	-18%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	651.60		600		515.25		52	9%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'124.75		1'200		1'155.30		-75	-6%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	381.45		400		365.15		-19	-5%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00		1'000		380.00		-200	-20%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	90.00						90	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	113.00		700		89.20		-587	-84%	
3100.00	Büromaterial	1'004.98		1'500		855.25		-495	-33%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	945.90		1'000		1'140.05		-54	-5%	
3103.01	Bücher und Zeitschriften (nur Bibliothek)	19'505.16		17'600		17'312.10		1'905	11%	
3103.04	Non-Books	7'160.80		10'400		7'485.70		-3'239	-31%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	390.00		1'000		96.85		-610	-61%	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'143.25						2'143	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'230.80		2'000		1'112.65		-769	-38%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	204.10		200		141.00		4	2%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	357.00		500		357.00		-143	-29%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	966.45		1'000		939.45		-34	-3%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	6'955.40		2'000		1'294.90		4'955	248%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	6'973.45		6'000		5'998.45		973	16%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					387.35			n.v.	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					86.00			n.v.	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	86.15				107.70		86	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	69'047.30		68'500		67'376.50		547	1%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	290.40		500		125.20		-210	-42%	
3190.00	Schadenersatzleistungen					236.40			n.v.	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'607.40		1'000		353.45		607	61%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'509.00		2'500		2'508.00		9	0%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	14'250.00		13'800		13'740.00		450	3%	
4240.01	Gebühren-Ertrag aus Ausleihen		19'100.45		17'500		17'152.90	-1'600	-9%	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		21.70					-22	-100%	
4250.01	Abonnenten auswärts						105.00		n.v.	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		500		1'000.00	-500	-100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'125.00					-5'125	-100%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		75'150.00		75'200		75'150.00	50	0%	
3220	Musik und Theater	14'581.05		14'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		14'581.05		14'000					
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	14'581.05		14'000				581	4%	
3290	Kultur, übriges	12'857.60		25'000		16'442.25				
	<i>Nettoergebnis</i>		12'857.60		25'000		16'442.25			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00						1'500	100%	
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	11'357.60		25'000		16'442.25		-13'642	-55%	Zuweisungsverschiebung. Die Beiträge an die Standortförderung sind in der Funktion 8500 zu verbuchen.
3320	Mitteilungsblatt Äxgüsi	100'787.40	28'948.50	112'800	20'400	92'651.50	20'065.75			
	<i>Nettoergebnis</i>		71'838.90		92'400		72'585.75			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			800				-800	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'583.60		8'500		8'498.40		84	1%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600		227.75		-600	-100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			100		42.50		-100	-100%	
3102.03	Druckkosten	86'084.35		95'000		78'282.15		-8'916	-9%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	4'401.25		6'000		3'976.45		-1'599	-27%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	408.00				204.05		408	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.20		1'500		1'420.20		-500	-33%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	310.00		300				10	3%	
4250.01	Abonnenten auswärts		456.00		400		400.00	-56	-14%	
4250.02	Inserate		28'492.50		20'000		19'665.75	-8'493	-42%	
3410	Sport	231'132.25	24'134.00	160'000	17'800	133'225.15	16'428.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		206'998.25		142'200		116'797.15			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500				-500	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'868.20		22'500		24'033.75		-10'632	-47%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		708.90	1'400		1'434.45		-691	-49%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'188.75				1'107.00		1'189	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	75.05		100		130.00		-25	-25%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	123.65		300		267.80		-176	-59%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	41.90		100		84.60		-58	-58%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					-2'979.60			n.v.	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	335.20		5'000		7'141.55		-4'665	-93%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			8'000				-8'000	-100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'475.35		17'200		19'781.30		11'275	66%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	720.00		700		720.00		20	3%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'369.40			n.v.	
3134.00	Sachversicherungsprämien	454.40		500		454.40		-46	-9%	
3137.00	Steuern und Abgaben	80.00		100		189.00		-20	-20%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	115'928.95		22'100		19'031.20		93'829	425%	Die Leitung zum Schiessstand musste erneuert werden. Die Position war nicht budgetiert. Kosten CHF 26'800 (GR-Kredit-Beschluss-Nr. 2022.33). Nach der Kündigung des Mitarbeiters, der für den Unterhalt des Rasens zuständig war, wurde der Rasenunterhalt und -Sanierung vollständig auswärts vergeben. Resultierende Gesamtkosten CHF 81'093. Budgetiert war die bisherige extern vergebene Arbeit im Betrage von CHF 20'600. Genehmigung Zusatzkredit durch Gemeinderat mit Beschluss Nr. 2022.32. Zudem wurde die Kanalisation gespült für rund CHF 6'300.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'599.80		16'300		6'432.60		15'300	94%	Die Sanierung der Kugelfänge für ca. CHF 10'300 war nicht budgetiert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	183.10		10'000		12'274.70		-9'817	-98%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28.00				778.00		28	100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'981.00		25'000		23'980.00		-1'019	-4%	
3636.05	Beiträge an Turn-, Sport- und Jugendvereine	15'040.00		20'200		13'995.00		-5'160	-26%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		10'000		2'000.00		-9'700	-97%	
4240.02	Benützungsgebühren Schiessanlage		6'834.00		5'500		4'128.00	-1'334	-24%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'300.00		12'300		12'300.00	-5'000	-41%	
4	GESUNDHEIT	2'652'500.48	50'274.00	1'927'500		1'914'745.70	39'430.78			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'602'226.48</i>		<i>1'927'500</i>		<i>1'875'314.92</i>			
4110	Spitäler	158'189.00								
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>158'189.00</i>							
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	158'189.00						158'189	100%	Wertberichtigung an Beteiligung Spital Uster aufgrund jährlichem Werthaltigkeitstest.
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'656'954.65		1'311'900		1'157'934.40				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'656'954.65</i>		<i>1'311'900</i>		<i>1'157'934.40</i>			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					69.00			n.v.	
3614.04	Beiträge an Langzeitpflege	903'811.35		693'000		606'955.40		210'811	30%	Mögliche Erklärungen für die gegenüber Budget und IST 2021 starke Zunahme der Pflegekosten: 1. auf den 1.1.2022 wurden Anpassungen in der Pflegeeinstufung von der Gesundheitsdirektion in Kraft gesetzt. 2. Erhöhte sich das Normdefizit bei den Pflegekosten um 6.7%. 3. Könnte allenfalls die Corona-Pandemie dazu geführt haben, dass der Heimeintritt hinausgeschoben und dadurch die Personen in einem schlechteren Zustand in die Heime eintraten.
3614.07	Entschädigungen an Langzeitpflege ohne Vereinbarung	749'343.30		614'000		546'410.00		135'343	22%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00		4'900		4'500.00		-1'100	-22%	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	748'482.08	50'274.00	540'800		688'466.10	39'430.78			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>698'208.08</i>		<i>540'800</i>		<i>649'035.32</i>			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					31.80			n.v.	
3614.08	Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	41'438.00		63'000		51'951.50		-21'562	-34%	Bei den nicht-pflegerischen Leistungen ist die erwartete, budgetierte Kostenzunahme nicht eingetreten. Die Position enthält eine anteilige Verlustübernahme des Verlustes 2022 von CHF 148'700 der Spitex Regio ZO.
3614.20	Entschädigungen an Pflegedienstleistungen ambulant	704'244.08		473'000		633'682.80		231'244	49%	Zusätzlich sind die dem Budget zugrunde gelegten Annahmen nicht eingetroffen, das Budget erweist sich als zu tief.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		4'800		2'800.00		-2'000	-42%	
4614.20	Entschädigung von Spitex (Gewinnbeteiligung)		50'274.00				39'430.78	-50'274	-100%	Gewinnanteil aus Geschäftsjahr 2021
4310	Alkohol- und Drogenprävention	16'449.25		22'700		13'506.15				
	<i>Nettoergebnis</i>		16'449.25		22'700		13'506.15			
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	16'449.25		22'700		13'506.15		-6'251	-28%	
4330	Schulgesundheitsdienst	23'750.65		31'500		29'348.65				
	<i>Nettoergebnis</i>		23'750.65		31'500		29'348.65			
3010.02	Schulärztlicher Dienst	2'090.60		1'500		2'311.20		591	39%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					402.85		n.v.		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	128.40				136.15		128	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					0.50		n.v.		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	22.40				25.45		22	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00						50	100%	
3100.00	Büromaterial			500				-500	-100%	
3101.06	Verbrauchsmaterial Schulapotheken, Zahnpflege	797.25		1'000		880.75		-203	-20%	
3130.09	Schulärztlicher Dienst durch Arztpraxis (neu ab 1.1.20)			7'000		7'250.00		-7'000	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20.00		500				-480	-96%	
3637.03	Beiträge an Untersuchungen Dritter	20'642.00		21'000		18'341.75		-358	-2%	
4340	Lebensmittelkontrolle	945.10		3'000		128.40				
	<i>Nettoergebnis</i>		945.10		3'000		128.40			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00						600	100%	
3130.22	Lebensmittel-, Pilz- und Trinkwasserkontrolle, Fleischschau	321.10		3'000		128.40		-2'679	-89%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24.00						24	100%	
4900	Gesundheitswesen, übrige	47'729.75		17'600		25'362.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		47'729.75		17'600		25'362.00			
3106.00	Medizinisches Material	210.00		300		533.10		-90	-30%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					8'894.85		n.v.		
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			200		150.00		-200	-100%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'347.00		3'200		1'347.00		-1'853	-58%	
3614.09	Entschädigungen an ärztliche Notfallversorgung (inaktiv neu 3631.03)					-7'000.00		n.v.		
3631.03	Beiträge an Triagestelle Notfalleinrufe (Ärztetelefon)	17'861.75		10'000		8'785.05		7'862	79%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'311.00		2'400		2'652.00		-89	-4%	
3636.15	Beiträge an Mahlzeitendienst	1'500.00		1'500						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'500.00				10'000.00		24'500	100%	Interne Umlage nach rapportierten Stunden.
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'394'918.65	2'320'983.69	4'101'500	1'737'500	3'659'386.71	1'743'090.20			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'073'934.96		2'364'000		1'916'296.51			
5120	Prämienverbilligungen	197'948.20	213'942.95	105'000	105'000	77'995.32	77'937.30			
	<i>Nettoergebnis</i>		15'994.75				58.02			
3130.37	Betriebskosten					215.97		n.v.		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	177'434.05		90'000		65'837.70		87'434	97%	ganzer Bereich: wegen Ukraine-Krieg mehr Sozialhilfefälle
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	20'514.15		15'000		11'941.65		5'514	37%	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		2'457.50				315.95	-2'458	-100%	
4630.00	Bundesbeiträge		-1'228.75				-158.00	1'229	n.v.	
4630.01	Bundesbeiträge (55 %) (inaktiv setzen)				57'800			57'800	100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		105'404.95				55'334.40	-105'405	-100%	
4631.01	Staatsbeiträge (45 %) (inaktiv setzen)				47'200			47'200	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und andere		92'543.25				14'008.80	-92'543	-100%	
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						8'436.15		n.v.	
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		14'766.00					-14'766	-100%	
5220	Ergänzungsleistungen IV	782'402.20	549'897.45	736'300	498'100	702'561.55	368'743.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>232'504.75</i>		<i>238'200</i>		<i>333'818.55</i>			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					4'332.00			n.v.	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	739'082.00		704'000		666'847.00		35'082	5%	Ein IV-Fall mehr als budgetiert
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	43'320.20		32'300		31'382.55		11'020	34%	Sehr schwer budgetierbar, da nicht alle Informationen vorhanden sind.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		542'509.00		492'800		333'819.00	-49'709	-10%	Abhängig von den Ausgaben, max. Beiträge bei 70 %
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) (bis 2021 zur IV)		7'163.00		5'300		29'862.00	-1'863	-35%	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) (-21zur IV)		225.45				5'062.00	-225	-100%	
5230	Invalidenheime	1'500.00		1'000		4'409.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'500.00</i>		<i>1'000</i>		<i>4'409.00</i>			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'500.00		1'000		4'409.00		500	50%	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8'100.00	6'004.40	7'800	6'000	5'800.00	6'122.90			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'095.60</i>		<i>1'800</i>		<i>322.90</i>			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'100.00		7'800		5'800.00		300	4%	
4611.01	Entschädigung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		6'004.40		6'000		6'122.90	-4	0%	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	686'336.95	466'190.55	832'700	512'900	780'162.45	366'618.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>220'146.40</i>		<i>319'800</i>		<i>413'544.45</i>			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					42'327.55			n.v.	
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	74'108.00		69'000		70'158.85		5'108	7%	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	524'001.00		677'700		590'570.00		-153'699	-23%	Weniger Heimfälle als budgetiert
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	88'227.95		86'000		77'106.05		2'228	3%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		340'755.00		473'900		343'385.00	133'145	28%	In Abhängigkeit zur Höhe der Ausgaben. Beiträge bis maximal 70 % der Ausgaben
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) (bis 2021 zur IV)		19'660.00		29'000			9'340	32%	
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (bezogene Leistungen aus Nachlass(bis 21 zur AHV)		97'429.00		10'000		23'233.00	-87'429	-874%	Grundsätzlich nicht budgetierbar, weil die Informationen fehlen.
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistung)(-21 zur AHV)		8'346.55					-8'347	-100%	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'709.50	12'027.00	30'000	2'000	26'484.30	3'530.70			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'682.50</i>		<i>28'000</i>		<i>22'953.60</i>			
3637.05	Beiträge an Alimentenbevorschussungen	55'709.50		30'000		26'484.30		25'710	86%	2022 mit 2 Fällen budgetiert. 2022 waren es 4 Fälle.
4637.09	Alimentenrückerstattungen		12'027.00		2'000		3'530.70	-10'027	-501%	1 Vater, der viel Alimenten bezahlt hat.
5440	Jugendschutz	873'654.45		771'800	1'500	386'098.20				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>873'654.45</i>		<i>770'300</i>		<i>386'098.20</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500				-500	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'863.20		125'900		110'743.10		-2'037	-2%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	930.00						930	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'953.90		8'100		7'114.35		-146	-2%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'222.80		18'300		14'881.80		-2'077	-11%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	831.05		800		646.45		31	4%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'386.95		1'500		1'328.95		-113	-8%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	463.35		500		420.75		-37	-7%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'700.00		3'500		2'160.00		-1'800	-51%	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500				-500	-100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40.80		300		69.00		-259	-86%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	64.60		500				-435	-87%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	163.80		500				-336	-67%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'212.60		n.v.		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'098.00		n.v.		
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	11.65						12	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	450.00		700		450.00		-250	-36%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'592.00		1'700		1'749.75		-108	-6%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	529.40		3'000		81.05		-2'471	-82%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	129.25				86.20		129	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	21'708.00		22'000		21'708.00		-292	-1%	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000				-1'000	-100%	
3631.04	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	385'787.50		385'800				-13	0%	Erstmalige neue Kosten infolge Einführung des neuen Kinder- und Jugendheimgesetz auf den 1.1.2022.
3632.06	Beitrag an Jugendsekretariat	162'923.00		166'000		157'503.00		-3'077	-2%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	133'729.40		14'700		45'377.60		119'029	810%	Auslagerung der Jugendarbeit an die MOJUGA Stiftung für Kinder- und Jugendförderung. Genehmigt durch die Gemeindeversammlung vom 5.12.2022.
3636.06	Beiträge an Elternbriefe	1'173.80		1'500		1'967.60		-326	-22%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'500		1'500.00		-1'500	-100%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000		12'000.00				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				1'500			1'500	100%	
5450	Leistungen an Familien	150'751.40		172'000		97'601.45				
	<i>Nettoergebnis</i>		150'751.40		172'000		97'601.45			
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	150'751.40		172'000		97'601.45		-21'249	-12%	Anteil Betriebskosten gem. Betriebsrechnung Zweckverband Soziales-bp.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	64'330.85		50'000		53'403.70				
	<i>Nettoergebnis</i>		64'330.85		50'000		53'403.70			
3635.05	Beiträge an Kindertagesstätten	64'330.85		50'000		53'403.70		14'331	29%	2022 mit 16 Kindern budgetiert. Höhere Kosten durch neue Subventionen für Eltern mit tiefen Einkommen.
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			110'300	110'300					
3637.60	Überbrückungsleistungen			110'300				-110'300	-100%	
4630.00	Bundesbeiträge				110'300			110'300	100%	
5710	Beihilfen / Zuschüsse	68'916.00	48'401.00	56'000	39'200	76'825.95	41'969.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		20'515.00		16'800		34'856.95			
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					19'020.95		n.v.		
3637.24	Beihilfen	62'529.00		56'000		56'590.00		6'529	12%	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	6'387.00				1'215.00		6'387	100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'870.00		39'200		34'396.00	-8'670	-22%	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		531.00				7'330.00	-531	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse						243.00		n.v.	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	632'432.90	402'776.00	750'000	265'500	902'936.92	558'042.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>229'656.90</i>		<i>484'500</i>		<i>344'894.42</i>			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	397'956.45		414'000		477'693.57		-16'044	-4%	1 Stationärer Aufenthalt frühzeitig beendet.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	163'079.70		254'000		278'470.60		-90'920	-36%	1 Stationärer Aufenthalt kam nicht zustande.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	71'396.75		82'000		146'772.75		-10'603	-13%	Von 3 budgetierten Fällen konnten 2 beendet werden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'543.00		25'500		18'679.00	10'957	43%	Richtet sich nach Gesamtaufwand.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		-4'248.80		76'000		90'774.40	80'249	106%	Richtet sich nach Konten 3637.35 + 4637.35.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		264'696.55		118'000		285'792.55	-146'697	-124%	Hohe Nachzahlungen von IV-Renten, Zusatzleistungen und Nachlass.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		52'139.70		40'000		106'974.15	-12'140	-30%	
