

**Politische Gemeinde
8932 Mettmensstetten**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	16. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	21. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. April 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	22. Mai 2023
Veröffentlichung	26. Mai 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	5 - 7
2 Anträge und Beschlüsse	8 - 10
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	11 - 12
4 Vollständigkeitserklärung	13
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	15 - 16
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18 - 19
8 Bilanz	20 - 21
9 Geldflussrechnung	22 - 23
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	24
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	24 - 25
Organisationseinheiten	26
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	27
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29 - 40
Beteiligungsspiegel	41
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	42
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	43
Leasingverträge	44

	Seite
Rückstellungsspiegel	45 - 46
Eigenkapitalnachweis	47
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keine
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	48
Haushaltsgleichgewicht	49 - 50
Finanzkennzahlen	51
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	52
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	54 - 65
12	Erfolgsrechnung	66 - 104
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	105 - 108
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	109 - 114
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	115 - 116
16	Bilanz	117 - 123

Kontakt

Gemeindeverwaltung Mettmenstetten
 Albisstrasse 2
 8932 Mettmenstetten

Finanzvorstand: Fabio Oetterli

Finanzverwalter Thomas Schröder
 Telefon 044 767 90 13

E-Mail thomas.schroeder@mettmenstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Politische Gemeinde weist einen Aufwandüberschuss von 1,008 Millionen (Mio.) Franken aus mit einem Aufwand von 28,177 Mio. Franken und einem Ertrag von 27,169 Mio. Franken. Gemessen am Budget 2022 fällt das Ergebnis somit 0,289 Mio. Franken besser aus als budgetiert. Insgesamt liegt das Ergebnis mit einer Abweichung von 1 % sehr nahe am Budget – innerhalb der Erfolgsrechnung gibt es erhebliche Abweichungen, die sich jedoch grösstenteils gegenseitig aufheben.

Der tiefe Selbstfinanzierungsgrad von 8 % (Nettoinvestitionen 10,474 Mio. Franken, Selbstfinanzierung 0,787 Mio. Franken) steht weiterhin im Fokus. Dieser ist Ausdruck der anhaltend hohen Investitionen in die Schulraumerweiterung bei gleichzeitig relativ tiefem Mittelzufluss. Der zu tiefe Selbstfinanzierungsgrad bedeutet, dass die Investitionen nur zu 8 % mit selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden konnten – die Zunahme der Verschuldung ist die Konsequenz davon. 2022 sind deshalb rund 10 Mio. Franken zusätzliches Fremdkapital hinzugekommen. Glücklicherweise konnten die notwendigen Darlehen sehr günstig aufgenommen werden. Bei den anstehenden Refinanzierungsrunden drohen hohe Zinsen, weshalb die Gemeinde mittelfristig einen Selbstfinanzierungsgrad von deutlich über 100 % anpeilen sollte. Der Gesamtsteuereffuss lag mit 99 % weiterhin knapp unter dem Mittel der Gemeinden im Kanton Zürich.

Bezüglich der Erreichung der am 22. November 2022 festgelegten Finanzziele können folgende Aussagen gemacht werden:

Nr.	Finanzziel	Beurteilung der Zielerreichung
1	Begrenzung Fremdverschuldung Die sehr hohen Investitionen in die Raumentwicklung können nicht ohne hohe Fremdverschuldung bewältigt werden. Vorübergehend dürfen die Schulden abzüglich Liquidität (Nettodarlehen) auf maximal 25 Mio. Franken ansteigen. Danach soll die Verschuldung bis Ende 2033 auf höchstens 15 Mio. Franken reduziert werden. Dafür ist ein deutlich über 100 %-iger Selbstfinanzierungsgrad nötig.	Schulden 25,1 Mio. + Kontokorrente <u>2,1 Mio.</u> = Brutto 27,2 Mio. - Liquidität <u>8,3 Mio.</u> = Netto <u>18,9 Mio.</u> ► Erfüllt
2	Angemessene Selbstfinanzierung Um die anfallenden Investitionen zu decken und die Amortisation der Schulden zu ermöglichen, soll die Selbstfinanzierung in der Regel ungefähr 10 % der Erträge ausmachen. Aufgrund der hohen Schulden und weiterer absehbarer Investitionen liegt der Zielwert bei der Gemeinde fünfzig Prozent höher.	Der Selbstfinanzierungsanteil betrug 2022 lediglich 2.9 %. Das Ziel wurde somit deutlich verfehlt. ► Nicht erfüllt
3	Wirtschaftlichkeitsnachweis der laufenden Aufwendungen In den einzelnen Bereichen sollen die Aufwendungen ohne Begründung nicht über dem kantonalen Mittelwert liegen.	2021 Mettmenstetten 3'149 Fr./Einwohner Median 3'403 Fr./Einwohner 2022 Mettmenstetten 3'395 Fr./Einwohner ► Erfüllt

4	Attraktiver Gesamtsteuerfuss	Um im Standortwettbewerb über gute Voraussetzungen zu verfügen, wird eine mittlere Gesamtsteuerbelastung (Kanton und Gemeinden inkl. Schulen) von ungefähr 200 Steuerprozent angestrebt. Solange sich die Gesamtsteuerbelastung innerhalb einer Bandbreite von +/- 3 Prozent bewegt, gilt die Zielsetzung als erfüllt.	Gemeinde	78 %
	Sekundarschule		21 %	
			Kanton	<u>99 %</u>
			Gesamtbelastung	<u>198 %</u>
			► Erfüllt	
5	Attraktiver Gesamtsteuerfuss	Die Tarife der Gebührenhaushalte werden dem Grundsatz der Eigenwirtschaftlichkeit entsprechend festgesetzt und dem Verursacher belastet. Vorübergehend resultierende Ertragsüberschüsse werden in die Spezialfinanzierung übertragen. Der Bestand soll 10 % des Anlagenwertes zu Wiederbeschaffungskosten nicht übersteigen, aktuelle Entwicklungen bezüglich Finanzierung werden berücksichtigt.	Stand Spezialfinanzierung:	
			Abwasser	2,8 Mio. Franken
		Kehricht	0.3 Mio. Franken	
			► Erfüllt	

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Politische Gemeinde verfügte 2022 über die nötigen Ressourcen, um ihre Aufgaben vollumfänglich zu erfüllen.

Der Gemeinderat hatte im 2022 keine auf gesetzliche und behördliche Bestimmungen gestützte Beschlüsse zu fassen, welche grundsätzliche Themen zur Finanzierung betreffen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Im Vergleich zum Budget sind in der Jahresrechnung 2022 folgende Abweichungen besonders erwähnenswert:

- 0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2'023'993.83 – gut Fr. 137'000.00 höher als budgetiert. Zwei Mutterschaftsurlaube und die Pensionierung des Steuersekretärs (Nachfolgeregelung) führten zu höheren Kosten. Höhere Ausgaben für Sitzungsgelder der Behörden und höhere Beiträge an den Gemeindepräsidentenverband sowie zusätzliche Archivarbeiten beeinflussten die Ausgaben in diesem Bereich zusätzlich negativ. Positiv wirkten sich tiefe Unterhaltskosten von Hochbauten und Erträge aus einem gewährten Näherbaurecht aus.

- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'042'887.85 – gut Fr. 124'000 tiefer als budgetiert. Mehrausgaben erfolgten unter anderem aufgrund einer nicht budgetierten Überarbeitung der Ausgleichsgebiete und höheren Aufwänden für die KESB und das Betriebs- und Zivilstandsamt als erwartet. Minderausgaben erfolgten aufgrund weniger grosse Einsätze der Feuerwehr als erwartet.

- **2 Bildung**
Der Nettoaufwand beträgt Fr. 10'903'370.85, knapp Fr. 460'000.00 höher als budgetiert. Mehrausgaben erfolgten aufgrund von Anstellungen im Zusammenhang mit der Ukraine Krise sowie im Bereich der Löhne (auf Primarstufe, bei der Schulleitung, der Schulverwaltung und in den Tagesstrukturen). Höhere Kosten traten auch bei den Anschaffungen im Zuge des Bauprojekts METT auf und mussten in dessen Folge für Umnutzungen und Unterhalt aufgewendet werden. Auch die Abschreibungen, die aus dem hohen Investitionsvolumen resultierten, fielen deutlich höher aus als budgetiert. Positiv wirkten sich tiefere Kosten für Weiterbildungen und hohe Rückerstattungen von Versicherungen inkl. Taggeldversicherung und Corona-Ausfallentschädigungen aus.
- **3 Kultur, Sport und Freizeit**
Der Nettoaufwand beträgt Fr. 414'172.05, knapp Fr. 102'000.00 tiefer als budgetiert. Negativ ins Gewicht fielen interne Verrechnungen für Leistungen des Werkdienstes für die Badi. Stark positiv wirkte sich die Korrektur der Abschreibungen des Investitionsbeitrages an die Schiessanlage Wissenbach aus, dank des lang erwarteten Staatsbeitrages des Kantons für die Sanierung der Anlage.
- **4 Gesundheit**
Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'447'843.65, gut Fr. 191'000.00 höher als budgetiert. Höhere Pflegekosten als erwartet im Bereich der Alters- und Pflegeheime und höhere Beiträge an die Spitex Knonaueramt wirkten sich insgesamt negativ auf das Ergebnis aus.
- **5 Soziale Sicherheit**
Der Nettoaufwand beträgt Fr. 3'440'382.09, gut 0,61 Mio. Franken höher als budgetiert. Überraschend positiver als erwartet fiel der Aufwand im Asylbereich kleiner aus als erwartet, aufgrund hoher Beiträge von Bund und Kanton. Dieser positive Effekt wurde jedoch überkompensiert durch insgesamt höhere Ausgaben bei den Ergänzungsleistungen, der AHV und der wirtschaftlichen Sozialhilfe.
- **6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung**
Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'392'030.74, gut Fr. 52'000.00 höher als budgetiert. Mehraufwände entstanden durch nicht budgetierte Ausgaben für Strassenbeleuchtungen und eines Motorschadens bei einem Kommunalfahrzeug. Positiv wirkte sich aus, dass wenig Maschinen und Apparate ersetzt werden mussten als erwartet.
- **7 Umweltschutz und Raumordnung**
Der Nettoaufwand beträgt knapp Fr. 279'287.40 gut Fr. 145'000.00 tiefer als budgetiert. Positiv wirkte sich der Ertragsüberschuss bei den Abwassergebühren, verzögerte Abschreibungen im Bereich der Abwasserreinigung und die unerwartet kleine Nachfrage nach Energieförderbeiträgen aus. Negativ wirkten sich hingegen die nicht budgetierte Entkalkung des Oberdorfbachs, der Aufwandüberschuss in der Abfallwirtschaft und die hohen Kosten für die Nachführung des Leitungskatasters aus.
- **8 Volkswirtschaft**
Der Nettoertrag beträgt Fr. 471'727.95, gut Fr. 83'000.00 höher als budgetiert. Dies ist hauptsächlich der unerwartet hohen Gewinnausschüttung der ZKB zu verdanken.
- **9 Finanzen und Steuern**
Der Nettoertrag (vor Gewinnverbuchung) beträgt Fr. 19'464'356.05, beinahe Fr. 1,3 Mio. höher als budgetiert. Einerseits wurden erheblich mehr Grundstückgewinnsteuern eingenommen als erwartet. Andererseits wurden wesentlich mehr Einkommens- und Vermögenssteuern aus vergangenen Veranlagungen eingenommen als budgetiert worden waren.

Durch den Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung nimmt der Eigenkapitalbestand auf 48,437 Mio. Franken ab (2021: 49,422 Mio. Franken).

Antrag des Gemeinderats

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'176'756.14
	Gesamtertrag	Fr.	27'168'871.68
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'007'884.46
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'175'249.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	701'349.85
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-10'473'899.70
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	134'567.45
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-134'567.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	88'707'060.88

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'392'945.78.

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

8932 Mettmenstetten, 21. März 2023
Gemeinderat Mettmenstetten


Vreni Spinner
Gemeindepräsidentin


Oliver Bär
Geschäftsführer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission


- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 21. März 2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'176'756.14
	Gesamtertrag	Fr.	27'168'871.68
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'007'884.46
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'175'249.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	701'349.85
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-10'473'899.70
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	134'567.45
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-134'567.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	88'707'060.88

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'392'945.78.