4637.35	RE Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		75'645.55		6'000		55'822.40	-69'646	-1161%	Richtet sich nach den Konten 3637.35 + 4631.35.
5730	Asylwesen	735'666.50	583'489.43	335'500	194'000	365'898.37	275'697.15			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'177.07</i>		<i>141'500</i>		<i>90'201.22</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	455.00						455	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'447.40		62'000		63'223.75		-4'553	-7%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	3'240.00				-870.00		3'240	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'451.70		4'000		4'062.15		-548	-14%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'720.80		5'500		6'343.20		1'221	22%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	349.30		400		369.25		-51	-13%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	602.30		700		758.50		-98	-14%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	204.45		200		240.45		4	2%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15.00		200		9.80		-185	-93%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500				-500	-100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	353.75		1'000		344.70		-646	-65%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62.85		400		261.65		-337	-84%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'348.10				20'665.00		41'348	100%	Mehr Integrationsprogramme insbesondere Sprachkurse infolge Zunahme der Schutzbedürftigen (Ausbruch des Kriegs in der Ukraine)
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	180.00						180	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500				-500	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	35.10		100		89.60		-65	-65%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					8'746.25			n.v.	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	484.65						485	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	169'768.50		83'300		98'174.30		86'469	104%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'932.00		5'900		6'713.62		32	1%	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'755.15						43'755	100%	Gebäude im Berg wurde abgerissen. Sie mussten dem Neubau weichen.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	135.00						135	100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'460.00				17'388.00		1'460	100%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	34'965.00				180.00		34'965	100%	Integrationsmassnahmen insbesondere Deutschkurse für Schutzbedürftige
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'400				-2'400	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3637.06	Beiträge an Asylbewerber (Grundbedarf)	301'441.65		103'000		107'328.00		198'442	193%	Nicht budgetierte Aunahme von Ukrainischen Schutzbedürftigen als Folge des von Russland am 24.02.2022 gestarteten Angriffskriegs auf die Ukraine.
3637.07	Beiträge an Asylbew. (Gesundheitskosten ohne Kostenersatz)	43'869.80		17'900		15'692.20		25'970	145%	Mehrkosten wegen Aufnahme von Schutzbedürftigen aus der Ukraine.
3637.08	Beitr. an Asylbew. (Gesundheitskosten voller Kostenersatz)	1'862.90				17.95		1'863	100%	
3637.09	Beitr. an Asylbew. (Programm- /Kurskosten)	2'236.10		33'900		860.00		-31'664	-93%	Minderkosten infolge Kontierungswechsel (siehe Konten 3130.00 und 3614.00).
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'290.00		6'000		6'900.00		290	5%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'000.00		7'600		8'400.00		1'400	18%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'920.00		n.v.	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		7'453.00				15'156.00	-7'453	-100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		441'859.60		184'000		221'776.90	-257'860	-140%	Mehreinnahmen bedingt durch die Aufnahme von Schutzbedürftigen aus der Ukraine.
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		134'176.83		10'000		34'844.25	-124'177	-1242%	Mehrere Klienten haben Arbeit gefunden.
5790	Fürsorge, übriges	137'169.70	38'254.91	143'100	3'000	179'209.50	44'429.65			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>98'914.79</i>		<i>140'100</i>		<i>134'779.85</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'001.10		15'400		11'978.60		601	4%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	759.15		800		548.35		-41	-5%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1.55				4.85		2	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	132.45		100		102.55		32	32%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	0.85				3.10		1	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	400.00		1'500		3'370.00		-1'100	-73%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	106.20		500		216.70		-394	-79%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'298.00				450.00		8'298	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'117.70		1'500		1'089.55		-382	-25%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'342.45		6'000		10'509.70		-4'658	-78%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'523.30		500		469.50		1'023	205%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen					130.80			n.v.	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-15'309.25				21'815.45		-15'309	n.v.	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	145.85		1'500		375.05		-1'354	-90%	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	446.00						446	100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'000		2'400.00		200	20%	
3636.07	Beiträge an Institutionen, Paarberatung, Altersausflug	4'123.40		5'000		5'086.30		-877	-18%	
3637.27	Übernahme AHV-Beiträge von Sozialhilfe-Empfängern	2'180.95		5'000		12'959.00		-2'819	-56%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	105'900.00		97'700		99'400.00		8'200	8%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	8'800.00		6'600		8'300.00		2'200	33%	
4390.00	Übriger Ertrag		787.00					-787	-100%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'558.90		3'000		3'561.65	-559	-19%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'909.01				40'868.00	-33'909	-100%	Nicht budgetierte Kostenübernahme (bis Kostendach) von Integrationsmassnahmen durch den Kanton (Kant. Fachstelle Integration)
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'241'176.85	126'803.40	1'366'100	86'200	1'427'473.49	73'466.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'114'373.45</i>		<i>1'279'900</i>		<i>1'354'007.49</i>			
6150	Gemeindestrassen	818'860.25	100'643.90	881'000	54'700	994'269.13	64'782.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>718'216.35</i>		<i>826'300</i>		<i>929'486.63</i>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'376.75		189'500		187'788.35		11'877	6%	Mitarbeiterwechsel
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-2'650.00				2'000.00		-2'650	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'925.10		12'100		12'062.60		825	7%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	27'001.20		22'800		22'621.80		4'201	18%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'664.00		5'200		5'252.75		-536	-10%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'254.05		2'300		2'253.20		-46	-2%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	764.90		700		713.45		65	9%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500				-500	-100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	623.10				226.20		623	100%	
3100.00	Büromaterial			300		457.75		-300	-100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'431.33		67'000		80'712.85		-13'569	-20%	
3101.08	Hausnummern, Str.-Bezeichnungstafeln, Markstein	597.20		500		217.95		97	19%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00						300	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'031.65		n.v.		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	13'312.65		7'700		14'296.25		5'613	73%	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	3'307.95		1'000		1'953.85		2'308	231%	
3113.00	Anschaffung Hardware	659.00						659	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'951.40				867.30		4'951	100%	
3120.01	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	45'862.45		45'000		51'428.75		862	2%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					515.80		n.v.		
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	2'189.20		2'400		2'222.70		-211	-9%	
3130.25	Vermessung und Vermarkung Strassengebiet			5'000		3'589.30		-5'000	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'233.10		3'300		3'260.70		-67	-2%	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'466.50		3'500		6'109.45		-34	-1%	
3141.01	Winterdienst	52'825.34		130'000		129'999.00		-77'175	-59%	Milder Winter, Kosten sind witterungsabhängig.
3141.02	Unterhalt an Strassensignale	6'475.10		10'000		11'638.80		-3'525	-35%	
3141.03	Unterhalt an Strassenbeleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel	32'446.25		30'000		13'484.75		2'446	8%	
3141.04	Unterhalt Strassen (Belagsreparaturen, Riss-Sanierungen)	74'669.35		70'000		226'965.85		4'669	7%	
3141.06	Unterhalt an Borden und Grünflächen im Strassenbereich	9'106.50		6'000		5'807.35		3'107	52%	
3141.07	Unterhalt durch Entwässerung und Entsorgung	35'059.60		34'000		37'595.25		1'060	3%	
3141.09	Flurwegunterhalt	173.85				173.85		174	100%	
3141.44	Unterhalt Robidog	5'180.35		4'000		4'156.70		1'180	30%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	385.80						386	100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'964.73		39'000		26'745.60		965	2%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	609.90						610	100%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'717.00		5'800		6'163.35		-1'083	-19%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15.00		700				-685	-98%	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	116'865.60		96'600		68'560.58		20'266	21%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'996.00		19'100		19'995.00		896	5%	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV					0.40		n.v.		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'200.00		49'600		27'600.00		-23'400	-47%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	15'900.00		17'400		14'800.00		-1'500	-9%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'988.10	1'000		1'514.75		-22'988	-2299%	Arbeiten für Dritte (beispielsweise Hauseigentümer)
4260.06	Rückerstattungen für Winterdienst			500		1'000.00		500	100%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	10'582.00		10'000		17'524.35		-582	-6%	
4611.02	Rückerstattungen Kanton, Energiekosten	14'587.55		14'500		14'843.40		-88	-1%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	3'906.25						-3'906	-100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'580.00		28'700		29'900.00		-18'880	-66%	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	140'409.00		145'700		135'388.01				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>140'409.00</i>		<i>145'700</i>		<i>135'388.01</i>			
3144.04	Unterhalt Buswartehäuschen			4'000		473.90		-4'000	-100%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	296.00		300		297.00		-4	-1%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	134'603.00		127'000		129'217.00		7'603	6%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			6'400				-6'400	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV					0.11			n.v.	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'510.00		8'000		5'400.00		-2'490	-31%	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	251'117.60		301'400		264'434.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		251'117.60		301'400		264'434.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	27.60						28	100%	
3634.01	Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund	251'090.00		301'400		264'434.00		-50'310	-17%	Zusätzliche Defizitbeiträge infolge Corona-Pandemie sind weniger hoch ausgefallen als budgetiert.
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	30'790.00	26'159.50	38'000	31'500	33'382.35	8'683.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		4'630.50		6'500		24'698.85			
3101.09	Billett-Einkauf	28'000.00		28'000		28'000.00				
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	90.00		100		90.00		-10	-10%	
3144.04	Unterhalt Buswartehäuschen	2'700.00		2'700		3'292.35				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			7'200		2'000.00		-7'200	-100%	
4250.04	Erlös aus SBB-Tages-Karten-Verkauf		26'159.50		31'500		8'683.50	5'341	17%	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'183'586.96	1'710'031.95	2'218'800	1'749'400	2'116'192.57	1'699'207.23			
	<i>Nettoergebnis</i>		473'555.01		469'400		416'985.34			
7100	Wasserversorgung (allgemein)	7'000.00		3'500		2'100.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		7'000.00		3'500		2'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		3'500		2'100.00		3'500	100%	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	54'268.83	54'268.83	103'500	103'500	111'269.66	111'269.66			
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	5'713.05		6'000		5'117.75		-287	-5%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000				-3'000	-100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'559.80				4'000.00		9'560	100%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	16'669.50		25'000		11'247.60		-8'331	-33%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'069.00		7'700		8'750.00		369	5%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	3'969.63		59'100		76'013.31		-55'130	-93%	Jahresergebnis (Gewinn) des Wasserwerks
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	3'187.85				3'141.00		3'188	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'100.00		2'700		3'000.00		4'400	163%	
4240.03	Wassergebühren		54'268.83		103'500		109'297.66	49'231	48%	Reduktion der Grundgebühr für 2022
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						1'972.00		n.v.	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'200'116.60	1'200'116.60	1'206'700	1'206'700	1'141'667.19	1'141'667.19			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000				-1'000	-100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					56.41			n.v.	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'924.85				4'649.31		7'925	100%	
3120.06	Strom/Wasser Regenüberlaufbecken (3100.00?)	2'393.92		500		453.10		1'894	379%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'191.88		3'000		11'940.40		14'192	473%	Die Dienstleistungen des Ingenieurs waren nicht budgetiert.
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	137.07				116.54		137	100%	
3130.26	Spülen des Leitungsnetzes, Entleeren von Schächten	32'438.44		40'000		45'860.00		-7'562	-19%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'423.58		10'000				-3'576	-36%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	566.75				545.70		567	100%	
3137.00	Steuern und Abgaben	39'201.10		40'200		47'359.00		-999	-2%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	45'648.00		40'000		23'292.20		5'648	14%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					179.81			n.v.	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	700.00						700	100%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-3'302.95				3'302.95		-3'303	n.v.	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	520.61						521	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1.43				0.59		1	100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-13'816.34		-3'400		2'078.71		-10'416	306%	Abschreiben von passivierten Anschlussbeiträgen
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					0.07		n.v.		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	29'058.55		20'100		25'844.72		8'959	45%	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					0.85		n.v.		
3400.00	Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)					127.80		n.v.		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	145'079.96				75'514.45		145'080	100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'760.67				7'252.09		4'761	100%	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	92'350.30				182'683.26		92'350	100%	Kosten Gemeinsame Anstalt Regionale Abwasserentsorgung Tösstal. Budget unter Konto 3614.12 Entschädigung an Kläranlage Bläsimühle
3614.11	Entschädigungen an ARA Fehraltorf-Russikon	751'588.78		836'200		676'609.23		-84'611	-10%	Budget gemäss Angaben Zweckverband zu hoch.
3614.12	Entschädigungen an Kläranlage Bläsimühle			150'000				-150'000	-100%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			12'700				-12'700	-100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'350.00		41'500		23'300.00		-11'150	-27%	Interne Umlage nach rapportierten Stunden oder Kostenschlüssel
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'900.00		14'900		10'500.00		-4'000	-27%	
4240.04	Klärgebühren (Mengen)		1'200'111.10		1'200'000		1'141'667.19	-111	0%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				6'700			6'700	100%	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5.50					-6	-100%	
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	18'704.65	2'417.80	20'000	2'000	19'241.50	3'877.80			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'286.85</i>		<i>18'000</i>		<i>15'363.70</i>			
3611.04	Beitrag an Kant. Veterinäramt	5'935.45		5'000		7'189.80		935	19%	
3614.02	Entschädigung an REKAS	12'769.20		15'000		12'051.70		-2'231	-15%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'417.80		2'000		3'877.80	-418	-21%	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	391'701.72	391'701.72	409'200	409'200	414'516.58	414'516.58			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500		301.80		-500	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'038.20		2'700		2'620.20		-662	-25%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	17'321.50		17'000		18'550.00		322	2%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			5'000				-5'000	-100%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'545.10		n.v.		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300				-300	-100%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandkosten	413.79		400				14	3%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	180.00		200				-20	-10%	
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen	26'299.40		40'000		27'191.35		-13'701	-34%	Es wurde 59 Tonnen weniger Glas als im Vorjahr gesammelt. Demzufolge blieben etliche Leerungen der Glas-Gebindecontainer aus.
3130.28	Dienstleistungen Dritter für Häcksel-Service	17'955.01		16'000		18'572.50		1'955	12%	
3130.29	Abgabe von Grüngut / Kompost	50'141.23		34'000		28'881.57		16'141	47%	Eine Zunahme der Gartenpflege (vor allem Rückschnitt von Bäumen und Büschen) konnte beobachtet werden. Evtl. immer noch eine Auswirkung der Corona-Zeit.
3143.02	Unterhalt der Sammelstellen			1'000				-1'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'059.52				807.00		1'060	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	1'440.00		2'100		1'440.00		-660	-31%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'054.49		8'000		1'967.05		54	1%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	51.90				60.00		52	100%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	96.95						97	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.88		200		109.20		-199	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'673.00		1'700		4'445.55		-27	-2%	
3611.02	Beitrag an Kanton für Sonderabfall	4'015.80		4'000		3'968.10		16	0%	
3614.14	Entschädigung an KEZO	183'398.04				90'366.72		183'398	100%	Die Andockgebühr zur Leerung der Gebinde wurde durch die KEZO erhöht. Container von CHF 3.00 auf CHF 6.00. Unterflurcontainer von CHF 10.00 auf CHF 15.00. Budget auf Konto 3632.01
3632.01	Beitrag an KEZO			170'000		105'334.05		-170'000	-100%	
3632.02	Beitrag an Sammelstelle Schanz	45'042.01		36'000		42'105.99		9'042	25%	
3632.07	Beitrag an regionale Kompostieranlage (inaktiv setzen)					950.40		n.v.		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'520.00		52'300		52'700.00		-32'780	-63%	Interne Umlage aufgrund rapportierter Stunden oder Verteilschlüssel
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	13'000.00		17'800		12'600.00		-4'800	-27%	
4120.00	Konzessionen		175.45				370.05	-175	-100%	
4240.05	Gebührenertrag Kehricht		301'613.71		321'600	319'906.30		19'986	6%	Die Sammelmengen an Kehricht sind leicht rückläufig. Aus diesem Grund wurden weniger Kehrichtmarken verkauft.
4240.15	Erlösmind. Verkaufsprov. Kehricht-/Grüngutmarken	-12'295.29		-9'600		-12'203.80		2'695	-28%	
4260.01	Ertrag aus Häckselgebühren	3'594.00		5'000		7'462.00		1'406	28%	
4260.02	Ertrag aus Grüngutabfuhrgebühren	57'097.10		53'800		60'018.76		-3'297	-6%	
4260.03	Rückerstattungen für Altpapier und Altglas	12'594.40		9'000		13'203.20		-3'594	-40%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	28'922.35		29'400		25'760.07		478	2%	Betriebsergebnis (Verlust) Abfallwirtschaft
7410	Gewässerverbauungen	55'445.60		63'500		54'236.50				
	<i>Nettoergebnis</i>		55'445.60		63'500	54'236.50				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000		5'938.35		-5'000	-100%	
3137.00	Steuern und Abgaben	340.00						340	100%	
3140.01	Altlastensanierung an Grundstücken					69.90		n.v.		
3142.01	Bach- und Uferverbauungen, Bachunterhalt	3'314.60		20'000		7'377.25		-16'685	-83%	Die Aufwendungen sind witterungsabhängig, 2022 gab es keine Schwemmschäden, keine Leerung Kiesfänge