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

8932 Mettmenstetten, 24. April 2023
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten


Ingo Bartels
RPK Präsident


Noëmi Kunz
RPK Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten am 22. Mai 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'176'756.14
	Gesamtertrag	Fr.	27'168'871.68
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'007'884.46
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'175'249.55
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	701'349.85
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-10'473'899.70
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	134'567.45
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-134'567.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	88'707'060.88

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'392'945.78.

8932 Mettmenstetten, 22. Mai 2023
Namens der Gemeindeversammlung Mettmenstetten

Vreni Spinner
Gemeindepräsidentin

Oliver Bär
Geschäftsführer

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2022

der politischen Gemeinde Mettmenstetten

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Mettmenstetten, 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

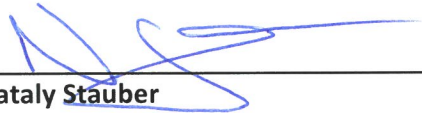
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften.
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

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,
20.03.2023

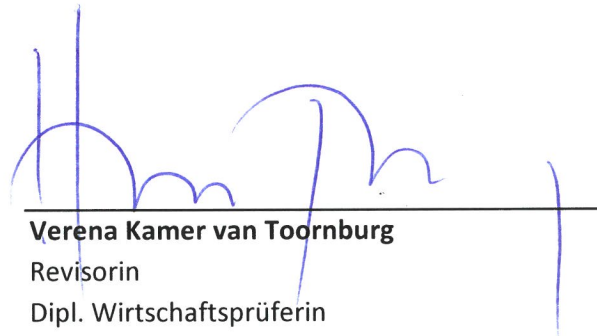
GemeindeFinanzen.ch GmbH



Nataly Stäuber

Leitende Revisorin

Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. Fachausweis



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2022:

Bilanzsumme:	CHF	88'707'060.88
Bilanzüberschuss:	CHF	45'392'945.78
Aufwandüberschuss:	CHF	-1'007'884.46



Vollständigkeitserklärung


Der Geschäftsführer und der Finanzverwalter 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.

8932 Mettmenstetten, 16. März 2023
Gemeindeverwaltung Mettmenstetten



Oliver Bär
Geschäftsführer



Thomas Schröder
Finanzverwalter

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0	0.00	0	0.00	
- Aufwandüberschuss	1'007'884.46	1'296'600	1'007'884.46	1'296'600	0.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		54'038.24	175'400
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		30'820.76	58'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'802'077.62	1'754'700	1'708'716.53	1'720'800	93'361.09	33'900
- Ertrag aus Aufwertungen	18'200.00	0	18'200.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	54'196.84	175'600	158.60	200	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	42'822.26	59'000	12'001.50	1'000	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	787'367.74	574'700	670'789.17	423'400	116'578.57	151'300
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'473'899.70	10'285'700	8'743'348.75	7'666'000	1'730'550.95	2'619'700
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'686'531.96	-9'711'000	-8'072'559.58	-7'242'600	-1'613'972.38	-2'468'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	8%	6%	8%	6%	7%	6%

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	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	54'038.24	175'400	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	30'820.76	58'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	93'361.09	33'900	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	147'399.33	209'300	-30'820.76	-58'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'730'550.95	2'619'700	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'583'151.62	-2'410'400	-30'820.76	-58'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	8%	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	5'574'553.40	5'058'300	5'007'227.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'693'706.72	3'258'700	3'344'058.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'944'134.22	1'744'400	731'083.71
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	54'196.84	175'600	138'911.00
36	Transferaufwand	16'278'586.26	15'802'700	15'576'489.23
37	Durchlaufende Beiträge	41'200.00	80'000	34'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>27'586'377.44</i>	<i>26'119'700</i>	<i>24'831'969.29</i>
40	Fiskalertrag	16'884'125.25	15'682'700	15'486'463.66
41	Regalien und Konzessionen	5'350.00	1'000	200.00
42	Entgelte	2'113'449.33	1'987'700	1'957'021.33
43	Übrige Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	42'822.26	59'000	1'750.00
46	Transferertrag	6'663'922.47	6'212'300	6'945'133.90
47	Durchlaufende Beiträge	41'200.00	80'000	34'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>25'750'869.31</i>	<i>24'022'700</i>	<i>24'424'768.89</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'835'508.13	-2'097'000	-407'200.40
34	Finanzaufwand	204'380.63	111'000	156'694.23
44	Finanzertrag	1'032'004.30	911'400	931'436.19
	Ergebnis aus Finanzierung	827'623.67	800'400	774'741.96
	Operatives Ergebnis	-1'007'884.46	-1'296'600	367'541.56
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'007'884.46	-1'296'600	367'541.56
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	385'998.07	322'200	366'897.61
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	385'998.07	322'200	366'897.61
	Total Aufwand	28'176'756.14	26'552'900	25'355'561.13
	Total Ertrag	27'168'871.68	25'256'300	25'723'102.69

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	9'306'111.05	7'966'000	13'900'264.50
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	18'898.60	0	134'351.15
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	2'563.00	0	75'869.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'847'676.90	2'419'700	372'931.79
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		11'175'249.55	10'385'700	14'483'416.44
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	194'105.85	100'000	293'517.95
64	Rückzahlung von Darlehen	292'000.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	215'244.00	0	57'906.72
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		701'349.85	100'000	351'424.67
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		11'175'249.55	10'385'700	14'483'416.44
Total Investitionseinnahmen		701'349.85	100'000	351'424.67
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-10'473'899.70	-10'285'700	-14'131'991.77
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	134'567.45	0	1'135'599.40
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	939.10
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		134'567.45	0	1'136'538.50
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		134'567.45	0	1'136'538.50
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-134'567.45	0	-1'136'538.50
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'574'064.51	8'311'609.52
101	Forderungen	2'416'838.08	3'566'140.52
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'361'972.18	6'439'472.39
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	18'352'874.77	18'317'222.43
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	50'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	19'102'993.50	19'237'560.95
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	19'102'993.50	19'287'560.95
Total Finanzvermögen		37'455'868.27	37'604'783.38
140	Sachanlagen VV	37'542'654.87	46'574'758.50
142	Immaterielle Anlagen	30'898.00	20'598.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'756'800.00	3'777'500.00
146	Investitionsbeiträge	1'081'902.55	729'421.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	42'412'255.42	51'102'277.50
Total Verwaltungsvermögen		42'412'255.42	51'102'277.50
Total Aktiven		79'868'123.69	88'707'060.88
* Total Anlagevermögen		61'515'248.92	70'389'838.45

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'541'910.57	13'176'035.26
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	256'298.41	237'702.79
205	Kurzfristige Rückstellungen	497'680.65	819'125.65
	Kurzfristiges Fremdkapital	14'295'889.63	19'232'863.70
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'100'000.00	20'100'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	707'745.00	606'218.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	342'531.60	330'688.70
	Langfristiges Fremdkapital	16'150'276.60	21'036'906.70
	Total Fremdkapital	30'446'166.23	40'269'770.40
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'021'127.22	3'044'344.70
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	3'021'127.22	3'044'344.70
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'400'830.24	45'392'945.78
	Zweckfreies Eigenkapital	46'400'830.24	45'392'945.78
	Total Eigenkapital	49'421'957.46	48'437'290.48
	Total Passiven	79'868'123.69	88'707'060.88

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-1'007'884.46	367'541.56
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'802'014.62	798'482.34
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-830'077.94	1'193'368.57
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'077'500.21	-1'222'755.58
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-18'137.00	4'969.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	252'993.04	1'353'397.51
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-18'595.62	109'450.78
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	219'918.00	213'202.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	11'374.58	137'161.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		-665'894.99	2'954'817.18
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-11'175'249.55	-14'483'416.44
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	701'349.85	351'424.67
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-10'473'899.70	-14'131'991.77
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviert Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-10'473'899.70	-14'131'991.77

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-50'000.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-134'567.45	-1'136'538.50
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-184'567.45	-1'136'538.50
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-10'658'467.15	-15'268'530.27
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	15'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-319'224.50	136'057.21
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-618'868.35	-1'118'560.39
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		9'061'907.15	14'017'496.82
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-2'262'454.99	1'703'783.73
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		10'574'064.51	8'870'280.78
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		8'311'609.52	10'574'064.51
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-2'262'454.99	1'703'783.73

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** wird **gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt** (Beschluss des Gemeinderats vom 25.06.2019).

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (GR-Beschluss vom 28.08.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Aktuell werden bei keinen Aufgabenbereichen Branchenregelungen angewendet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 05.10.2021 0.24%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Friedensrichteramt
- Liegenschaftenverwaltung Suter ImmoPartner AG

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

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	666'796.35	120'980.82	787'777.17
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	565'590.37	565'590.37
	- aus früheren Jahren	666'796.35	-444'609.55	222'186.80
1012	Steuerforderungen	1'129'377.83	302'930.33	1'432'308.16
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'137'205.79	1'137'205.79
	- Steuern aus früheren Jahren	1'129'377.83	-834'275.46	295'102.37

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen F\		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	9'202'812.90	0.00	0.00	0.00	0.00	9'202'812.90
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	9'900'180.60	134'567.45	0.00	0.00	0.00	10'034'748.05
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		19'102'993.50	134'567.45	0.00	0.00	0.00	19'237'560.95

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen und Verkehrswege	9'406'817.30	357'894.45	837'253.60	10'601'965.35	-6'157'549.09	-230'055.26	0.00	0.00	0.00	-6'387'604.35	4'214'361.00
1402	Wasserbau	2'278'473.25	0.00	0.00	2'278'473.25	-1'373'529.35	-21'966.90	0.00	0.00	0.00	-1'395'496.25	882'977.00
1403	Übrige Tiefbauten	-312'436.75	27'317.60	0.00	-285'119.15	677'147.96	-122'734.81	0.00	0.00	0.00	554'413.15	269'294.00
1404	Hochbauten	17'052'708.15	-951'119.90	32'674'810.97	48'776'399.22	-10'956'779.43	-1'270'860.69	0.00	951'119.90	0.00	-11'276'520.22	37'499'879.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	1'416'624.70	-35'681.85	239'875.30	1'620'818.15	-1'192'117.54	-233'876.56	0.00	363'083.95	0.00	-1'062'910.15	557'908.00
1407	Anlagen im Bau VV	26'648'955.67	10'253'323.70	-33'751'939.87	3'150'339.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'150'339.50
1409	Übrige Sachanlagen	105'281.80	-98'500.25	0.00	6'781.55	-50'941.80	-54'340.00	0.00	98'500.25	0.00	-6'781.55	0.00
Total Sachanlagen		56'596'424.12	9'553'233.75	0.00	66'149'657.87	-19'053'769.25	-1'933'834.22	0.00	1'412'704.10	0.00	-19'574'899.37	46'574'758.50
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	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	206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-175'544.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-185'844.25	20'598.00
Total Immaterielle Anlagen		206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-175'544.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-185'844.25	20'598.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	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
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	379'012.00	2'563.00	0.00	381'575.00	-18'412.00	0.00	18'137.00	0.00	0.00	-275.00	381'300.00
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	3'346'366.79	0.00	0.00	3'346'366.79	-166.79	0.00	0.00	0.00	0.00	-166.79	3'346'200.00
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	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'775'378.79	2'563.00	0.00	3'777'941.79	-18'578.79	0.00	18'137.00	0.00	0.00	-441.79	3'777'500.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	103'458.00	0.00	0.00	103'458.00	-103'458.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103'458.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	7'296'900.09	9'224.45	0.00	7'306'124.54	-6'553'676.54	-42'111.40	0.00	855.40	0.00	-6'594'932.54	711'192.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	721'014.85	-504'681.00	0.00	216'333.85	-382'335.85	-4'905.50	0.00	189'136.50	0.00	-198'104.85	18'229.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		8'121'372.94	-495'456.55	0.00	7'625'916.39	-7'039'470.39	-47'016.90	0.00	189'991.90	0.00	-6'896'495.39	729'421.00
Total Verwaltungsvermögen		68'699'618.10	9'060'340.20	0.00	77'759'958.30	-26'287'362.68	-1'991'151.12	18'137.00	1'602'696.00	0.00	-26'657'680.80	51'102'277.50