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'651.00		16'700		16'651.00		-49	0%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'140.00		21'500		24'200.00		13'640	63%	Interne Umlage aufgrund rapportierter Stunden oder Verteilschlüssel
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand			300				-300	-100%	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	58'673.95		56'500		50'639.70				
	<i>Nettoergebnis</i>		58'673.95		56'500	50'639.70				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000				-1'000	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'368.00				1'368.00		1'368	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	524.90						525	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	300.00		300						
3130.32	Bekämpfung, invasiver, unerwünschter Pflanzen	1'060.05		4'500		2'025.85		-3'440	-76%	
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	1'862.15		3'000				-1'138	-38%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'031.00		3'500		465.55		2'531	72%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	336.70						337	100%	
3637.01	Beiträge an die Bewirtschaftung von Naturschutzgebieten	36'721.15		38'000		36'980.30		-1'279	-3%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'170.00		6'200		9'500.00		3'970	64%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	300.00				300.00		300	100%	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	100.00		5'000		612.00				
	<i>Nettoergebnis</i>		100.00		5'000	612.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000				-5'000	-100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					612.00		n.v.		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00						100	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
7710	Friedhof und Bestattung	298'359.25	61'527.00	284'500	28'000	271'351.10	27'876.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		236'832.25		256'500		243'475.10			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36.00						36	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	603.00				153.00		603	100%	
3101.10	Särge, Urnen, Grabkreuze	18'281.00		15'000		14'072.15		3'281	22%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'309.25		4'000		2'621.25		-691	-17%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'880.25		2'500		2'524.80		1'380	55%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	398.80		600		345.15		-201	-34%	
3130.30	Leichenschau, Leichentransport, Kremation	28'711.10		26'000		23'156.20		2'711	10%	
3130.31	Bestattungen	17'332.00		13'400		8'598.30		3'932	29%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	397.10		400		334.60		-3	-1%	
3143.03	Unterhalt der Gräber und Grünanlagen	206'362.35		202'400		202'570.05		3'962	2%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'148.40		4'000		668.00		-1'852	-46%	
3170.00	Reisekosten und Spesen					157.60		n.v.		
3612.07	Bestattungsbeiträge an andere Gemeinden	600.00		1'000		550.00		-400	-40%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'100.00		13'500		13'500.00		600	4%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'200.00		1'700		2'100.00		500	29%	
4240.06	Grabplatzgebühren		13'531.00		7'000		7'416.00	-6'531	-93%	
4240.07	Grabunterhaltsentschädigungen		47'996.00		21'000		20'220.00	-26'996	-129%	Es wurde mit zirka 7 Grabpflegeverträgen à durchschnittlich CHF 3'000.00 gerechnet. Effektiv waren es 10 Verträge mit höheren Kosten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					240.00		n.v.		
7790	Umweltschutz, übriges	450.00								
	<i>Nettoergebnis</i>		450.00							
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	450.00						450	100%	
7900	Raumordnung	98'766.36		66'400		50'558.34				
	<i>Nettoergebnis</i>		98'766.36		66'400		50'558.34			
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	46'318.41		35'000		5'456.85		11'318	32%	Mehraufwand beim Auftrag "Festlegung des Gewässerraums für kommunale öffentliche Gewässer" von ca. CHF 11'500.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					364.70		n.v.		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	31'418.00		31'400		31'419.00		18	0%	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					0.44		n.v.		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'529.95				9'017.35		6'530	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00				4'300.00		14'500	100%	Interne Umlage nach rapportierten Stunden oder Verteilschlüssel
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'293'102.46	1'549'691.57	1'074'400	1'249'700	1'032'936.18	1'330'701.26			
	<i>Nettoergebnis</i>		256'589.11		175'300		297'765.08			
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	47'695.50		46'000		46'366.35				
	<i>Nettoergebnis</i>		47'695.50		46'000		46'366.35			
3636.08	Beiträge an Flur- und Waldwege	46'295.50		45'000		46'366.35		1'296	3%	
3636.14	Beiträge an Jungviehprämierung			1'000				-1'000	-100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'400.00						1'400	100%	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	300.00		1'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		300.00		1'000					
3636.14	Beiträge an Jungviehprämierung	300.00		1'000				-700	-70%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'795.55		26'000	1'000	14'877.60				
	<i>Nettoergebnis</i>		14'795.55		25'000		14'877.60			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'226.05		10'000		8'576.60		-1'774	-18%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.60						1	100%	
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen	100.00						100	100%	
3130.33	Feuerbrandbekämpfung			2'000				-2'000	-100%	
3130.34	ÖQV-Beiträge	4'443.00		12'000		4'301.00		-7'557	-63%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'025.90		2'000		2'000.00		26	1%	
4260.05	Rückerstattungen Feuerbrandbekämpfung				1'000			1'000	100%	
8200	Forstwirtschaft	803'760.81	690'106.22	595'400	491'700	559'189.37	468'999.20			
	<i>Nettoergebnis</i>		113'654.59		103'700		90'190.17			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			700				-700	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'169.90		114'300		113'152.00		-130	0%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	4'110.00				-5'760.00		4'110	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'330.70		7'300		7'268.45		31	0%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'567.80		16'600		16'378.80		-32	0%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'896.05		4'000		3'414.90		-1'104	-28%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'278.55		1'400		1'357.85		-121	-9%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	433.60		400		430.25		34	8%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	308.90		800		111.70		-491	-61%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	833.70		800		9.55		34	4%	
3100.00	Büromaterial	957.80		1'500		473.65		-542	-36%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'117.13		4'000		355.80		-1'883	-47%	
3101.02	Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	527'738.53		350'000		296'296.17		177'739	51%	Es konnten mehr Holzschläge ausgeführt werden
3101.03	Einkauf Wildschutzmaterial			4'000		3'748.95		-4'000	-100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate			100				-100	-100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	135.61		100		95.61		36	36%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			1'000				-1'000	-100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'373.42		100		581.00		1'273	1273%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'391.75		1'500		1'395.61		-108	-7%	
3130.18	Dienstleistungen Dritter für Gemeindewaldbetreuung	897.49		11'000		18'003.65		-10'103	-92%	Weniger Arbeiten im Gemeindewald als ursprünglich angezeichnet
3130.21	Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung	79'932.63		39'000		64'464.08		40'933	105%	Mehr Arbeiten wie Waldpflege etc. vom Kanton gefördert, als budgetiert, ausgeführt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)					1'797.20		n.v.		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200				-200	-100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'573.91		1'500		1'058.45		74	5%	
3160.05	Büro-Entschädigung Förster	4'200.00		4'200		4'200.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'075.22		7'300		6'571.95		-225	-3%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'863.12		6'500		10'383.75		6'363	98%	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	520.00		500		520.00		20	4%	
3635.01	Sockelbeitrag Berufsbildungsfonds	600.00		600		600.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'200				-1'200	-100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'900.00		6'500		2'300.00		-2'600	-40%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'555.00		8'300		9'980.00		2'255	27%	
4120.00	Konzessionen						3'582.00		n.v.	
4250.05	Holzvermittlung und Dienstleistungen		567'654.37		400'000		359'735.55	-167'654	-42%	Es konnten mehr Holzschläge ausgeführt werden.
4250.06	Holzverkauf aus Gemeindewaldungen		3'500.00		10'000		3'395.20	6'500	65%	
4250.07	Verkauf von Pflanzen und Wildschutzmaterial		3'815.05		2'400		6'185.70	-1'415	-59%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		49'675.60		17'000		38'766.00	-32'676	-192%	Es wurden mehr Beiträge von Bund und Kanton ausbezahlt, als budgetiert wurden.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4632.05	Beitrag Gem. Fehraltorf an Waldbewirtschaftung		61'361.20		56'300		48'634.75	-5'061	-9%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'100.00		6'000		8'700.00	1'900	32%	
8300	Jagd und Fischerei	300.00	1'750.00		2'500	800.00	1'750.00			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'450.00</i>		<i>2'500</i>		<i>950.00</i>				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00				800.00		300	100%	
4601.11	Jagdpachtzins		1'750.00		2'500		1'750.00	750	30%	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'155.00								
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'155.00</i>							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'155.00						11'155	100%	Das Budget für die Standortförderung ist in der Funktion 3290 Kultur, übriges verbucht
8600	Banken und Versicherungen		399'834.85		321'200		421'571.60			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>399'834.85</i>		<i>321'200</i>		<i>421'571.60</i>				
4604.01	Gewinnanteil ZKB		399'834.85		321'200		421'571.60	-78'635	-24%	Die Höhe des Gewinnanteils ist abhängig vom Jahresergebnis der ZKB.
8710	Elektrizität (allgemein)		77'430.00		73'700		75'175.00			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>77'430.00</i>		<i>73'700</i>		<i>75'175.00</i>				
4604.02	Ausgleichsvergütung EKZ		77'430.00		73'700		75'175.00	-3'730	-5%	
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	41'627.50	7'102.40	49'500	3'100	51'670.35	3'172.95			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'525.10</i>		<i>46'400</i>		<i>48'497.40</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	490.00		1'500		900.00		-1'010	-67%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	977.05						977	100%	
3120.09	Alternative Energien (Bezug Solarstrom)	26'587.55		27'200		29'947.10		-612	-2%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'936.75		15'000		15'078.00		-3'063	-20%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'300.00		1'300		1'300.00				
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	180.00						180	100%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit			2'000		4'445.25		-2'000	-100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'500				-2'500	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	156.15						156	100%	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		7'102.40		3'100		3'172.95	-4'002	-129%	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	373'468.10	373'468.10	356'500	356'500	360'032.51	360'032.51			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		800				200	25%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64.20						64	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	11.20						11	100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'400		483.20		-1'400	-100%	
3101.04	Einkauf Brennholz	109'092.12		112'300		127'325.65		-3'208	-3%	
3101.05	Einkauf Heizöl					13'352.60			n.v.	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	36.95						37	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'146.61		6'000		4'525.50		-853	-14%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'109.87		31'900		40'705.12		12'210	38%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'068.70		1'100		1'114.20		-31	-3%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000		5'479.90		-5'000	-100%	
3149.04	Baulicher Unterhalt der Anlagen			1'800				-1'800	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'429.10		10'000		16'502.14		-4'571	-46%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'440.02		3'400		3'440.00		40	1%	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500				-500	-100%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	2'936.60						2'937	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.34				0.32		0	100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'092.00		14'600		14'634.00		-5'508	-38%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	87'560.00		34'500		89'290.00		53'060	154%	Ein Teil des Budgetbetrages ist auf dem Konto 3300.90 budgetiert. Die Anlagen wurden umgegliedert und werden neu unter Hochbauten VV geführt.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'725.00		9'800		11'167.00		3'925	40%	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			56'000				-56'000	-100%	
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					-208'929.67			n.v.	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	73'655.39		47'500		227'142.55		26'155	55%	Betriebsergebnis (Gewinn) des Fernwärmebetriebs.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'700.00		16'200		11'200.00		-5'500	-34%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	6'400.00		3'700		2'600.00		2'700	73%	
4240.08	Wärmeabgaben		373'468.10		356'500		360'032.51	-16'968	-5%	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'370'567.87	24'050'604.02	198'200	20'303'600	2'759'151.39	21'355'458.50			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'680'036.15</i>		<i>20'105'400</i>		<i>18'596'307.11</i>				
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	61'689.09	16'575'868.33	50'000	15'513'800	20'879.00	15'428'015.20			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'514'179.24</i>		<i>15'463'800</i>		<i>15'407'136.20</i>				
3180.01	Wertberichtigung auf Steuerforderungen (Delkredere)					8'470.00			n.v.	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste bei Steuern	61'689.09		50'000		12'409.00		11'689	23%	Aktivierter Forderung 2021 im 2022 wieder zum grossen Teil abgeschrieben (Privatkonkurs).
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'831'813.15		11'760'000		11'591'450.75	-71'813	-1%	Das Einkommen hat sich erwartungsgemäss entwickelt
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'018'873.00		1'000'000		1'235'233.75	-18'873	-2%	Das Einkommen hat sich erwartungsgemäss entwickelt
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		10'147.98		5'000		16'158.69	-5'148	-103%	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		123'078.65		120'000		134'711.60	-3'079	-3%	
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		-402'182.20		-600'000		-735'665.20	-197'818	33%	Weniger durch den Kanton erledigte Abrechnungen
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-6'760.85		-10'000		-9'668.25	-3'239	32%	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		2'139'769.05		1'960'000		1'915'369.95	-179'769	-9%	Leicht höheres Vermögen als erwartet
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		439'035.50		260'000		293'437.95	-179'036	-69%	Gutes Börsenjahr 2021 (trotz Corona)
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		14'176.12		10'000		11'737.08	-4'176	-42%	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		38'936.25		60'000		64'857.55	21'064	35%	
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-133'381.85		-190'000		-186'650.30	-56'618	30%	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		301'634.29		200'000		29'196.56	-101'634	-51%	Schwankungen aufgrund nachträglich ordentlich veranlagten Personen
4008.00	Personensteuern		86'223.54		88'800		85'757.47	2'576	3%	
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		923'908.30		650'000		746'640.80	-273'908	-42%	Gemäss Mitteilungen vereinz. jur. Pers. werden höhere Gewinne erwartet
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		216'638.05		135'000		177'793.15	-81'638	-60%	Guter Geschäftsgang einzelner jur. Pers.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		6'244.95		50'000		2'586.15	43'755	88%	Hoher Gewinn einer jur. Pers. der zu 90 % in der Zweigniederlassung entstanden ist und an diese Gemeinde abgeliefert werden musste (vermutlich ebenfalls im RJ 2023).
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		-123'653.00		-60'000		-53'652.60	63'653	-106%	
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		90'603.50		70'000		92'821.70	-20'604	-29%	
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		7'949.50		5'000		10'236.95	-2'950	-59%	Höheres Kapital aufgrund höheren Gewinnvorträgen
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		1'136.20		5'000		10'502.20	3'864	77%	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		-8'321.80		-5'000		-4'840.75	3'322	-66%	
9101	Sondersteuern	11'010.00	4'733'147.40	11'100	2'048'600	4'635.00	2'337'713.85			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'722'137.40</i>		<i>2'037'500</i>		<i>2'333'078.85</i>				
3180.02	Wertberichtigungen auf Forderungen Hundesteuer (Delkredere)					-6'495.00			n.v.	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	840.00						840	100%	
3631.01	Kantonsanteil an den Hundesteuern	10'170.00		11'100		11'130.00		-930	-8%	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	4'681'472.40		2'000'000		2'283'473.85		-2'681'472	-134%	Mindestens zwei nicht ins Budget 2022 eingerechnete (da zur Zeit der Budgetierung unbekannt) Verkäufe mit sehr hohem Gewinn
4033.00	Hundesteuern	51'675.00		48'600		54'240.00		-3'075	-6%	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'633'077.00	2'633'077.00	2'633'100	2'633'100	3'444'587.00	3'444'587.00			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'633'077.00</i>		<i>2'633'100</i>		<i>3'444'587.00</i>				
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	2'633'077.00		2'633'100		3'444'587.00		23	0%	
9610	Zinsen	23'161.74	27'327.84	38'500	30'000	24'796.16	20'616.75			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'166.10</i>			<i>8'500</i>	<i>4'179.41</i>				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	4'892.19		5'000		1'902.96		-108	-2%	
3400.00	Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)			500				-500	-100%	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	14'401.60		30'000		20'091.15		-15'598	-52%	Weniger definitive Veranlagungen = weniger Zinsabrechnungen (2022: 2'307 Veranlagungen, 2021: 2'671)
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'867.95		3'000		2'802.05		868	29%	
4401.00	Zinserträge auf Forderungen und Kontokorrenten		165.20			1'178.66		-165	-100%	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		23'904.99		30'000	19'172.00		6'095	20%	
4401.11	Zinsen auf Grundsteuerforderungen		2'974.65			42.25		-2'975	-100%	
4402.00	Zinsertrag Finanzanlagen		283.00			223.84		-283	-100%	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	47'817.20	64'470.50	33'600	71'500	107'808.95	118'819.75			
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'653.30</i>		<i>37'900</i>		<i>11'010.80</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'521.30				6'248.45		4'521	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270.15				418.50		270	100%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	291.65				302.40		292	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	28.55				38.30		29	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	47.05				78.00		47	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	16.25				24.60		16	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					-372.45			n.v.	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	624.65						625	100%	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'814.65		10'000		29'889.55		5'815	58%	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte			4'000				-4'000	-100%	
3431.50	Anschaffung Mobilien	1'599.20						1'599	100%	
3431.50	Spesenentschädigungen	3.50				38.50		4	100%	
3439.10	Ver- und Entsorgung (Liegensch. FV)	15'832.65		9'500		57'597.70		6'333	67%	
3439.20	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	113.85						114	100%	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'055.20		1'300		2'052.05		755	58%	
3439.40	Telefon, Komm. und Kabelnetzgebühren	598.55				1'893.35		599	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000		6'000.00				
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand			2'800		3'600.00		-2'800	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'376.90		n.v.	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						3'167.95		n.v.	
4430.00	Mietzinserträge Liegenschaften FV	53'996.05		57'900		56'572.40		3'904	7%	
4430.07	Dienstbarkeit Dorfstrasse	5'000.00		5'000		2'500.00				
4430.08	Pachtzins-Erträge	5'474.45		6'000		5'584.45		526	9%	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten			2'600		46'279.05		2'600	100%	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV					1'339.00			n.v.	