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen und Verkehrswege	9'406'817.30	357'894.45	837'253.60	10'601'965.35	-6'157'549.09	-230'055.26	0.00	0.00	0.00	-6'387'604.35	4'214'361.00
1402.0	Wasserbau	2'278'473.25	0.00	0.00	2'278'473.25	-1'373'529.35	-21'966.90	0.00	0.00	0.00	-1'395'496.25	882'977.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	2'369'676.15	145'248.55	0.00	2'514'924.70	-1'860'756.69	-71'208.01	0.00	0.00	0.00	-1'931'964.70	582'960.00
1404.0	Hochbauten	17'052'708.15	-951'119.90	32'674'810.97	48'776'399.22	-10'956'779.43	-1'270'860.69	0.00	951'119.90	0.00	-11'276'520.22	37'499'879.00
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	1'416'624.70	-35'681.85	239'875.30	1'620'818.15	-1'192'117.54	-233'876.56	0.00	363'083.95	0.00	-1'062'910.15	557'908.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	26'648'955.67	8'417'484.65	-33'751'939.87	1'314'500.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'314'500.45
1409.0	Übrige Sachanlagen	105'281.80	-98'500.25	0.00	6'781.55	-50'941.80	-54'340.00	0.00	98'500.25	0.00	-6'781.55	0.00
Total Sachanlagen		59'278'537.02	7'835'325.65	0.00	67'113'862.67	-21'591'673.90	-1'882'307.42	0.00	1'412'704.10	0.00	-22'061'277.22	45'052'585.45
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	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	206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-175'544.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-185'844.25	20'598.00
Total Immaterielle Anlagen		206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-175'544.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-185'844.25	20'598.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
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
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	379'012.00	2'563.00	0.00	381'575.00	-18'412.00	0.00	18'137.00	0.00	0.00	-275.00	381'300.00
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	3'346'366.79	0.00	0.00	3'346'366.79	-166.79	0.00	0.00	0.00	0.00	-166.79	3'346'200.00
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	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'775'378.79	2'563.00	0.00	3'777'941.79	-18'578.79	0.00	18'137.00	0.00	0.00	-441.79	3'777'500.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	103'458.00	0.00	0.00	103'458.00	-103'458.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103'458.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	62'318.40	-3'418.40	0.00	58'900.00	-58'924.29	-277.11	0.00	855.40	0.00	-58'346.00	554.00
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	721'014.85	-504'681.00	0.00	216'333.85	-382'335.85	-4'905.50	0.00	189'136.50	0.00	-198'104.85	18'229.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		886'791.25	-508'099.40	0.00	378'691.85	-544'718.14	-5'182.61	0.00	189'991.90	0.00	-359'908.85	18'783.00
Total Verwaltungsvermögen		64'147'149.31	7'329'789.25	0.00	71'476'938.56	-22'330'515.08	-1'897'790.03	18'137.00	1'602'696.00	0.00	-22'607'472.11	48'869'466.45

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00
1403.1 Übrige Tiefbauten	-2'775'298.30	-117'930.95	0.00	-2'893'229.25	2'631'090.05	-51'526.80	0.00	0.00	0.00	2'579'563.25	-313'666.00	
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	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	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	0.00
1407.1 Anlagen im Bau VV	0.00	1'835'839.05	0.00	1'835'839.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'835'839.05
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	0.00
Total Sachanlagen	-2'775'298.30	1'717'908.10	0.00	-1'057'390.20	2'631'090.05	-51'526.80	0.00	0.00	0.00	2'579'563.25	1'522'173.05	
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	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	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	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	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	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		
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022	
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2022
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	7'234'581.69	12'642.85	0.00	7'247'224.54	-6'494'752.25	-41'834.29	0.00	0.00	0.00	-6'536'586.54	710'638.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		7'234'581.69	12'642.85	0.00	7'247'224.54	-6'494'752.25	-41'834.29	0.00	0.00	0.00	-6'536'586.54	710'638.00
Total Verwaltungsvermögen		4'459'283.39	1'730'550.95	0.00	6'189'834.34	-3'863'662.20	-93'361.09	0.00	0.00	0.00	-3'957'023.29	2'232'811.05

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00
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		93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechts- form	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süd	ZV	HRM2	1500	Feuerwehr	118'200.00	64.1871%	1/3	1/3	-	75'869.00	75'800.00
Sicherheitszweckverband Albis (SZVA)	ZV	HRM2	2120	Sicherheit	26'960.00	9.5100%	1/14	1/14	-	2'563.00	2'500.00
SZV Affoltern a.A.	ZV	HRM2	2120	Sonderpäd.	157'384.70	8.6635%	0/7	1/19	-	13'635.00	13'600.00
Genossenschaftsanteilschein Rest. Rössli	Genoss.	HRM2	3290	Kulturtreffpunkt	2'000'000.00	0.0200%	0/x	1/x	-	50'000.00	50'000.00
Spital Affoltern AG, Affoltern a.A.	AG	HRM2	4110	Spital & LZP	25'430'267.60	8.6043%	0/7	1/14	-	2'188'090.12	2'188'000.00
IKA Pflegezentrum Sonnenberg, Affoltern a.A.	IKA	HRM2	4120	Langzeitpflege	13'461'641.91	8.6043%	0/7	1/14	-	1'158'276.67	1'158'200.00
IKA SD, Affoltern a.A.	IKA	HRM2	5790	Fürsorge	1'000'000.00	19.7626%	1/8	1/8	-	197'626.00	197'600.00
IKA KESB, Affoltern a.A.	IKA	HRM2	5790	Fürsorge	1'000'000.00	9.1882%	0/5	1/14	-	91'882.00	91'800.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'777'500.00
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Spitex Knonaueramt Nord-West	Verein	HRM2	4215	Pflege			0/6	1/X		-	-
Abwasserverband Knonau	ZV	HRM2	7201	ARA			3/7	1/3		-	-
Musikschule Knonaueramt	Verein	HRM2	2140	Musikunterricht				1/23		-	-
DILECA (vorher DLVA)	ZV	HRM2	7301	Abfal / Feuerpol.			0/5	1/13		-	-
Sicherheits-Zweckverband Albis	ZV	HRM2	1620	ZS / SZV			0/5	1/14		-	-
Stiftung Solvita	ZV	HRM2	4125	Behindertenbetr.			0/8	1/25		-	-
Zürcher Planungsgruppe Knonaueramt ZPK	ZV	HRM2	7900	Regionalplan.			0/7	1/14		-	-
ARA Obfelden (Dachlissen)	ZV	HRM2	7201	ARA							
ARA Affoltern / Zwillikon (Herferswil / Grossholz)	ZV	HRM2	7201	ARA							
Bezirkszivilstandsamt Affoltern a.A.	Vertrag	HRM2	1400	Zivilstandsamt							
Flurgenossenschaft	Genoss.	HRM2	8120	Flursteuer							
Forstrevier Knonaueramt Süd	Vertrag	HRM2	8200	Förster							
Gemeindepolizei Affoltern	Vertrag	HRM2	1110	Polizei							
Regionalbibliothek Affoltern	Vertrag	HRM2	3210	Bibliothek							
Verein für Jugend und Freizeit, Wohlen (VJF)	Verein	HRM2	5440	Jugendarbeit							
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Vertrag	HRM2	6210	Sicherst. öV							
Bibliothek	Vertrag	HRM2	3210	DL Bibliothek				1/3			
Schulsozialarbeit (AJB)	LV	HRM2	2192	Soz.arb.				1/400			

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	<i>Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz</i>			
	Darlehen, Zürcher Gemeinde, 30.08.2022 bis 28.02.2023 (6 Monate), 0.55%	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'100'000.00	5'000'000.00	20'100'000.00
	<i>Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz</i>			
	Darlehen, Flur-Genossenschaft, Mettmenstetten, unbefristet, 2.5%	100'000.00	0.00	100'000.00
	Darlehen, Schweizer Bank, 24.02.2021 bis 24.02.2031 (10 Jahre), 0.2%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen, Schweizer Versicherung, 05.03.2021 bis 05.03.2031 (10 Jahre), 0.21%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen, Schweizer Bank, 26.11.2021 bis 26.11.2026 (5 Jahre), 0.2%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen, Schweizer Versicherung, 03.02.2022 bis 03.02.2037 (15 Jahre), 0.57%	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			5'000'000.00
	über 5 Jahre			15'100'000.00
	Total			20'100'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.3060%

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.)							
Jumba	Defizitgarantie 30% der Gde-Beitr.	23.03.2022				je 50% Eltern- / Gemeindebeiträge	662.30
Stiftung Tixi-Säuliamt		22.09.2022				Fr. 0.50/ Einwohner 2021: 5'566 Einw.	2'783.00
Verein Info-DräSchiibe	Defizitgarantie						0.00
BVK, Pers.vorsorge	Nachschusspflicht bei Unterdeckung	31.12.2022		368'388.05		Deckungsgrad 31.12.22: 97,6%	730'511.70
Regionalbibliothek, Affoltern am Albis		29.06.2022		21'266.25			21'266.25
Musikschule Knonaueramt, Affoltern	Beiträge Schule 50:50 Eltern / Schule	31.12.2022			Schulgemeinden Bezirk Affoltern a.A.		179'724.00
Verein für Jugend und Freizeit (VjF)		23.2./29.6.2022			Politische Gemeinde, Sekundarschule	Offene Jugend- arbeit MKM	61'900.00
AJB Kanton Zürich Region Süd, Horgen	Schulsozialarbeit SSA, LV, Modul A-1	1.1./1.7.2022			Kanton Zürich		110'025.00
Schulzweckverband Affoltern am albis	Schulpsychologie Heilpädag. Schule	31.12.2022			Verbandsgemeinden Bezirk Affoltern a.A.	gem. Statuten	254'720.14
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Rumox AG, Zürich	2 MFP KonicaMinolta bizhub C368/C458		01.12.2017 - 30.11.2022	3'530.45

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2050	Mehrleistungen des Personals	89'400.00	50'900.00	0.00	-15'600.00	0.00	124'700.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	33'891.65	4'856.65	0.00	-33'891.65	0.00	4'856.65	B, C
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	374'389.00	689'569.00	0.00	-374'389.00	0.00	689'569.00	D
Total kurzfristige Rückstellungen		497'680.65	745'325.65	0.00	-423'880.65	0.00	819'125.65	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert
			31.12.2022
A	Erhöhung Mehrleistungen des Personals - Kto. 2050.00	9 / 3010.00 / diverse	124'700.00
B	Auflösung Rückstellung MiGel 2015-2017 - Kto. 2057.00	9 / 3635.00 / 4125	0.00
C	Saldo Rückstellungen Suter ImmoPartner AG (Externer Liegenschaftenverwalter) - Kto 2057.50	9 / 2005.00	4'856.65
D	Abgrenzung Finanz- und Lastenausgleich 2022 - Kto. 2059.20	diverse	689'569.00
Total kurzfristige Rückstellungen			819'125.65

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	707'745.00	606'218.00	0.00	-707'745.00	0.00	606'218.00	A
Total langfristige Rückstellungen		707'745.00	606'218.00	0.00	-707'745.00	0.00	606'218.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Abgrenzung Finanz- und Lastenausgleich 2024 - Kto. 2081.50		606'218.00
Total langfristige Rückstellungen			606'218.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'021'127.22	54'038.24	-30'820.76												3'044'344.70
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'707'407.94	54'038.24													2'761'446.18
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	313'719.28		-30'820.76												282'898.52
2910 Fonds im EK															
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen															
2940 Finanzpolitische Reserve															
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis	367'541.56													-1'375'426.02	-1'007'884.46
Jahresergebnis	367'541.56													-1'375'426.02	-1'007'884.46
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'033'288.68												367'541.56		46'400'830.24
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'033'288.68												367'541.56		46'400'830.24
Total	49'421'957.46	54'038.24	-30'820.76										367'541.56	-1'375'426.02	48'437'290.48

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schneebeli/Dubs-Fonds, 9 / 2092.00
Zweck	Unterstützung der ärmsten Bürgerinnen und Bürger

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	66'077.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GR-Beschluss vom 05.10.2021)	0.24%		158.60
	Übrige Erträge	Rückbuchung Entnahme 2020, Anteil Konzipierung neue Rechtsgrundlagen (Antrag RPK)			3'250.00
Aufwand		Anteil an Zahnarztbehandlung		1'886.05	
		Weihnachtsgeld für Familien in der Sozialhilfe		1'250.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'136.05	3'408.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					272.55