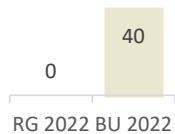
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		10'000.00							
	<i>Nettoergebnis</i>	10'000.00								
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		10'000.00					-10'000	-100%	Verkauf Kataster Nr. 892, Oberdorf
9690	Finanzvermögen, Übriges	25'470.96		37'500		23'523.85	1'096.70			
	<i>Nettoergebnis</i>		25'470.96		37'500		22'427.15			
3499.01	Negativzinsaufwand	25'470.96		37'500		23'523.85		-12'029	-32%	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						1'096.70		n.v.	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'281.95		5'600		1'134.75			
	<i>Nettoergebnis</i>	3'281.95		5'600		1'134.75				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'281.95		5'600		1'134.75	2'318	41%	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'431.00	3'431.00	1'000	1'000	3'474.50	3'474.50			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					200.00			n.v.	
3502.00	Einlage in Legate und Stiftungen des FK	200.00						200	100%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'231.00		1'000		3'274.50		2'231	223%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		200.00					-200	-100%	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'231.00		1'000		3'474.50	-2'231	-223%	
9999	Abschluss	3'197'987.88		26'500		2'574'033.93				
	<i>Nettoergebnis</i>		3'197'987.88		26'500		2'574'033.93			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'197'987.88		26'500		2'574'033.93		3'171'488	11968%	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