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		66'077.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		272.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr		66'350.05

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		66'350.05	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			66'350.05
Total		66'350.05	66'350.05

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	-1'296'600
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-1'007'884.46

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2019	76%	61%	53%	57%	57%	56%	55%			62%
78%										

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2019	-2.0%	1.0%	2.8%	2.3%	2.4%	2.4%	2.3%			1.2%
-2.0%										

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2019	38.0%	38.0%	30.0%	19.0%	12.5%	6.6%	3.8%			20.6%
17.0%										

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'625	5'663	5'566	
Steuerfuss	78%	78%	78%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'283	3'057	3'147	
Selbstfinanzierungsgrad	8%	6%	9%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.1%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	18%	28%	-51%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	474	676	-1'259	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 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
07.12.2015	GV	B	465'000.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Planungskredit Einheitsgemeinde	466'071.20	0.00	0.00	0.00	466'071.20	0.00	-1'071.20	pendent	GV
24.09.2017	Urne	B	2'970'000.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Projekt.-Kredit Einheitsgemeinde	2'351'550.95	0.00	0.00	0.00	2'351'550.95	0.00	618'449.05	pendent	GV
23.09.2018	Urne	B	28'496'200.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Baukredit Einheitsgemeinde	23'626'119.25	0.00	6'966'925.20	0.00	30'593'044.45	0.00	-2'096'844.45	pendent	GV
09.12.2019	GV	B	150'000.00	3637.00 / 7690	Förderprogramm Energie 2020-22	32'630.00	0.00	47'117.75	0.00	79'747.75	0.00	70'252.25	pendent	GV
13.12.2021	GV	B	734'000.00	5040.00 / 92170504006	Doppelkind.garten Pavillon, San./Umb. Bau-/Objektkredit	46'448.95	0.00	624'492.65	0.00	670'941.60	0.00	63'058.40	pendent	GV

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2'023'993.83, knapp Fr. 137'000.00 höher als budgetiert. Zwei Mutterschaftsurlaube und die Pensionierung des Steuersekretärs (Nachfolgeregelung) führten zu höheren Kosten. Höhere Ausgaben für Sitzungsgelder der Behörden und höhere Beiträge an den Gemeindepräsidentenverband und zusätzliche Archivarbeiten beeinflussten die Ausgaben in diesem Bereich zusätzlich negativ. Positiv wirkten sich tiefe Unterhaltskosten von Hochbauten und Erträge aus einem gewährten Näherbaurecht aus.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
0110	Legislative			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'016.10	29'500.00	5'516.10 Höhere Sitzungsgelder RPK und Wahlbüro als im Vorjahr
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'019.80	19'000.00	-5'980.20 Effizienzgewinne Digitalisierung und abgesagte Anlässe wegen Corona
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'970.10	22'800.00	-9'829.90 Weniger Rechtsfälle, Ausbau Verwaltung und Sparmassnahmen führten zu tieferen Kosten
0120	Exekutive			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	303'129.20	266'800.00	36'329.20 Mehr Sitzungsgelder insgesamt von Behörden und Kommissionen als 2021
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'782.05	471'200.00	99'582.05 Zusätzliche Kosten wegen Mutterschaftsurlaub und Wechsel des Steuersekretariats
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'120.50	30'300.00	5'820.50 Folgekosten aufgrund höherer Löhne
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'104.75	62'300.00	7'804.75 Folgekosten aufgrund höherer Löhne
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		10'800.00	-10'800.00 Anschaffung Software Steuern verzögert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'809.42	9'100.00	6'709.42 Transaktionsgebühren für neue Bezahlmethoden (EC, Twint) wurde 2022 eingeführt, keine Erfahrungswerte
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'810.30	16'800.00	6'010.30 Fachreferat Finanzplaner an Klausur in Brunnen, höheres Honorar Experte Grundstückgewinnsteuer
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'947.39	14'600.00	5'347.39 Zu tief budgetiert
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'250.20	34'000.00	-8'749.80 Zu hoch budgetiert

0220 Allgemeine Dienste, übrige				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'830.05	8'000.00	9'830.05 Weiterbildung AL Dienste war nicht budgetiert, zusätzliche Weiterbildungen für neues Personal
3091.00	Personalwerbung	12'945.40	3'000.00	9'945.40 Mehr Stellenwechsel aus vorhergesehen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'894.35	11'300.00	5'594.35 Neues Modul elektr. Gesetzessammlung Webseite
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'179.10	104'700.00	36'479.10 Höhere Beiträge GPV Kt. ZH und zusätzliche Archivarbeiten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'789.45	53'700.00	35'089.45 Nutzungsgebühr Geschäftsverwaltungsoftware seit 2022, am falschen Ort budgetiert (siehe 3158.00)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	69'983.05	85'300.00	-15'316.95 Am falschen Ort budgetiert (siehe 3133.00)
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-46'995.25	-40'000.00	-6'995.25 Weniger Erträge aus Baugebühren als erwartet
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'877.70	-2'600.00	-5'277.70 Unerwartete Überschussbeteiligung Betriebs-
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	160.85	15'300.00	-15'139.15 Annähernd kein Unterhalt nötig
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'822.90	69'300.00	-37'477.10 Tiefere Unterhaltskosten als erwartet
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'400.00	58'000.00	10'400.00 Höhere Aufwendungen Werkdienst als erwartet
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-22'000.00	0.00	-22'000.00 Nicht geplante Entschädigung Näherbaurecht

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'042'887.85, gut Fr. 124'000.00 tiefer als budgetiert. Mehrausgaben erfolgten unter anderem aufgrund einer nicht budgetierten Überarbeitung der Ausgleichsgebiete und höheren Aufwänden für die KESB und das Betreibungs- und Zivilstandsamt als erwartet. Minderausgaben erfolgten aufgrund weniger grosse Einsätze der Feuerwehr als erwartet.

1

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
1400 Allgemeines Rechtswesen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'338.95	83'000.00	-27'661.05 Weniger externe Berateraufwände als erwartet
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'736.65	25'500.00	9'236.65 Höhere/mehr ausländerrechtliche Gebühren als erwartet
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	419'784.00	467'200.00	-47'416.00 Änderung Buchungspraxis, Berufsbeistandschaft neu 5450. Höhere Aufwendungen KESB, Betreibungs- und Zivilstandsamt.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-87'371.10	-70'000.00	-17'371.10 Siehe Kto. 3611.00, ausserdem Auswirkung neuer Gebührentarif
1500 Feuerwehr				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'558.40	31'600.00	-5'041.60 Keine neuen Hydrante angeschafft
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	322'276.75	385'000.00	-62'723.25 Weniger grosse Einsätze als erwartet
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	14'200.00	-14'200.00 Verzögerung Anschaffung Tanklöschfahrzeug

1620	Zivilschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'477.60	0.00	7'477.60	Überarbeitung Verfahren Zivilschutzausgleichsgebiete
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'450.20	700.00	29'750.20	Rückbau OKP nicht budgetiert, Rückerstattung vom Bund
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	41'200.00	80'000.00	-38'800.00	Durchlauf, siehe Konto 4707.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	-12'115.45	0.00	-12'115.45	Entnahme aus Fonds Ersatzabgaben Schutzraum
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-41'200.00	-80'000.00	38'800.00	Durchlauf, siehe Konto 3701.00

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 10'903'370.85, knapp Fr. 460'000.00 höher als budgetiert. Mehrausgaben erfolgten aufgrund von Anstellungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise sowie im Bereich der Löhne (auf Primarstufe, bei der Schulleitung, der Schulverwaltung und in den Tagesstrukturen). Höhere Kosten traten auch bei den Anschaffungen im Zuge des Bauprojekts METT auf und mussten in dessen Folge für Umnutzungen und Unterhalt aufgewendet werden. Auch die Abschreibungen, die aus dem hohen Investitionsvolumen resultierten, fielen deutlich höher aus, als budgetiert. Positiv wirkten sich tiefere Kosten für Weiterbildungen und hohe Rückerstattungen von Versicherungen inkl. Taggeldversicherung und Corona-Ausfallentschädigungen aus.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
2110	Kindergarten				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'519.65	70'500.00	-10'980.35	Umbuchung Kto. 2120/2110 -> Erfahrungswert 2021 (Schulassistenten, Schwimmbegl., Begl. Wald)
3104.00	Lehrmittel	30'595.11	24'900.00	5'695.11	Budgetierung nach Schuljahr, nicht nach Kalenderjahr, notwendige Nachbestellung im 2. Semester
2120	Primarstufe				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'062.80	203'500.00	31'562.80	Umbuch. Kto. 2120/2110 -> Erfahrungswert 2021; zusätzliche Anstellungen in Zusammenhang m.d. Ukraine
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	514'079.20	371'000.00	143'079.20	Umbuchung Kto. 2120/2110 -> Erfahrungswert 2021; zus. Anstellung in Zusammenhang mit der Ukraine, Vikariate
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'482.20	83'300.00	22'182.20	Lohnsummenabhängig
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'737.35	31'800.00	-13'062.65	Weniger pers. Weiterbildungen im 2022, Nachwirkungen Corona
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'040.50	52'700.00	-26'659.50	Neuanschaffung Geräte wurde über Mett-Projekt gebucht.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'193.80	71'400.00	-14'206.20	Weniger Schüler mit Bedarf an Unterstützung durch externe Fachpersonen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	39'868.65	28'700.00	11'168.65	Lizenzverlängerung Letec war nicht budgetiert
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'498.80	32'500.00	-15'001.20	Geplante Mobiliarbeschaffung gebucht unter KST 2170
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-90'689.00	-23'200.00	-67'489.00	Inkl. Auszahlung Sportfonds, Rückerstattung Vikariatskosten, Tageldabrechnung
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-96'092.50	-142'800.00	46'707.50	Asylkinder: Beitrag fiel deutlich niedriger aus als erwartet

2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	179'724.00	160'000.00	19'724.00	Budget Kalenderjahr versus Rechnungen Schuljahr
2170	Schulliegenschaften				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'193.35	0.00	6'193.35	Erweiterung Telefonanlage
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'864.75	63'500.00	-9'635.25	Es konnte von Aktionen profitiert werden
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	104'960.05	43'000.00	61'960.05	Einrichtung zusätzlicher Kindergarten, Folgekosten METT -> Umnutzung: Einrichtung DaZ-und Gruppenräume altes Domino
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'376.90	84'500.00	-14'123.10	Es wurde weniger Holzschnitzel und Strom gebraucht als berechnet
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'823.60	24'600.00	30'223.60	Z.T. durch METT verursachte, unvorhersehbare Mehraufwände: Umnutzung, Rückbau, Aussenanlagen
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'224.95	11'300.00	6'924.95	Höhere Prämien nach Fertigstellung Projekt METT
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	39'525.80	52'200.00	-12'674.20	Geringer Unterhaltsaufwand bei den Spielgeräten und Plätze, da vieles durch METT neu wurde.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'204.90	55'900.00	48'304.90	unvorherg. Aufwände im Unterhalt (Umbau Musikraum Weissbrod Areal, Elektro-Kontrolle, Hagelschäden, etc.)
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'256.80	0.00	13'256.80	Musikraum Weissbrod Areal nicht budgetiert. Schulpfl.-beschluss (Raum ging bei Planung METT vergessen)
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	54'340.00	9'100.00	45'240.00	Restabschreibung Rückbau Fundament für Schulprovisorien
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	158'590.84	24'500.00	134'090.84	Restabschreibung Container Schulwiese (Rückbau) sowie Mobiliarbeschaffung, geplant über KST 2120
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	148'754.26	125'000.00	23'754.26	Höhere Raumbelastung Primarschule
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'593.70	-11'000.00	6'406.30	Berechnung Energie, an Immo Suter. Noch keine Erfahrungswerte mit Holzschnitzel.
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-18'954.90	0.00	-18'954.90	GVZ Vergütung Hagelschaden, Schulhausstrasse 2 -14
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	649'918.10	520'000.00	129'918.10	Lohnsumme durch Schulpfl. gekürzt; mehr Personalaufwand durch Platzzerhöhung von 132 auf 180 Plätze
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'385.80	24'600.00	-5'214.20	Fehlende Erfahrungswerte durch Neubau, Anschaffungen erfolgten gestaffelt um Aktionen besser zu nutzen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	49'800.00	-49'800.00	Anschaffungen über Investitionen gebucht, konsolidiert mit Anschaffungen über das Projekt METT
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'804.80	35'800.00	-7'995.20	Fehlende Erfahrungswerte (Neubau), Aktionen genutzt, Schenkungen durch Drittpersonen
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'335.59	0.00	11'335.59	Mobiliarbeschaffung über IR gebucht und konsolidiert mit Anschaffungen über das Projekt METT