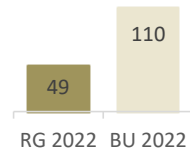


Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Die Umsetzung des Projekts zum Ersatz der Leuchtmittel (FL-Röhren) durch LED-Leuchten im Riedhus wurde auf 2023 verschoben

1

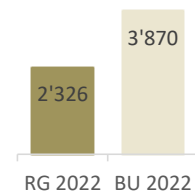


Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Beim Regionalpolizeiverbund wurde ein Fahrzeug ersetzt. Der Anteil der Gemeinde Russikon betrug rund TCHF 30. Zudem mussten im Zivilschutz Investitionen in das Notstromaggregat getätigt werden (TCHF 18)

2



Bildung

Kurz und bündig

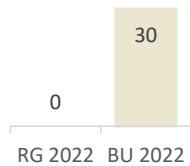
Bei den Schulliegenschaften wurden Investitionen im Gesamtbetrag von CHF 2.2 Mio. getätigt. Der grösste Teil der Investitionen betraf den Neubau der Sporthalle Sunneberg (CHF 2.1 Mio.). Zudem wurde im Schulhaus Madetswil eine neue Schliessanlage installiert inklusive Ersatz Eingangstüren (TCHF 69). Und beim Schulhaus Wettstein wurden die kleinen Flachdächer saniert für rund TCHF 41.

Im schulischen Bereich wurden für TCHF 96 ICT-Geräte für Schüler und Lehrpersonen ersetzt oder neu angeschafft.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

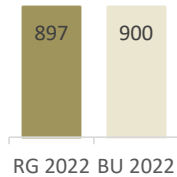


Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bau des Pumptracks wird durch einen privaten Verein ausgeführt. Der Pumptrack wird im 2023 realisiert.

5

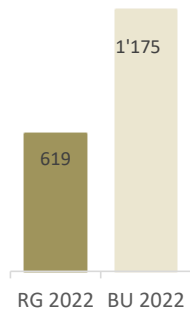


Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Neubau des Gebäudes „Wohnen im Berg“ läuft nach Plan. Der Neubau wird im Juni 2023 durch Asylsuchende und Flüchtlinge bezogen.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Bereich Gemeindestrassen wurden insgesamt TCHF 749 investiert. Geplant waren TCHF 1'175. Die Abweichungen bzw. Verzögerungen sind vorallem bei den beiden Projekten Sanierung Berggasse Russikon und Sanierung Dorfstrasse Gündisau entstanden.

Der Baukredit für die Sanierung der Berggasse in Russikon wurde an der Gemeindeversammlung vom 22.06.2020 bewilligt. Die Realisierung ist abhängig vom Projekt Dorfbach 2. Etappe (siehe Bereich 7).

Die Sanierung der Dorfstrasse Gündisau verzögert sich weil eine direkte Abhängigkeit zum Projekt Tobelbach (siehe Bereich 7) besteht.

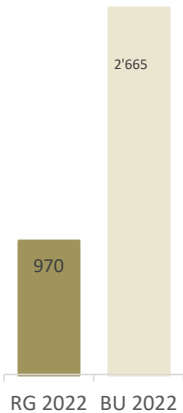
Für die Sanierung Alte Fehraltorferstrasse und Fussgängerschutz Reitenbachstrasse wurden gesamthaft TCHF 438 ausgegeben. Der Beitrag des Kantons von TCHF 130 ist eingegangen.

Weiter wurden für Belagsanierungen bei der Kilchacherstrasse und der Stuketenstrasse total TCHF 258 ausgegeben.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7



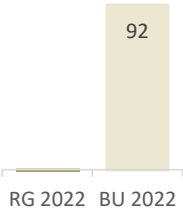
Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Von den geplanten Investitionen von netto CHF 2.7 Mio. konnten Arbeiten für knapp CHF 1. Mio. umgesetzt werden. Bei den folgenden Positionen haben sich grössere Abweichungen ergeben:

- TCHF 523 Die Umsetzung des Investitionsprojekts Dorfbach Russikon verzögerte sich leicht.
- TCHF 214 Bauverzögerungen beim Ersatz MW-Kanal Berggasse, die Realisierung ist abhängig vom Projekt Dorfbach 2. Etappe.
- TCHF 254 Für den Ersatz der Mischwasser-Leitung im Unterdorf Russikon wurden TCHF 346 investiert, im Budget 2022 vorgesehen waren TCHF 600.

Bei den Kanalisationsanschlussgebühren wurden TCHF 288 eingenommen, budgetiert waren TCHF 300

8



Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Beim Fernwärmebetrieb wurden TCHF 208 für den Anschluss der Sporthalle ans Fernwärmenetz ausgegeben. Budgetiert waren TCHF 182. Die Anschlussbeiträge von der Abteilung Schulliegenschaften betrugen rund TCHF 222. Die Arbeiten werden im 2024 abgeschlossen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	40'000	0 40'000	61'382.95	0.00 61'382.95
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	48'542.65	0.00 48'542.65	235'000	125'000 110'000	17'130.80	1'935.40 15'195.40
2	Bildung Nettoergebnis	2'326'221.17	0.00 2'326'221.17	3'870'000	0 3'870'000	564'866.05	0.00 564'866.05
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	0.00	180'000	150'000 30'000	5'385.00	0.00 5'385.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	897'302.55	0.00 897'302.55	900'000	0 900'000	60'123.80	0.00 60'123.80
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	748'578.15	130'000.00 618'578.15	1'175'000	0 1'175'000	103'994.25	0.00 103'994.25
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'393'841.93	423'871.98 969'969.95	2'965'000	300'000 2'665'000	1'235'088.10	167'234.60 1'067'853.50
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	180'996.58 40'713.40	221'709.98	182'000	90'000 92'000	62'669.62	0.00 62'669.62
Total Ausgaben / Einnahmen		5'595'483.03	775'581.96	9'547'000	665'000	2'110'640.57	169'170.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			4'819'901.07		8'882'000		1'941'470.57
Total		5'595'483.03	5'595'483.03	9'547'000	9'547'000	2'110'640.57	2'110'640.57

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	6'371'064.99	6'371'064.99	10'212'000	10'212'000	2'279'810.57	2'279'810.57			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			40'000		61'382.95				
	<i>Nettoergebnis</i>				40'000		61'382.95			
02	Allgemeine Dienste			40'000		61'382.95				
	<i>Nettoergebnis</i>				40'000		61'382.95			
022	Allgemeine Dienste, übrige					31'090.90				
	<i>Nettoergebnis</i>				40'000		31'090.90			
0220	Allgemeine Dienste, übrige					31'090.90				
0220.5200.01	Einführung estos CTI (Computer Telefonie Integration)					31'090.90			n.v.	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges			40'000		30'292.05				
	<i>Nettoergebnis</i>				40'000		30'292.05			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			40'000		30'292.05				
0290.5040.01	Ersatzinvestition Boiler Riedhus					30'292.05			n.v.	
0290.5060.01	Ersatz Leuchtmittel Riedhus			40'000				-40'000	-100%	Projekt verschoben auf 2023
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	48'542.65		235'000	125'000	17'130.80	1'935.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		48'542.65		110'000		15'195.40			
11	Öffentliche Sicherheit	30'052.70				17'130.80	1'935.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		30'052.70				15'195.40			
111	Polizei	30'052.70				17'130.80	1'935.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		30'052.70				15'195.40			
1110	Polizei	30'052.70				17'130.80	1'935.40			
1110.5620.00	Investitionsbeitrag Kommunalpolizei Region Päfikon	30'052.70				17'130.80		30'053	100%	Resultiert aus der Abrechnung des regionalen Polizeiverbundes, die Position war nicht budgetiert!
1110.6620.00	Rückzahlung Anteil Investitionsbeitrag 2018						1'935.40		n.v.	
15	Feuerwehr			210'000	100'000					
	<i>Nettoergebnis</i>				110'000					
150	Feuerwehr			210'000	100'000					
	<i>Nettoergebnis</i>				110'000					
1500	Feuerwehr			210'000	100'000					
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Feuerwehr, OC-Fahrzeug			210'000				-210'000	-100%	Fahrzeug wird wegen Lieferschwierigkeiten erst 2023 geliefert
1500.6340.00	Investitionsbeiträge von GVZ				100'000			-100'000	-100%	Beitrag wird erst nach Lieferung geleistet

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
16	Verteidigung	18'489.95		25'000	25'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		18'489.95							
162	Zivile Verteidigung	18'489.95		25'000	25'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		18'489.95							
1620	Zivilschutz	18'489.95		25'000	25'000					
1620.5060.00	Notstromaggregat für die Zivilschutzanlage	18'489.95		25'000				-6'510	-26%	
6120.6379.00	Entnahmen aus Fonds				25'000			-25'000	-100%	Entnahme aus dem Fonds wurde nicht genehmigt
2	BILDUNG	2'326'221.17		3'870'000		564'866.05				
	<i>Nettoergebnis</i>		2'326'221.17		3'870'000		564'866.05			
21	Obligatorische Schule	2'326'221.17		3'870'000		564'866.05				
	<i>Nettoergebnis</i>		2'326'221.17		3'870'000		564'866.05			
217	Schulliegenschaften	2'230'283.87		3'760'000		469'656.90				
	<i>Nettoergebnis</i>		2'326'221.17		3'870'000		469'656.90			
2170	Schulliegenschaften	2'230'283.87		3'760'000		469'656.90				
2170.5030.01	Spielplatz und Spielgeräte SH Madetswil					46'867.50				n.v.
2170.5040.00	Projektiertung u. Neubau Sporthalle Sunneberg (Ersatz Alte Turnhalle)	2'120'564.10		3'450'000		350'114.60		-1'329'436	-39%	
2170.5040.04	Schulraumanpassung Wettsteinschulhaus					39'813.40				n.v.
2170.5040.08	Neue Schliessanlage inkl. Eingangstüren Schulhaus Madetswil	68'970.40		50'000				18'970	38%	Kreditbewilligung durch Gemeinderat mit Beschluss Nr. 2022.136
2170.5040.09	Sanierung kleine Dächer Schulhaus Wettstein	40'749.37						40'749	100%	Kreditbewilligung durch Gemeinderat mit Beschluss Nr. 2022.49
2170.5060.02	Kubota Traktor mit Anhänger					32'861.40				n.v.
2170.5060.03	Erneuerung Leuchtmittel (LED) alle Schulhäuser			260'000				-260'000	-100%	Projektumsetzung auf 2023 verschoben
219	Obligatorische Schule, übriges	95'937.30		110'000		95'209.15				
	<i>Nettoergebnis</i>		2'326'221.17		3'870'000		95'209.15			
2192	Volksschule Sonstiges	95'937.30		110'000		95'209.15				
2192.5060.01	Ersatzbeschaffung ICT für Schule gem. Konzept	55'289.20		52'200		37'396.60		3'089	6%	
2192.5060.02	Neuanschaffungen ICT gemäss Konzept	40'648.10		37'800		54'118.40		2'848	8%	
2192.5200.00	Einführung Software CMI Schule 2.0			20'000		3'694.15		-20'000	-100%	Projektumsetzung auf 2024 oder 2025 verschoben