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-67'478.60	0.00	-67'478.60	Bei Budgeterstellung Mai 21 noch keine Info zu Corona-Ausfallentschädigung durch Kanton
2190	Schulleitung				
3170.00	Reisekosten und Spesen	902.70	6'500.00	-5'597.30	Weniger Ausgaben als geplant, Schulleiterwechsel
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	383'461.35	345'000.00	38'461.35	Pensumerhöhung Schulleitung
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'890.25	190'000.00	26'890.25	Zusätzliche CO-Schulverwaltungsleiterin ab Mai 22
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'630.40	0.00	10'630.40	Büromöbel für neue Schulleitungsmitglieder ab Sommer 2022
3113.00	Anschaffung Hardware	5'477.55	0.00	5'477.55	Laptops neue Schulleitungsmitglieder ab Sommer 22
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'572.05	12'100.00	29'472.05	Springereinsatz Schulverwaltung Okt - Dez 22
2192	Volksschule Sonstiges				
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'215.05	3'300.00	11'915.05	Änderung Buchungspraxis: neu Entschädigungen Zivi unter Konto 3170.00 anstelle 3130.00
2200	Sonderschulen				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	495'000.00	-495'000.00	Änderung Buchungspraxis, neu über Unterkonto gebucht
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	449'170.00	0.00	449'170.00	Änderung Buchungspraxis, neues Unterkonto
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	24'136.00	0.00	24'136.00	Änderung Buchungspraxis, neues Unterkonto
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	47'710.80	67'700.00	-19'989.20	Ein Teil der Transportkosten 2022 wird erst im 2023 abgerechnet
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-84'867.65	-72'000.00	-12'867.65	Vorzeitige Gutschrift für 2023 für Sonderschüler

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 414'172.05, gut Fr. 102'000 tiefer als budgetiert. Negativ ins Gewicht fielen interne Verrechnungen für Leistungen des Werkdienstes für die Badi. Stark positiv wirkte sich die Korrektur der Abschreibungen des Investitionsbeitrages an die Schiessanlage Wissenbach aus, dank des lang erwarteten Staatsbeitrages des Kantons für die Sanierung der Anlage..

3

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'894.25	14'000.00	8'894.25	Sehr hoher Anstieg von Gutachen für Objekte im Inventar
3210	Bibliotheken				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'811.55	80'000.00	8'811.55	Stufenerhöhungen Bibliothek-Team
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	84'041.68	71'100.00	12'941.68	Mobiliarbeschaffung mit Projekt METT konsolidiert

3410	Sport				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'621.85	35'100.00	5'521.85	Mehr Stunden für Badi-Betrieb als geplant (Wetter)
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	27'807.50	12'500.00	15'307.50	Ersatz Solaranlage aufgrund Unwetter
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-165'130.09	6'500.00	-171'630.09	Hohe Subvention Schiessanlage Wissenbach, Anpassung Abschreibungen auf Rest-Nutzungsdauer
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'000.00	59'800.00	19'200.00	Höherer Liegenschaftenaufwand Badi für Werkdienst
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-46'603.10	-40'000.00	-6'603.10	Mehr Badieintritte als erwartet

4 GESUNDHEIT Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'447'843.65, gut Fr. 191'000 höher als budgetiert. Höhere Pflegekosten als erwartet im Bereich der Alters- und Pflegeheime und höhere Beiträge an die Spitex Knonaueramt wirkten sich insgesamt negativ auf das Ergebnis aus.

	Erfolgsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	403'077.30	340'000.00	63'077.30	Mehr Pflegekosten als erwartet
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	540.00	15'000.00	-14'460.00	Weniger Pflegekosten in öffentlichen Unternehmungen
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	403'587.50	290'000.00	113'587.50	Mehr Pflegekosten als erwartet, Auflösung Rückstellung
4210	Ambulante Krankenpflege				
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	57'702.20	90'800.00	-33'097.80	Tiefere Kosten Restfinanzierung gem. Abrg. Spitex
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-23'360.00	11'700.00	-35'060.00	Rückzahlung Darlehen Spitex, Rückbuchung Abschreibungen. Neu Akonti über Kontokorrent
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	74'112.65	90'000.00	-15'887.35	Weniger Pflegekosten als erwartet
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'358.75	6'000.00	6'358.75	Mehr Pflegekosten als erwartet
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	417'264.10	307'300.00	109'964.10	Mehr Pflegekosten als erwartet
4330	Schulgesundheitsdienst				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'550.80	42'000.00	5'550.80	Höhere Zahnarztkosten als erwartet (Schuluntersuchung)
4900	Gesundheitswesen, übrige				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'385.00	0.00	5'385.00	Aufwände Projekt AGSBA nicht budgetiert
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-6'121.00	0.00	-6'121.00	Entschädigungen Projekt AGSBA nicht budgetiert

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 3'440'382.09, gut 0,61 Mio höher als budgetiert. Überraschend positiver als erwartet fiel der Aufwand im Asylbereich kleiner aus als erwartet, aufgrund hoher Beiträge von Bund und Kanton. Dieser positive Effekt wurde jedoch überkompensiert durch insgesamt höhere Ausgaben bei den Ergänzungsleistungen, der AHV und der wirtschaftlichen Sozialhilfe.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
5120	Prämienverbilligungen			
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	174'686.85	220'000.00	-45'313.15 Weniger/tieferer Krankenkassenbeiträge
4630.00	Beiträge vom Bund		-83'200.00	83'200.00 Neu Beiträge zu 100% durch den Kanton bezahlt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-98'361.40	-76'800.00	-21'561.40 Neu Beiträge zu 100% durch den Kanton bezahlt. Tiefere Beiträge als erwartet (weniger/tierere KK-Prämien)
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-76'193.45	-60'000.00	-16'193.45 Neue Berechnungsmethode Kanton (Erhöhung IPV)
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-7'126.40	0.00	-7'126.40 Nicht erwartete Rückerstattung
5220	Ergänzungsleistungen IV			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	783'643.00	690'000.00	93'643.00 Mehr Ergänzungsleistungen (EL) als erwartet
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	56'723.73	40'000.00	16'723.73 Mehr EL als erwartet
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-318'783.00	-483'000.00	164'217.00 Ausstehende Abrechnung ZL AHV/IV 4. Quartal 2022
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-55'525.00	-3'000.00	-52'525.00 Höhere/mehr Rückerstattungen EL als erwartet
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	42'647.15	30'000.00	12'647.15 Mehr EL als erwartet
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-271'526.00	-476'000.00	204'474.00 Ausstehende Abrechnung EL AHV/IV 4. Quartal 2022
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-34'612.00	0.00	-34'612.00 Keine Rückerstattung erwartet
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'558.60	20'000.00	11'558.60 Mehrkosten durch Wasserschaden Alterssiedlung
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'900.82	90'000.00	-15'099.18 Verschiebung Dachsanierung Alterssiedlung aufgrund Lieferengpässen (Photovoltaik)
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	53'424.40	66'000.00	-12'575.60 Weniger Alimentenbevorschussungen als erwartet
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-52'458.14	-26'000.00	-26'458.14 Mehr Alimentenrückerstattungen als erwartet

5450	Leistungen an Familien				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	252'113.40	0.00	252'113.40	Änderung Buchungspraxis, Berufsbeistandschaft ehemals Funktion 1400
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	18'822.20	0.00	18'822.20	Beitrag finanzielle Unterstützung aufgrund Coronapandemie nicht budgetiert
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
3637.24	Beihilfen	52'166.00	60'000.00	-7'834.00	Ausstehende Abrechnung Beihilfen 4. Quartal 2022
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		349'500.00	-349'500.00	Änderung Buchungspraxis, Sozialberatung neu F 5790
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	964'968.75	600'000.00	364'968.75	Mehr WSH Fälle als erwartet
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	364'895.20	200'000.00	164'895.20	Mehr WSH Fälle als erwartet
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	278'392.60	400'000.00	-121'607.40	Weniger WSH Fälle als erwartet
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-378'547.40	-200'000.00	-178'547.40	Mehr Rückerstattungen als erwartet
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-131'733.75	-80'000.00	-51'733.75	Mehr Rückerstattungen als erwartet
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-278'392.60	-400'000.00	121'607.40	Weniger WSH Fälle und somit auch weniger Rückerstattung
5730	Asylwesen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'320.00	0.00	32'320.00	Zusätzlicher Wohnraum für Flüchtende
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	104'157.50	0.00	104'157.50	Integrationsagenda (IA)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	284'422.60	376'500.00	-92'077.40	Integrationsagenda (IA)
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-30'690.00	0.00	-30'690.00	(Teil-)Rückerstattung zusätzlicher Wohnraum für Flüchtende durch Sozialdienst
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-127'246.60	0.00	-127'246.60	Rückerstattung Intragrationsagende ZH war nicht budgetiert.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-100'644.39	0.00	-100'644.39	Integrationsagenda (IA)
5790	Fürsorge, übriges				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'400.00	0.00	24'400.00	Wohnraum für bedürfte Personen nicht budgetiert
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	436'065.00	124'700.00	311'365.00	Änderung Buchungspraxis, Sozialberatung ehem. F 5720
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-12'360.00	0.00	-12'360.00	Rückerstattung Wohnraum für bedürftige Personen nicht budgetiert
4490.00	Aufwertungen VV	-18'200.00	0.00	-18'200.00	SD KESB, Wertaufholung Beteiligung (Gewinn)
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-8'898.50	0.00	-8'898.50	Entlastung von Trägergemeinden SD war nicht budgetiert.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'392'030.74, gut Fr. 52'000 höher als budgetiert. Mehraufwände entstanden durch nicht budgetierte Ausgaben für Strassenbeleuchtungen und eines Motorschadens bei einem Kommunalfahrzeug. Positiv wirkte sich aus, dass wenig Maschinen und Apparate ersetzt werden mussten als erwartet.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
6150	Gemeindestrassen			
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	14'570.55	5'000.00	9'570.55 Höhere Aufwendungen als erwartet
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'386.15	11'500.00	-10'113.85 Tiefere Aufwendungen als erwartet (es mussten nur wenige Maschinen und Apparte ersetzt werden)
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	33'116.60	0.00	33'116.60 Ungeplante Planerleistungen Strassenprojekte
3141.10	Winterdienst	19'254.35	25'000.00	-5'745.65 Unterdurchschnittlicher Winter
3141.20	Strassenreinigung	22'669.00	31'000.00	-8'331.00 Aus Spargründen reduziert
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	99'008.30	20'000.00	79'008.30 Strassenbeleuchtung, wurde bei den Strassenprojekten nicht budgetiert
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'210.50	0.00	28'210.50 Nicht geplanter Gebäudeunterhalt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'472.85	30'000.00	58'472.85 Motorschaden Kommunalfahrzeug Viatrac Aebi, 2 Schaufeln (Schneepflug) mussten instandgestellt (saniert) werden
4250.00	Verkäufe	-6'500.00	0.00	-6'500.00 Ungeplanter Verkauf vom Kommunalfahrzeug Meili (11 jähriges Fahrzeug)
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-281'700.00	-223'000.00	-58'700.00 Höherer Aufwand als erwartet bei Liegenschaften, Entsorgung, Strassen, Gewässer
6210	Bahninfrastruktur			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'077.00	14'000.00	-12'923.00 Verzögerung vom Bau (Bus-Bahnhof Affoltern am Albis)
6220	Regionalverkehr			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	329'260.00	381'400.00	-52'140.00 Höherer Ertrag als erwartet (ZVV)