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			180'000	150'000	5'385.00				
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>30'000</i>	<i>5'385.00</i>				
34	Sport und Freizeit			180'000	150'000	5'385.00				
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>30'000</i>	<i>5'385.00</i>				
341	Sport			180'000	150'000	5'385.00				
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>30'000</i>	<i>5'385.00</i>				
3410	Sport			180'000	150'000	5'385.00				
3410.5030.00	Bau Pumptrack			180'000		5'385.00		-180'000	-100%	
3410.6360.00	Investitionsbeitrag an Pumptrack durch Crowdfunding				150'000			-150'000	-100%	
5	SOZIALE SICHERHEIT	897'302.55		900'000		60'123.80				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>897'302.55</i>		<i>900'000</i>	<i>60'123.80</i>				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	897'302.55		900'000		60'123.80				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>897'302.55</i>		<i>900'000</i>	<i>60'123.80</i>				
573	Asylwesen	897'302.55		900'000		60'123.80				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>897'302.55</i>		<i>900'000</i>	<i>60'123.80</i>				
5730	Asylwesen	897'302.55		900'000		60'123.80				
5730.5040.00	Ersatz Gebäude "Wohnen im Berg"	897'302.55		900'000		60'123.80		-2'697	0%	Baufortschritt ist im Terminplan. Der Neubau wird im Juni 2023 bezugsbereit sein.
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	748'578.15	130'000.00	1'175'000		103'994.25				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>618'578.15</i>		<i>1'175'000</i>	<i>103'994.25</i>				
61	Strassenverkehr	748'578.15	130'000.00	1'175'000		103'994.25				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>618'578.15</i>		<i>1'175'000</i>	<i>103'994.25</i>				
615	Gemeindestrassen	748'578.15	130'000.00	1'175'000		103'994.25				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>618'578.15</i>		<i>1'175'000</i>	<i>103'994.25</i>				
6150	Gemeindestrassen	748'578.15	130'000.00	1'175'000		103'994.25				
6150.5010.03	Sanierung Berggasse Russikon	42'800.10		205'000				-162'200	-79%	Baustart Januar 2023 (witterungsabhängig), direkter Zusammenhang mit Fortschritt laufende Bauarbeiten Dorfbach
6150.5010.04	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	641.20		200'000		10'236.90		-199'359	-100%	Zeitlich verschoben, da direkte Abhängigkeit mit Ausbau Tobelbach Gündisau
6150.5010.05	Sanierung Alte Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz)	281'809.45		200'000		45'404.40		81'809	41%	Fertigstellung bis Ende Jahr 2022
6150.5010.07	Beleuchtungsprojekt Bushaltestelle Unterwilhof					30'342.40			n.v.	
6150.5010.08	Fussgängerübergang Reitenbachstrasse	156'053.15		200'000		5'086.55		-43'947	-22%	wird im 2023 fertiggestellt
6150.5010.09	Belagsanierung Kilchacherstrasse	241'179.15		140'000				101'179	72%	Laufende Fertigstellungsarbeiten
6150.5010.10	Belagsanierung Stuketenstrasse	16'466.55		230'000				-213'533	-93%	In Ausführung seit Herbst 2022
6150.5010.12	Sanierung Steinlandstrasse bzw. neu Bläsimülistrasse	7'658.20						7'658	100%	Projektierung laufend (aufgrund Wasserprojekt Gde. Wildberg -> Abhängigkeit)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
6150.5010.15	Sanierung Rosengasse	1'970.35						1'970	100%	Zeitlich verschoben Frühjahr 2023, da direkter Zusammenhang mit Fortschritt laufende Bauarbeiten Dorfbach
6150.5060.01	Kauf Schneefräse					12'924.00			n.v.	
6150.6310.00	Kantonsbeitrag an San. alte Fehraltorferstr/Übergang Reitenbachstr.		130'000.00					130'000	-100%	Beitrag ist im Budget 2023 enthalten,
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'393'841.93	423'871.98	2'965'000	300'000	1'235'088.10	167'234.60			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>969'969.95</i>		<i>2'665'000</i>		<i>1'067'853.50</i>			
71	Wasserversorgung		27'223.70			71'389.25				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>27'223.70</i>					<i>71'389.25</i>			
710	Wasserversorgung		27'223.70			71'389.25				
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>27'223.70</i>					<i>71'389.25</i>			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		27'223.70			71'389.25				
7101.5030.00	Neubau Druckreduzierung Dunkelbach					71'389.25			n.v.	
7101.6370.00	Anschlussgebühren Leitungsnetz WV Sennhof-Wilhof		27'223.70					27'224	-100%	
72	Abwasserbeseitigung	370'694.33	288'320.28	1'365'000	300'000	539'984.05	167'234.60			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'374.05</i>		<i>1'065'000</i>		<i>372'749.45</i>			
720	Abwasserbeseitigung	370'694.33	288'320.28	1'365'000	300'000	539'984.05	167'234.60			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'374.05</i>		<i>1'065'000</i>		<i>372'749.45</i>			
7201	Abwasserbeseitigung	370'694.33	288'320.28	1'365'000	300'000	539'984.05	167'234.60			
7201.5020.10	Ersatz MW-Kanal Berggasse		1'473.91					-213'526	-99%	In Ausführung
7201.5020.11	Sanierung MW-Leitung Unterdorf Russikon		345'765.26		600'000			-254'235	-42%	In Ausführung
7201.5020.20	Massnahmen aus GEP-Planung		1'859.66			527'509.85		1'860	100%	
7201.5030.12	Erweiterung MW-Leitung Fehraltorferstrasse (Tüfiwis)		21'595.50		400'000	12'474.20		-378'405	-95%	Zeitlich verschoben auf 2023, da Strassenaufbruch Kantonsstrasse nur bis jeweils Oktober möglich
7201.5030.13	EMSRL-Anschluss und Ausbau Bläsimühle				150'000			-150'000	-100%	
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		288'320.28		300'000		167'234.60	-11'680	-4%	
74	Verbauungen	1'012'858.95	108'328.00	1'550'000		620'471.55				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>904'530.95</i>		<i>1'550'000</i>		<i>620'471.55</i>			
741	Gewässerverbauungen	1'012'858.95	108'328.00	1'550'000		620'471.55				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>904'530.95</i>		<i>1'550'000</i>		<i>620'471.55</i>			
7410	Gewässerverbauungen	1'012'858.95	108'328.00	1'550'000		620'471.55				
7410.5020.02	Tobelbach Gündisau, Ausbau		36'317.35		50'000	49'600.25		-13'683	-27%	In Projektierung. Direkte Abhängigkeit mit Sanierung Dorfstrasse Gündisau
7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe		976'541.60		1'500'000	570'871.30		-523'458	-35%	In Ausführung, voraussichtliches Bauende Mai 2023
7410.6310.00	Kantonsbeiträge an Gewässerverbauungen		108'328.00					108'328	-100%	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
79	Raumordnung	10'288.65		50'000		3'243.25				
	Nettoergebnis		10'288.65		50'000		3'243.25			
790	Raumordnung	10'288.65		50'000		3'243.25				
	Nettoergebnis		10'288.65		50'000		3'243.25			
7900	Raumordnung	10'288.65		50'000		3'243.25				
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum	10'288.65		50'000		3'243.25		-39'711	-79%	Einwendungen bereinigen, zur Abstimmung vorlegen evtl. an Gemeindeversammlung im Juni 2023
8	VOLKSWIRTSCHAFT	180'996.58	221'709.98	182'000	90'000	62'669.62				
	Nettoergebnis		40'713.40		92'000		62'669.62			
87	Brennstoffe und Energie	180'996.58	221'709.98	182'000	90'000	62'669.62				
	Nettoergebnis		40'713.40		92'000		62'669.62			
879	Energie, übriges	180'996.58	221'709.98	182'000	90'000	62'669.62				
	Nettoergebnis		40'713.40		92'000		62'669.62			
8791	Fernwärmebetrieb	180'996.58	221'709.98	182'000	90'000	62'669.62				
8791.5030.02	Einbau Elektrofilteranlage	-34'552.10				57'016.17		-34'552	n.v.	Nachträgliche Gutschriften, Arbeiten im 2021 abgeschlossen.
8791.5030.04	Anschluss Sporthalle an Fernwärmenetz	207'876.67		182'000				25'877	14%	Arbeiten werden im 2024 abgeschlossen
8791.5090.00	Ersatz Wärmezähler	7'672.01				5'653.45		7'672	100%	
8791.6370.00	Anschlussbeiträge Wärmeverbund		221'709.98		90'000			131'710	146%	Entschädigung von Sporthalle
9	FINANZEN	775'581.96	5'595'483.03	665'000	9'547'000	169'170.00	2'110'640.57			
	Nettoergebnis		4'819'901.07		8'882'000		1'941'470.57			
99	Nicht aufgeteilte Posten	775'581.96	5'595'483.03	665'000	9'547'000	169'170.00	2'110'640.57			
	Nettoergebnis		4'819'901.07		8'882'000		1'941'470.57			
999	Abschluss	775'581.96	5'595'483.03	665'000	9'547'000	169'170.00	2'110'640.57			
	Nettoergebnis		4'819'901.07		8'882'000		1'941'470.57			
9999	Abschluss	775'581.96	5'595'483.03	665'000	9'547'000	169'170.00	2'110'640.57			
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	775'581.96		665'000		169'170.00		110'582	17%	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		5'595'483.03		9'547'000		2'110'640.57	-3'951'517	-41%	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	12'917.60	10'000.00 2'917.60	0	0	4'530.00	4'530.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	1'096.70	1'096.70
Total Ausgaben / Einnahmen	12'917.60	10'000.00	0	0	5'626.70	5'626.70
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		2'917.60				
Total	12'917.60	12'917.60	0	0	5'626.70	5'626.70

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Differenz Abweichungsbegründung	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	12'917.60	12'917.60			5'626.70	5'626.70		
9	FINANZEN	12'917.60	12'917.60			5'626.70	5'626.70		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	12'917.60	10'000.00 2'917.60			5'626.70	5'626.70		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	12'917.60	10'000.00 2'917.60			4'530.00	4'530.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'917.60	10'000.00			4'530.00	4'530.00		
9630.7040.01	Planung und Renovation Dorfstrasse 16/18	2'917.60						2'918	100%
9630.7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					1'362.05			n.v.
9630.7700.00	Übertrag reslierte Gewinne aus Grundstücken in die ER	10'000.00				3'167.95		10'000	100%
9630.8000.00	Verkauf von Grundstücken des FV		10'000.00					10'000	-100%
9639.8000.00	Verkäufe von Grundstücken						4'530.00		n.v.
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis		2'917.60			1'096.70	1'096.70		
9690	Finanzvermögen, Übriges					1'096.70	1'096.70		
9690.7760.00	Übertrag real. Gewinnen aus mob. Sachanlagen in die ER					1'096.70			n.v.
9690.8060.01	Verkäufe von mobilen Sachanlagen des Finanzvermögens						1'096.70		n.v.
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	2'917.60	2'917.60						
999	Abschluss Nettoergebnis	2'917.60	2'917.60						
9999	Abschluss		2'917.60						
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		2'917.60					2'918	-100%

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
AKTIVEN		43'806'704.23	46'946'001.56
10	Finanzvermögen (FV)	28'371'622.34	28'050'386.92
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'744'415.78	10'889'740.32
1000	Kasse	11'451.55	16'046.05
1000.00	Kasse	11'216.65	15'691.05
1000.10	Kasse Mittagstisch	234.90	355.00
1001	Post	9'152'602.88	7'952'761.80
1001.01	Postkonto CH69 0900 0000 8001 4540 5	9'152'602.88	7'952'761.80
1002	Bank	2'580'174.35	2'920'299.52
1002.01	Bank AVERA, 20 0.073.600.07	167'428.55	146'992.85
1002.02	Zürcher Kantonalbank, 1152-0616-006	2'412'745.80	2'773'306.67
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	5'000'000.00	
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (Bank AVERA)	5'000'000.00	
1004	Debit- und Kreditkarten	75.00	632.95
1004.02	Durchlaufskonto Online-Zahlungen	75.00	211.20
1004.04	Durchlaufs-Kto. Kreditkarten Bibliothek		421.75
1009	Übrige flüssige Mittel	112.00	
1009.02	Briefmarken und vorfrankierte Postsendungen	112.00	
101	Forderungen	4'625'028.50	5'191'959.55
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'680'515.30	1'899'401.10
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)	1'639'354.05	1'730'937.25
1010.04	Forderungen aus Betreibungskosten Steuern	5'258.85	4'681.40
1010.05	Forderungen Zusatzleistungen (Sammelkonto)	61'358.45	173'718.50
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-25'530.40	-10'084.75
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	74.35	148.70

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
1011	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	751'535.16	455'224.34
1011.02	Kontokorrent Gemeinde Fehraltorf	52'379.65	66'086.00
1011.05	Kontokorrent Gmde Pfäffikon, Zusatzleistungen		19'578.85
1011.10	Kontokorrent IKA Rosengasse	23'644.75	40'652.65
1011.12	Kontokorrent ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon	136'183.45	
1011.13	Kontokorrent Schulpsychologischer Dienst	20'980.15	16'573.90
1011.18	Kontokorrent Zweckverband Region Zürcher Oberland RZO	666.50	1'072.30
1011.20	Kontokorrent gwp Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	517'228.66	225'559.44
1011.21	Kontokorrent Kaffeekasse Mitarbeitende	452.00	
1011.22	Kontokorrent mit Spitex Regio ZO		85'701.20
1012	<i>Steuerforderungen</i>	1'305'098.43	2'072'902.76
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'341'763.48	2'072'551.76
1012.01	Forderungen aus Nachsteuern	9'174.95	19'474.95
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-46'200.00	-46'200.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern		26'926.05
1012.11	Forderungen Hundesteuern	360.00	150.00
1014	<i>Transferforderungen</i>	471'613.65	592'038.60
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen (461)	3'186.60	3'413.05
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (463)	468'427.05	588'625.55
1019	<i>Übrige Forderungen</i>	416'265.96	172'392.75
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe (Madetswilerstrasse 17)	12'491.61	12'492.76
1019.24	MWST-VoSt ER Wärmeverbund	321.01	
1019.32	Quartierplan Russikon-Oberdorf	128'190.15	148'451.05
1019.34	Bau QP Ausserdorf, Madetswil	263'619.32	10'041.07
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	2'278.02	1'156.07
1019.91	Übrige Forderungen	9'365.85	251.80
102	Kurzfristige Finanzanlagen		5'000'000.00
1023	<i>Festgelder</i>		5'000'000.00
1023.00	Festgeldanlagen		5'000'000.00