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 279'287.40, knapp Fr. 145'000 tiefer als budgetiert. Positiv wirkte sich der Ertragsüberschuss bei den Abwassergebühren, verzögerte Abschreibungen im Bereich der Abwasserreinigung und die tiefere Nachfrage über die letzten drei Jahre nach Energieförderbeiträgen aus. Negativ wirkten sich hingegen die nicht budgetierte Entkalkung des Oberdorfbachs, der Aufwandüberschuss in der Abfallwirtschaft und die hohen Kosten für die Nachführung des Leitungskatasters aus.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
7100	Wasserversorgung			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'200.00	0.00	5'200.00 Höherer Aufwand als erwartet

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'306.25	0.00	27'306.25	Zwischenpumpwerk Herferswil, die Pumpen musste ersetzt werden (im April ausgestiegen)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'088.45	0.00	8'088.45	Diverse nicht geplante Bauingenieurarbeiten
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	69'328.70	27'500.00	41'828.70	Aktualisierung nach Zustandserhebung
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'736.60	0.00	12'736.60	Nacharbeit Zustandserhebung Kanalisation
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'155.95	30'000.00	-25'844.05	Verschiebung wegen hoher Auslastung
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	51'526.80	60'600.00	-9'073.20	Weniger Sanierungen Kanalisation als geplant
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	54'038.24	175'400.00	-121'361.76	Ertragsüberschuss gebührenfinanzierter Haushalt
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	297'340.84	331'600.00	-34'259.16	Tiefere Betriebskosten ARA Knonau
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	41'834.29	-102'700.00	144'534.29	Verzögerung Übergabe Leitungen an GVRZ
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		76'000.00	-76'000.00	Verzögerung Übergabe Leitungen an GVRZ
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'311.30	233'000.00	-27'688.70	Tieferer Aufwand als erwartet (weniger entsorgt)
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'700.00	45'500.00	9'200.00	Mehraufwand als erwartet
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-30'820.76	-58'000.00	27'179.24	Aufwandüberschuss gebührenfinanzierter Haushalt
7410	Gewässerverbauungen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'292.10	0.00	8'292.10	Diverse nicht geplante Ingenieurarbeiten
3142.00	Unterhalt Wasserbau	73'198.10	25'000.00	48'198.10	Oberdorfbach (Eingedolter Bereich) musste vom Kalk befreit werden (mit Spezial Roboter / Drainjet System)
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	21'966.90	28'800.00	-6'833.10	Verschiebung Investitionsprojekte Bäche
4630.00	Beiträge vom Bund	-124'512.00	0.00	-124'512.00	Ausrichtung von Bundesbeiträgen, Differenz aus den Jahren 2008 - 2016 (Wasserbau / AWEL)
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'624.50	10'000.00	-6'375.50	Tieferer Aufwand als erwartet
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'556.75	28'900.00	-15'343.25	Diverse Arbeiten von Verwaltung übernommen (NGO+)
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'945.55	15'000.00	27'945.55	Hoher externer Aufwand für das Audit Energiestadt Gold
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'117.75	84'700.00	-37'582.25	Zu wenige Anfragen für Förderbeiträge
4630.00	Beiträge vom Bund	-10'000.00	0.00	-10'000.00	Für das Erreichen Energiestadt Gold Label
7710	Friedhof und Bestattung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'480.45	40'000.00	-9'519.55	Tiefere Beschriftungskosten, weniger Beisetzungen als erwartet

3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'737.05	15'000.00	-12'262.95	Weniger Unterhaltsarbeiten notwendig als erwartet
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'900.00	41'900.00	7'000.00	Höherer Aufwand Friedhof (Verrechnung Werkdienst)
7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	27'000.00	-27'000.00	Verzögerung BZO Anpassung

VOLKSWIRTSCHAFT**Kurz und bündig**

Der **Nettoertrag** beträgt Fr. 471'727.95, gut Fr. 83'000 höher als budgetiert. Dies ist vor hauptsächlich der unerwartet hohen Gewinnausschüttung der ZKB zu verdanken.

8**Erfolgsrechnung**

	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
--	--------------------------	------------------------	-------------------

8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-498'763.10	-420'000.00	-78'763.10	Höhere Gewinnausschüttung ZKB als erwartet.

FINANZEN UND STEUERN**Kurz und bündig**

Der **Nettoertrag** (VOR Gewinnverbuchung) beträgt Fr. 19'464'356.05, fast Fr. 1,3 Mio höher als budgetiert. Einerseits wurden erheblich mehr Grundstückgewinnsteuern eingenommen als erwartet. Andererseits wurden wesentlich mehr Einkommens- und Vermögenssteuern aus vergangenen Veranlagungen eingenommen, als budgetiert worden waren.

9**Erfolgsrechnung**

	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
--	--------------------------	------------------------	-------------------

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'837.59	18'900.00	7'937.59	Mehr Forderungsverluste als erwartet
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'193'203.55	-599'000.00	-594'203.55	Mehr Einnahmen aus vergangenen Veranlagungen
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-34'622.09	-65'600.00	30'977.91	Weniger Erträge aus Nachsteuern als erwartet
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-111'867.35	-200'000.00	88'132.65	Weniger Einnahmen als erwartet
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	130'450.45	103'000.00	27'450.45	Mehr Fälle abgerechnet werden als erwartet
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-309'013.45	-122'000.00	-187'013.45	Mehr Erträge aus Vermögenssteuern als erwartet
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-8'051.67	-22'000.00	13'948.33	Mehr Nachsteuererträge Vermögenssteuern als erwartet
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-31'413.50	-41'000.00	9'586.50	Weniger Einnahmen als erwartet
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	38'108.85	21'000.00	17'108.85	Mehr Fälle abgerechnet werden als erwartet
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-294'495.50	-109'400.00	-185'095.50	Mehr Erträge aus Quellensteuern nat. Personen als erwartet
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-490'424.90	-673'400.00	182'975.10	Weniger Erträge aus Gewinnsteuern als erwartet

4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	68'591.80	-72'000.00	140'591.80	Weniger Erträge aus Gewinnsteuern als erwartet
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-125'187.60	-39'000.00	-86'187.60	Mehr Einnahmen als erwartet
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	34'614.90	59'000.00	-24'385.10	Weniger Fälle abgerechnet als erwartet
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-57'811.25	-75'400.00	17'588.75	Weniger Kapitalsteuererträge als erwartet
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	1'398.35	-8'000.00	9'398.35	Weniger kapitalsteuererträge als erwartet
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-42'629.30	0.00	-42'629.30	Mehr Einnahmen als erwartet
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	5'792.85	0.00	5'792.85	Mehr Fälle abgerechnet als erwartet
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'307'249.75	-2'000'000.00	-307'249.75	Mehr Grundstückgewinnsteuern als erwartet
4033.00	Hundesteuern	-39'940.00	-33'000.00	-6'940.00	Mehr Hundesteuereinnahmen als erwartet
9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	68'272.20	23'000.00	45'272.20	Höhere Zinsaufwände als erwartet (Darlehen wegen METT)
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern	-22'238.69	-15'200.00	-7'038.69	Mehr erhaltene Zinsen auf ord. Steuerforderungen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	61'596.75	34'800.00	26'796.75	Höherer Unterhalt Albiszentrum & Ob. Fischbachstr.
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	19'256.20	5'100.00	14'156.20	Wasseranschluss Schrebergärten
9690	Finanzvermögen, n.a.g.				
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'879.15	0.00	7'879.15	Nicht geplante Brokergebühren Darlehen
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss	-1'007'884.46	-1'296'600.00	288'715.54	Weniger Verlust als geplant

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'655'969.67	631'975.84 2'023'993.83	2'519'200	632'200 1'887'000	2'661'148.23	651'038.25 2'010'109.98
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'237'663.40	194'775.55 1'042'887.85	1'376'000	209'100 1'166'900	1'281'301.25	184'582.98 1'096'718.27
2	Bildung Nettoergebnis	12'271'711.70	1'368'340.85 10'903'370.85	11'681'800	1'242'700 10'439'100	10'320'282.05	1'136'536.20 9'183'745.85
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	516'588.85	102'416.80 414'172.05	611'400	95'100 516'300	516'899.70	85'007.15 431'892.55
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'453'964.65	6'121.00 1'447'843.65	1'256'300	1'256'300	1'206'041.20	1'206'041.20
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	5'767'925.52	2'327'543.43 3'440'382.09	5'035'700	2'205'700 2'830'000	5'088'180.80	2'389'601.82 2'698'578.98
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'885'905.79	493'875.05 1'392'030.74	1'763'900	424'300 1'339'600	1'840'993.84	448'857.90 1'392'135.94
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'292'958.69	1'013'671.29 279'287.40	1'354'000	930'000 424'000	1'283'272.90	917'213.99 366'058.91
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	195'849.65 471'727.95	667'577.60	200'100 388'600	588'700	245'454.25 437'809.50	683'263.75
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	898'218.22 19'464'356.05	20'362'574.27	754'500 18'174'000	18'928'500	911'986.91 18'315'013.74	19'227'000.65
Total Aufwand / Ertrag		28'176'756.14	27'168'871.68	26'552'900	25'256'300	25'355'561.13	25'723'102.69
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'007'884.46		1'296'600	367'541.56	
Total		28'176'756.14	28'176'756.14	26'552'900	26'552'900	25'723'102.69	25'723'102.69