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	119'326.31	72'846.70
1040	Aktive RA Personalaufwand	4'000.00	685.95
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	4'000.00	685.95
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'865.15	17'512.15
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'865.15	17'512.15
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	43'452.45	53'818.60
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	43'452.45	53'818.60
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	46'279.05	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	46'279.05	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'729.66	830.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'729.66	830.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten		16'700.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial		16'700.00
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial		16'700.00
107	Langfristige Finanzanlagen	18'258.00	11'629.00
1070	Aktien und Anteilscheine	5'000.00	5'000.00
1070.20	Anteilscheine Dorfgenossenschaft	5'000.00	5'000.00

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
1071	Verzinsliche Anlagen	13'258.00	6'629.00
1071.00	Langfristiges Darlehen (Krauer)	13'258.00	6'629.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	6'864'593.75	6'867'511.35
1080	Grundstücke FV	5'863'593.75	5'863'593.75
1080.00	Grundstücke Finanzvermögen	5'863'593.75	5'863'593.75
1084	Gebäude FV	1'001'000.00	1'001'000.00
1084.00	Gebäude Finanzvermögen	1'001'000.00	1'001'000.00
1087	Anlagen im Bau FV		2'917.60
1087.00	Anlagen im Bau FV		2'917.60
14	Verwaltungsvermögen (VV)	15'435'081.89	18'895'614.64
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	11'339'867.70	14'939'800.70
1400	Grundstücke VV	243'285.75	243'285.75
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	231'600.70	231'600.70
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	11'685.05	11'685.05
1401	Strassen / Verkehrswege	1'051'504.97	1'552'213.27
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	7'067'409.18	7'684'983.08
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-6'015'904.21	-6'132'769.81
1402	Wasserbau	598'894.85	473'915.85
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	3'654'715.80	3'546'387.80
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-3'055'820.95	-3'072'471.95

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
1403	<i>Übrige Tiefbauten</i>	309'117.64	-218'400.42
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'341'685.60	3'341'685.60
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'854'335.70	-2'905'759.70
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'961'258.07	1'490'181.67
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'139'490.33	-2'144'507.99
1404	<i>Hochbauten</i>	5'578'715.64	4'872'776.62
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	29'423'623.65	28'139'233.19
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-25'153'054.94	-24'452'491.40
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3'907'884.42	3'873'332.32
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'599'737.49	-2'687'297.49
1405	<i>Waldungen</i>	10'772.29	10'252.29
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	175'165.70	175'165.70
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-164'393.41	-164'913.41
1406	<i>Mobilien VV</i>	548'556.02	519'248.33
1406.00	Mobile Sachanlagen	2'672'573.15	2'768'510.45
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'157'519.83	-2'276'711.83
1406.10	Mobile Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	54'423.70	62'095.71
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-20'921.00	-34'646.00
1407	<i>Anlagen im Bau VV</i>	2'907'240.04	7'388'974.56
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'231'892.59	6'265'095.27
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	675'347.45	1'123'879.29
1409	<i>Übrige Sachanlagen</i>	91'780.50	97'534.45
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	493'469.90	511'959.85
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-401'689.40	-414'425.40
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	14'663.95	14'663.95
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-14'663.95	-14'663.95

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
142	Immaterielle Anlagen	189'000.59	183'634.64
1420	Software	21'472.35	15'425.35
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	30'237.35	30'237.35
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-8'765.00	-14'812.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	167'528.24	168'209.29
1429.00	übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt (Raumplanung etc.)	2'139'558.30	2'139'558.30
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-2'021'741.44	-2'055'863.44
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	987'229.55	1'051'091.15
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-937'518.17	-966'576.72
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'733'034.80
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'891'223.80	3'733'034.80
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	607'488.80	607'488.80
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-158'189.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'283'735.00	3'283'735.00
146	Investitionsbeiträge	14'989.80	39'144.50
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton		
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	15'250.95	15'250.95
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-15'250.95	-15'250.95
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'989.80	39'144.50
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	492'463.20	522'515.90
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-477'473.40	-483'371.40

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	525'877.60	525'877.60
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-525'877.60	-525'877.60
1465	<i>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</i>		
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	72'487.35	72'487.35
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-72'487.35	-72'487.35
	PASSIVEN	43'806'704.23	46'946'001.56
20	Fremdkapital (FK)	8'375'897.82	8'123'424.64
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'409'451.62	7'046'041.84
2000	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	4'154'474.96	3'176'002.84
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	4'154'410.66	3'176'002.84
2000.12	Kred. Swisslife, Pensionskasse	64.30	
2001	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	379'512.93	503'228.37
2001.00	Kontokorrent mit ref. Kirchgemeinde	31'772.19	17'460.98
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Pfäffikon, Zusatzleistungen	9'032.55	
2001.11	Kontokorrent ZV ARA Fehraltorf-Russikon	338'708.19	419'461.14
2001.12	Kontokorrent ZV Soziales Bez. Pfäffikon		66'306.25
2002	<i>Steuern</i>	549'177.28	603'859.28
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	549'177.28	603'859.28
2004	<i>Transferverbindlichkeiten</i>		576'610.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten der ER (Gruppe 36 ohne 362)		576'610.00
2005	<i>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</i>	17'628.45	1'958.55
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	12'503.45	1'958.55
2005.53	Abrechnungskonto Kooperationsprojekt Bibliotheken	5'125.00	

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
2006	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	2'308'658.00	2'173'988.00
2006.01	Depots für Code-Karten	210.00	210.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'308'448.00	2'173'778.00
2009	<i>Übrige laufende Verpflichtungen</i>		10'394.80
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen		10'394.80
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	135'693.85	230'394.80
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	18'959.75	34'811.20
2040.00	Passive RA Personalaufwand	18'959.75	34'811.20
2041	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	8'363.50	961.20
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'363.50	961.20
2043	<i>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	100'737.42	192'032.40
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	100'737.42	192'032.40
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	7'633.18	2'590.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	7'633.18	2'590.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	161'310.00	181'130.00
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	81'310.00	101'130.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	81'310.00	101'130.00
2055	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</i>	80'000.00	80'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	80'000.00	80'000.00

Bilanz

		01.01.2022	31.12.2022
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	669'442.35	665'858.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	472'488.25	471'934.90
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	472'488.25	471'934.90
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	196'954.10	193'923.10
2092.00	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)	196'954.10	193'923.10
29	Eigenkapital (EK)	35'430'806.41	38'822'576.92
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'670'890.94	5'864'673.57
2900	Spezialfinanzierungen im EK	5'670'890.94	5'864'673.57
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	458'064.16	462'033.79
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	4'477'581.62	4'622'661.58
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	401'638.76	372'716.41
2900.40	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	333'606.40	407'261.79
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
2910	Fonds im EK	26'700.00	26'700.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00	26'700.00
294	Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'085'000.00	1'085'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	28'648'215.47	31'846'203.35

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2022

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Einfache Gesellschaft Pumpwerk Bläsimühle
c/o Gemeindeverwaltung Wildberg
Luegetenstrasse 3
8489 Wildberg

Geschäftsführer/in: Miriam Labhart, Gemeinde Russikon

Rechnungsführer/in: Joel Linhart, Gemeinde Wildberg
Telefon 052 385 30 50
E-Mail finanzen@wildberg.ch

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behör. und Komm.	0.00	0.00	0.00		0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'104.00	0.00	12'000.00		11'304.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	284.40	0.00	800.00		780.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	99.50	0.00	200.00		154.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.95	0.00	200.00		135.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.65	0.00	0.00		129.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00		97.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00		0.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	0.00	0.00	0.00		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'316.05	0.00	8'000.00		7'758.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'633.95	0.00	15'000.00		2'482.00	
3132.00	Honorare Externe Berater	0.00	0.00	0.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	977.15	0.00	1'000.00		940.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	70.85	0.00	0.00		0.00	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	8'128.60	0.00	0.00		0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	5'000.00		310.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00		220.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	159'224.70	0.00	201'900.00		317'614.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00		0.00		0.00
4612.01	Kostenanteil Gemeinde Russikon	0.00	110'151.70		141'578.00		198'317.35
4612.02	Kostenanteil Gemeinde Wildberg	0.00	79'764.60		102'522.00		143'609.40
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		9.50		0.00		0.00
	Betriebsergebnis	189'925.80	189'925.80	244'100.00	244'100.00	341'926.75	341'926.75
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behör. und Komm.	0.00	0.00	0.00		0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'104.00	0.00	2'380.40		1'723.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	284.40	0.00	165.00		119.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	99.50	0.00	57.80		41.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.95	0.00	26.60		19.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.65	0.00	23.60		17.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00		0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00		0.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	0.00	0.00	0.00		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'316.05	0.00	7'723.40		5'592.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'633.95	0.00	2'107.60		1'526.20	
3132.00	Honorare Externe Berater	0.00	0.00	0.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	977.15	0.00	566.80		410.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	70.85	0.00	41.00		29.80	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	8'128.60	0.00	4'714.60		3'414.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0.00		0.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00		0.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	159'224.70	0.00	92'350.40		66'874.40	
4612.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	189'916.30		110'151.70		79'764.60
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		9.50		5.50		4.00
	Betriebsergebnis						
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		189'916.30		110'151.70		79'764.60

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung						
5060.00	EMSRL-Technik mit Realisierung Anschluss Winterthur	9'819.95		260'000.00		0.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		9'819.95				
Investitionen							
Total Nettoinvestitionen			9'819.95	260'000.00			0.00

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung						
5060.00	EMSRL-Technik mit Realisierung Anschluss Winterthur	9'819.95		5'695.55		4'124.40	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		9'819.95		5'695.55		4'124.40
Investitionen							
Total Nettoinvestitionen			9'819.95	5'695.55		4'124.40	

Konsortialbuchhaltung

Geschäftsjahr 2022

Erläuterungen

Abwasserbeseitigung

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz Budgetabweichungen
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'104.00	12'000.00	7'896.00 zu hoch budgetiert
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	284.40	800.00	515.60 zu hoch budgetiert
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	99.50	200.00	100.50 zu hoch budgetiert
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.95	200.00	154.05 zu hoch budgetiert
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.65	0.00	-40.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'316.05	8'000.00	-5'316.05 steigende Kosten für Ver- und Entsorgung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'633.95	15'000.00	11'366.05 zu hoch budgetiert
3134.00	Sachversicherungsprämien	977.15	1'000.00	22.85
3137.00	Abgaben und Steuern	70.85	0.00	-70.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'128.60	5'000.00	-3'128.60 Pumpenaustausch
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	159'224.70	201'900.00	42'675.30 Gemäss Abrechnung Regionale Abwasserentsorgung Tössstal
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	199'736.25	244'100.00	44'363.75 geringere Ausgaben als gedacht

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz Budgetabweichungen
5060.00	EMSRL-Technik mit Realisierung Anschluss Winterthur	9'819.95	260'000.00	250'180.05 Arbeiten noch nicht vorangeschritten

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00