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	28'176'756.14	28'176'756.14	26'552'900	26'552'900	25'723'102.69	25'723'102.69
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'655'969.67	631'975.84	2'519'200	632'200	2'661'148.23	651'038.25
	Nettoergebnis		2'023'993.83		1'887'000		2'010'109.98
01	Legislative und Exekutive	428'299.50		400'100		398'568.05	
	Nettoergebnis		428'299.50		400'100		398'568.05
0110	Legislative	84'950.40		93'700		88'289.75	
	Nettoergebnis		84'950.40		93'700		88'289.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'016.10		29'500		27'165.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	929.10		1'900		801.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66.95		100		46.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	162.05		400		150.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.70		100		54.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		1'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	681.30		800		180.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'019.80		19'000		13'646.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'819.15		15'900		16'693.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'970.10		22'800		25'462.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'500		1'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	410.15		300		2'939.00	
0120	Exekutive	343'349.10		306'400		310'278.30	
	Nettoergebnis		343'349.10		306'400		310'278.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	303'129.20		266'800		276'345.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'519.90		17'200		13'648.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'515.60		3'400		5'078.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32.10		100		21.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'768.95		3'300		2'652.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'523.75		5'000		3'856.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'986.35		1'000		835.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	96.35				192.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'915.90		8'000		6'909.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'861.00		1'000		738.05	
02	Allgemeine Dienste	2'227'670.17	631'975.84	2'119'100	632'200	2'262'580.18	651'038.25
	Nettoergebnis		1'595'694.33		1'486'900		1'611'541.93
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	779'310.11	459'004.49	665'100	491'200	716'850.70	467'013.40
	Nettoergebnis		320'305.62		173'900		249'837.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	570'782.05		471'200		507'552.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'660.00				-10'687.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'120.50		30'300		32'367.40	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-234.25				-684.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'104.75		62'300		66'379.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'780.50		4'400		4'576.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'341.40		5'700		6'072.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-41.00				-128.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'648.60		4'700		4'997.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	140.00				50.00	
3091.00	Personalwerbung	1'810.45		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	95.90				606.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'809.42		9'100		12'983.36	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'810.30		16'800		38'994.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'543.90				2'228.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'947.39		14'600		24'364.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'250.20		34'000		27'175.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80.00		100		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'920.60		10'000		9'811.65
4499.00	Übriger Finanzertrag						200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		194'626.45		200'000		203'956.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		253'377.44		281'100		252'945.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'252'219.60	69'295.95	1'209'900	56'900	1'362'723.25	101'319.15
			1'182'923.65		1'153'000		1'261'404.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'589.15		21'200		22'714.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	672'455.65		715'800		696'382.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'381.25		47'400		45'914.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'817.05		76'300		76'250.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'298.40		6'700		6'439.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'584.25		8'900		8'440.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'265.85		6'500		6'579.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'830.05		8'000		12'490.85	
3091.00	Personalwerbung	12'945.40		3'000		3'283.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'739.80		8'500		2'999.00	
3100.00	Büromaterial	6'874.75		6'500		4'770.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	865.65		500		3'809.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'944.85		8'000		7'528.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	942.95		700		982.50	
3106.00	Medizinisches Material			1'000		282.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'945.55		6'500		22'021.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'643.85		2'000		7'253.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'894.35		11'300		67'213.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	654.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'179.10		104'700		197'964.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'902.70					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'789.45		53'700		78'409.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'250.50		9'300		9'170.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	372.50		1'500		648.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	612.75		200		193.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	69'983.05		85'300		70'417.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35.15					
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'530.45		3'900		3'851.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	810.40		500		114.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	351.00		300		399.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	993.00		600		1'465.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'736.20		11'100		4'732.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00		46'995.25		40'000		72'759.60
4250.00		223.00		100		522.60
4260.00		7'877.70		2'600		13'836.95
4612.00		6'000.00		6'000		6'000.00
4910.00		7'200.00		7'200		7'200.00
4930.00		1'000.00		1'000		1'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	196'140.46	103'675.40	244'100	84'100	183'006.23
	Nettoergebnis		92'465.06		160'000	100'300.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'588.60		36'900		31'508.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'948.00		2'400		1'965.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'700		2'141.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	227.30		300		211.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	339.60		500		368.70
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	224.45		300		231.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	713.90		1'000		206.45
3106.00	Medizinisches Material					54.20
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		465.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'737.30		10'600		10'340.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'779.00		3'400		2'833.25
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			100		
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'840.75		4'400		2'367.05
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	160.85		15'300		144.05
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	441.85				376.80
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'822.90		69'300		21'691.05
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'501.83		35'500		35'458.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'414.13		2'400		5'942.83
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'400.00		58'000		66'700.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'143.00		4'000	2'726.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					118.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		76'532.40		80'100	79'861.40
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		22'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'237'663.40	194'775.55	1'376'000	209'100	1'281'301.25	184'582.98
	Nettoergebnis		1'042'887.85		1'166'900		1'096'718.27
11	Öffentliche Sicherheit	197'229.15	750.00	191'000	500	204'686.55	400.00
	Nettoergebnis		196'479.15		190'500		204'286.55
1110	Polizei	195'002.75	750.00	188'900	500	202'535.35	400.00
	Nettoergebnis		194'252.75		188'400		202'135.35
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					224.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	195'002.75		188'900		202'311.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		750.00		500		400.00
1120	Verkehrssicherheit	2'226.40		2'100		2'151.20	
	Nettoergebnis		2'226.40		2'100		2'151.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'226.40		2'100		2'151.20	
12	Rechtssprechung	16'491.88	3'815.00	18'200	6'200	17'052.85	4'370.00
	Nettoergebnis		12'676.88		12'000		12'682.85
1200	Rechtssprechung	16'491.88	3'815.00	18'200	6'200	17'052.85	4'370.00
	Nettoergebnis		12'676.88		12'000		12'682.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'088.75		14'000		13'858.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37.50				177.50	
3100.00	Büromaterial	384.90		400		345.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	89.50		200		158.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'234.73		1'700		1'153.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00		600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					101.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	56.50		200		257.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'815.00		6'200		4'370.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	513'348.17	115'151.10	579'600	96'800	595'828.80	105'638.70
	Nettoergebnis		398'197.07		482'800		490'190.10
1400	Allgemeines Rechtswesen	513'348.17	115'151.10	579'600	96'800	595'828.80	105'638.70
	Nettoergebnis		398'197.07		482'800		490'190.10
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'338.95		83'000		66'839.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'428.57		3'400		3'429.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'736.65		25'500		31'646.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	419'784.00		467'200		493'913.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		87'371.10		70'000		75'846.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		800		800.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400.00		400		200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000.00		25'000		28'212.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		580.00		600		580.00
15	Feuerwehr	350'873.55	20'944.00	433'400	23'600	360'572.35	38'974.28
	Nettoergebnis		329'929.55		409'800		321'598.07
1500	Feuerwehr	350'873.55	20'944.00	433'400	23'600	360'572.35	38'974.28
	Nettoergebnis		329'929.55		409'800		321'598.07
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	297.80		300		297.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	215.40		500		75.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'558.40		31'600		26'558.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'525.20		1'500		1'527.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	322'276.75		385'000		332'045.05	
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden					69.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			14'200			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'944.00		23'600		21'012.00
4690.00	Übriger Transferertrag						17'962.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	159'720.65	54'115.45	153'800	82'000	103'160.70	35'200.00
	Nettoergebnis		105'605.20		71'800		67'960.70
1620	Zivilschutz	159'720.65	54'115.45	153'800	82'000	103'160.70	35'200.00
	Nettoergebnis		105'605.20		71'800		67'960.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'758.65		2'600		1'272.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'107.15		1'600		1'745.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'477.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	564.50		600		602.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'450.20		700		2'262.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	68'461.30		68'300		62'223.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'637.85					
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	63.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	.40				855.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	41'200.00		80'000		34'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		12'115.45				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00		2'000		1'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		41'200.00		80'000		34'200.00
2	BILDUNG	12'271'711.70	1'368'340.85	11'681'800	1'242'700	10'320'282.05	1'136'536.20
	Nettoergebnis		10'903'370.85		10'439'100		9'183'745.85
21	Obligatorische Schule	11'729'212.10	1'283'473.20	11'093'900	1'170'700	9'633'843.69	1'035'788.70
	Nettoergebnis		10'445'738.90		9'923'200		8'598'054.99
2110	Kindergarten	1'186'353.06	1'036.25	1'232'900		1'140'315.15	25'884.40
	Nettoergebnis		1'185'316.81		1'232'900		1'114'430.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					57.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'519.65		70'500		58'590.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	176'675.00		163'000		172'997.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.05		300		369.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'139.65		15'100		14'591.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'605.50			1'852.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'905.75		2'200	1'947.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'466.05		2'900	2'737.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'455.10		15'700	14'260.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'484.00		6'800	6'562.80	
3091.00	Personalwerbung	330.00		300		
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200	30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	915.00		1'000	428.10	
3104.00	Lehrmittel	30'595.11		24'900	21'246.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000	4'293.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'089.65		2'200	1'465.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'681.40		3'800	2'250.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	875'191.15		920'000	836'634.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'036.25			25'884.40
2120	Primarstufe	5'806'954.36	217'927.50	5'755'500	201'000	5'348'199.71
	Nettoergebnis		5'589'026.86		5'554'500	290'922.00
						5'057'277.71
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'157.40		4'000	5'484.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'062.80		203'500	170'727.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	514'079.20		371'000	428'806.90	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-271.60				
3042.00	Verpflegungszulagen	6'172.35		5'700	4'960.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'032.35		35'200	36'844.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-17.40				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'482.20		83'300	95'835.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'705.70		4'300	4'298.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'179.70		6'600	6'739.25	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-3.30				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	56'843.55		60'400	55'199.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'737.35		31'800	17'470.20	
3091.00	Personalwerbung	3'250.00		2'000	2'626.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'749.95		3'000	3'428.70	
3100.00	Büromaterial	23'361.75		23'000	21'939.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	182.65		300		388.35	
3104.00	Lehrmittel	130'217.82		134'400		147'288.86	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'040.50		52'700		5'224.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'538.15		2'000		30'510.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'873.20		4'500		4'591.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'193.80		71'400		38'747.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	458.60		2'000		1'219.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'396.40		5'000		3'440.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	39'868.65		28'700		29'846.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'038.60		7'500		6'251.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'821.35		27'800		7'264.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'655.10		64'300		29'368.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'498.80		32'500		36'223.51	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'948'525.30		4'029'000		3'692'618.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	467'763.44		458'600		460'855.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	360.00		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'689.00		23'200		32'035.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		96'092.50		142'800		237'337.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'146.00		35'000		21'550.00
2140	Musikschulen	183'711.60		166'500		168'980.40	
	Nettoergebnis		183'711.60		166'500		168'980.40
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	179'724.00		160'000		164'706.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'987.60		6'500		4'274.40	
2170	Schulliegenschaften	2'175'977.89		1'769'600		1'127'716.75	
	Nettoergebnis		1'986'920.64		1'580'400		1'021'642.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	386'026.10		362'000		327'535.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'316.80					
3049.00	Übrige Zulagen	12'779.35		12'000		11'076.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'106.95		24'100		19'260.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'020.70		33'700		31'021.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'728.00		3'500		2'672.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'887.70		4'500		3'716.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'170.00		3'500		3'739.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'100			
3091.00 Personalwerbung	1'149.35		700			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'655.80		20'000		26'463.50	
3106.00 Medizinisches Material	4'039.10		3'000		14'892.05	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'193.35					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'864.75		63'500		12'544.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'410.40		2'000		5'898.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	104'960.05		43'000		46'553.40	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'376.90		84'500		72'023.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	54'823.60		24'600		61'354.05	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'809.90		5'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	18'224.95		11'300		11'260.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	349.00		3'000		440.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	39'525.80		52'200		56'967.85	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	3'035.50		3'500		206.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'204.90		55'900		30'304.55	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'427.15		500		1'203.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'102.15		12'000		11'895.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	44.45		900		376.25	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	731.00		3'600		880.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	13'256.80				41'246.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	30.80		200		70.00	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	54'340.00		9'100		9'057.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'591.08		5'700		5'702.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	821'284.01		770'500		105'229.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	158'590.84		24'500		24'518.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	148'754.26		125'000		187'909.60	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00				1'700.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		1'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'593.70		11'000		11'498.30
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00				
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		124'742.00		138'300		44'376.45
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		18'954.90				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'366.65		33'500		50'200.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'400.00		5'400		
2180	Tagesbetreuung	1'204'498.84	875'196.80	1'114'900	780'000	813'988.26	612'907.55
	Nettoergebnis		329'302.04		334'900		201'080.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	649'918.10		520'000		545'586.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'376.55				-1'069.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'156.65		33'400		34'806.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'193.70		46'700		47'050.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'587.65		4'800		4'967.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'512.45		6'300		6'532.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'134.20		7'100		7'229.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	104.90		5'000		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung	2'611.95		5'000		1'996.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'092.80		1'200		1'134.65	
3100.00	Büromaterial	2'636.30		2'500		1'020.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'385.80		24'600		4'741.91	
3104.00	Lehrmittel	1'893.20		2'000		1'891.00	
3105.00	Lebensmittel	171'814.35		175'000		149'527.75	
3106.00	Medizinisches Material	476.10		800		559.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			49'800		1'715.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'080.90		7'100			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'591.80				2'288.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'804.80		35'800		1'326.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'246.75		2'500		1'523.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	788.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'897.05		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	677.40		1'500		157.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	193'934.95		181'400			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'335.59					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		807'718.20		780'000		612'907.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		67'478.60				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung	415'252.20		381'500		364'088.00	
	Nettoergebnis		415'252.20		381'500		364'088.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'062.95		3'100		615.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'474.40		6'400		500.00	
3091.00	Personalwerbung					330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'883.50		8'000		14'159.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	280.00		600		540.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'459.30					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	124.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'746.30		3'400		3'746.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'857.70		8'500		4'027.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	902.70		6'500		2'686.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	383'461.35		345'000		337'483.65	
2191	Schulverwaltung	357'371.75		276'600		281'763.95	
	Nettoergebnis		357'371.75		276'600		281'763.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'890.25		190'000		176'759.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'164.85		12'300		11'151.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'898.10		24'300		23'660.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'025.05		1'800		1'600.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'470.60		2'300		2'092.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'993.60		2'600		2'366.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'090.80		1'500		2'061.60	
3091.00	Personalwerbung	449.25				1'117.00	
3100.00	Büromaterial	6'874.75		7'000		7'714.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'512.05		1'500		1'571.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'630.40				14'171.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'700		79.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'477.55				9'606.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'746.85		5'000		1'308.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'572.05		12'100		12'657.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'883.15		3'400		2'677.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'386.60		8'000		8'232.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'938.60		2'000		2'763.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	127.25		100		165.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	240.00					
2192	Volksschule Sonstiges	399'092.40	255.40	396'400	500	388'791.47	
	Nettoergebnis		398'837.00		395'900		388'791.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'170.00				7'760.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.60				16.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'135.00		13'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	462.70		1'000		2'039.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'757.35		5'000		4'948.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'704.10		4'500		4'822.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'430.15		123'300		117'941.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'590.70		5'500		4'660.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'215.05		3'300		4'457.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	118'770.50		119'000		118'400.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	115'850.25		119'800		121'743.67	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'000		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		255.40		500		
22	Sonderschulen	541'599.60	84'867.65	587'000	72'000	685'538.36	100'747.50
	Nettoergebnis		456'731.95		515'000		584'790.86
2200	Sonderschulen	541'599.60	84'867.65	587'000	72'000	685'538.36	100'747.50
	Nettoergebnis		456'731.95		515'000		584'790.86
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'582.80		24'300		44'959.51	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			495'000			
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	449'170.00					
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	24'136.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	47'710.80		67'700		640'578.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		84'867.65		72'000		100'747.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufliche Grundbildung	900.00		900		900.00	
	Nettoergebnis		900.00		900		900.00
2300	Berufliche Gundbildung	900.00		900		900.00	
	Nettoergebnis		900.00		900		900.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		900		900.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	516'588.85	102'416.80	611'400	95'100	516'899.70	85'007.15
	Nettoergebnis		414'172.05		516'300		431'892.55
31	Kulturerbe	26'474.25	850.00	17'500	800	18'730.00	910.00
	Nettoergebnis		25'624.25		16'700		17'820.00
3110	Museen und bildende Kunst	3'250.00	850.00	3'300	800	3'250.00	910.00
	Nettoergebnis		2'400.00		2'500		2'340.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'250.00		3'300		3'250.00	
4250.00	Verkäufe		850.00		800		910.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	23'224.25		14'200		15'480.00	
	Nettoergebnis		23'224.25		14'200		15'480.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.00				30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'894.25		14'000		15'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		200		150.00	
32	Kultur, übrige	302'749.73	44'826.60	277'000	42'300	181'617.00	40'360.65
	Nettoergebnis		257'923.13		234'700		141'256.35
3210	Bibliotheken	267'202.23	31'686.60	244'500	29'600	149'788.35	31'095.50
	Nettoergebnis		235'515.63		214'900		118'692.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'811.55		80'000		61'595.40	
3049.00	Übrige Zulagen	671.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'588.80		5'200		3'991.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'742.40		7'900		6'392.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	454.40		800		421.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	975.20		1'000		748.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	448.50		1'100		827.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	417.65		500		91.75
3100.00	Büromaterial	2'285.25		3'000		1'521.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	677.45				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'931.15		18'000		15'667.95
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	891.00		500		8'053.80
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19.95				195.00
3113.00	Anschaffung Hardware	2'338.50				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'320.05		4'200		2'564.85
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'498.90		1'800		240.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'619.80		6'300		6'432.65
3134.00	Sachversicherungsprämien	274.50				
3170.00	Reisekosten und Spesen	33.40		100		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	123.40		500		11.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	84'041.68		71'100		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'704.40		11'600		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'266.25		21'000		20'832.30
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'366.65		3'500		20'200.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'400.00		5'400		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		200.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'080.00		19'600	19'520.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		11'406.60		10'000	11'575.50
3220	Konzert und Theater	29'662.30	12'500.00	30'000	12'500	29'728.65
	Nettoergebnis		17'162.30		17'500	24'278.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'662.30		30'000		29'728.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'500.00		12'500	5'450.00
3290	Kultur, übriges	5'885.20	640.00	2'500	200	2'100.00
	Nettoergebnis		5'245.20		2'300	1'715.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'085.20				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		2'500		2'100.00
4250.00	Verkäufe		640.00		200	3'815.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	47'257.75	2'206.10	40'800	3'000	37'983.90	3'972.00
	Nettoergebnis		45'051.65		37'800		34'011.90
3320	Massenmedien	47'257.75	2'206.10	40'800	3'000	37'983.90	3'972.00
	Nettoergebnis		45'051.65		37'800		34'011.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'244.85		19'000		17'982.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	419.00		400		309.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73.10		100		58.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'254.95		16'500		15'412.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'437.85					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'828.00		4'400		4'221.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
4250.00	Verkäufe		2'206.10		3'000		3'972.00
34	Sport und Freizeit	140'107.12	54'534.10	276'100	49'000	275'568.80	39'764.50
	Nettoergebnis		85'573.02		227'100		235'804.30
3410	Sport	140'107.12	54'534.10	276'100	49'000	274'068.80	39'764.50
	Nettoergebnis		85'573.02		227'100		234'304.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'621.85		35'100		37'231.95	
3049.00	Übrige Zulagen	2'613.85		3'000		3'160.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'576.45		2'300		2'003.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'240.70		4'100		3'141.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	876.55		900		965.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	449.40		500		375.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	215.35		200		214.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'000		1'960.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	484.80		300		551.00	
3100.00	Büromaterial	148.50		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'435.90		11'300		8'880.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'396.60		600		115.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'807.50		12'500		1'734.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	333.55		500		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'106.80		26'500		26'298.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'552.40		9'000		8'472.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'905.75		2'200		1'974.90
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'704.40				1'133.05
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					222.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'175.40		28'000		29'327.90
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	965.65		1'800		506.95
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'733.75		1'700		1'418.85
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'300.00		1'300		1'300.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'790.62		28'800		28'789.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'268.74		1'300		1'269.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	700.00		1'000		700.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'332.70		4'500		3'513.40
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-165'130.09		6'500		6'508.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'000.00		59'800		72'300.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000.00		30'000		30'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'603.10		40'000	34'669.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		2'000	2'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'831.00		7'000	3'095.50
3420	Freizeit					1'500.00
	Nettoergebnis					1'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					3'000.00
	Nettoergebnis					3'000.00
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten					3'000.00
	Nettoergebnis					3'000.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'453'964.65	6'121.00	1'256'300		1'206'041.20	
	Nettoergebnis		1'447'843.65		1'256'300		1'206'041.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	807'204.80		645'000		596'639.75	
	Nettoergebnis		807'204.80		645'000		596'639.75
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	807'204.80		645'000		596'639.75	
	Nettoergebnis		807'204.80		645'000		596'639.75
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	403'077.30		340'000		293'623.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	540.00		15'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	403'587.50		290'000		303'015.85	
42	Ambulante Krankenpflege	554'499.70		524'300		541'346.50	
	Nettoergebnis		554'499.70		524'300		541'346.50
4210	Ambulante Krankenpflege	39'632.20		109'800		166'247.45	
	Nettoergebnis		39'632.20		109'800		166'247.45
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'140.00		5'000		35'973.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		2'300		150.00	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	57'702.20		90'800		118'444.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-23'360.00		11'700		11'680.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	503'735.50		403'300		367'928.05	
	Nettoergebnis		503'735.50		403'300		367'928.05
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	74'112.65		90'000		83'437.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'358.75		6'000		8'055.20	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	417'264.10		307'300		276'435.05	
4220	Rettungsdienste	11'132.00		11'200		7'171.00	
	Nettoergebnis		11'132.00		11'200		7'171.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	11'132.00		11'200		7'171.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	72'903.20		73'400		64'549.60	
	Nettoergebnis		72'903.20		73'400		64'549.60
4310	Alkohol- und Drogenprävention	12'959.25		13'300		12'777.20	
	Nettoergebnis		12'959.25		13'300		12'777.20
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			700		630.05	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'959.25		12'600		12'147.15	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'758.00		2'500		2'688.00	
	Nettoergebnis		2'758.00		2'500		2'688.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'758.00		2'500		2'688.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	50'246.95		51'400		40'795.40	
	Nettoergebnis		50'246.95		51'400		40'795.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'564.60		2'400		2'515.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		252.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.25					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		47.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'070.80		1'200		647.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100		90.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	57.50		5'000		3'730.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'550.80		42'000		33'511.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	6'939.00		6'200		8'289.00	
	Nettoergebnis		6'939.00		6'200		8'289.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'939.00		6'200		8'289.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	19'356.95		13'600		3'505.35	
	Nettoergebnis		13'235.95		13'600		3'505.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übrige Nettoergebnis	19'356.95	6'121.00	13'600		3'505.35	
			13'235.95		13'600		3'505.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'467.75		1'000		3'141.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	333.95				322.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'385.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	46.60				40.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'054.35		12'600			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'121.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	5'767'925.52	2'327'543.43	5'035'700	2'205'700	5'088'180.80	2'389'601.82
			3'440'382.09		2'830'000		2'698'578.98
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	174'686.85	181'681.25	220'000	220'000	239'491.35	239'491.35
		6'994.40					
5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	174'686.85	181'681.25	220'000	220'000	239'491.35	239'491.35
		6'994.40					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	174'686.85		220'000		239'491.35	
4630.00	Beiträge vom Bund				83'200		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		98'361.40		76'800		40'887.05
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		76'193.45		60'000		198'604.30
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		7'126.40				
52	Invalidität Nettoergebnis	842'030.16	374'308.00	731'700	486'000	736'077.35	378'696.00
			467'722.16		245'700		357'381.35
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	840'366.73	374'308.00	730'000	486'000	734'414.35	378'696.00
			466'058.73		244'000		355'718.35
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	783'643.00		690'000		698'338.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	56'723.73		40'000		36'076.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		318'783.00		483'000		355'719.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		55'525.00		3'000		22'977.00
5230	Invalidenheime	1'663.43		1'700		1'663.00	
	Nettoergebnis		1'663.43		1'700		1'663.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'663.43		1'700		1'663.00	
53	Alter + Hinterlassene	844'035.32	533'498.80	857'200	697'700	827'166.90	581'585.40
	Nettoergebnis		310'536.52		159'500		245'581.50
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	13'498.60	7'192.30	9'000	7'400	16'477.80	7'152.10
	Nettoergebnis		6'306.30		1'600		9'325.70
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	13'498.60		9'000		16'477.80	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'192.30		7'400		7'152.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	696'244.15	312'244.95	710'000	479'000	682'762.10	358'269.50
	Nettoergebnis		383'999.20		231'000		324'492.60
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	653'597.00		680'000		656'659.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	42'647.15		30'000		26'103.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		271'526.00		476'000		324'492.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		34'612.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'225.00		3'000		33'494.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen aus Nachlass)		881.95				283.50
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	120'026.27	214'061.55	124'700	211'300	126'323.90	216'163.80
	Nettoergebnis	94'035.28		86'600		89'839.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'109.95		1'100		977.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'042.75		10'900		9'996.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'414.15		2'700		7'783.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'558.60		20'000		32'675.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'900.82		90'000		74'891.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		214'061.55		211'300		216'163.80
5350	Leistungen an das Alter	14'266.30		13'500		1'603.10	
	Nettoergebnis		14'266.30		13'500		1'603.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'266.30		13'500		1'603.10	
54	Familie und Jugend	1'241'579.79	55'983.14	996'400	29'600	494'635.45	39'788.42
	Nettoergebnis		1'185'596.65		966'800		454'847.03
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	53'424.40	52'458.14	66'000	26'000	63'491.80	36'798.42
	Nettoergebnis		966.26		40'000		26'693.38
3637.00	Beiträge an private Haushalte	53'424.40		66'000		63'491.80	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		52'458.14		26'000		36'798.42
5440	Jugendschutz	831'494.98	3'525.00	846'500	3'600	354'419.55	2'990.00
	Nettoergebnis		827'969.98		842'900		351'429.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			400		355.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	772.95		600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'104.70					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'945.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'796.25		3'400		2'998.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25.70		300		258.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	462.00		500		492.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'425.65		22'000		26'333.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten					52.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'650.48		7'200		3'656.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	470'575.00		490'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	260'142.75		255'100		254'728.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'594.50		66'800		65'543.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		600		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'925.00		3'000		2'390.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	252'113.40					
	Nettoergebnis		252'113.40				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	252'113.40					
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	104'547.01		83'900		76'724.10	
	Nettoergebnis		104'547.01		83'900		76'724.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'068.80		3'000		3'372.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165.95		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.95		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	48.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'535.05		5'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'250.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	268.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	18'822.20					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	66'264.40		73'000		70'754.70	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'595.66		2'600		2'597.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'665'593.40	1'182'072.24	2'230'400	772'400	2'790'809.75	1'150'040.65
	Nettoergebnis		1'483'521.16		1'458'000		1'640'769.10
5710	Beihilfen / Zuschüsse	52'166.00	22'310.00	60'000	21'000	62'872.00	31'739.00
	Nettoergebnis		29'856.00		39'000		31'133.00
3637.24	Beihilfen	52'166.00		60'000		62'872.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'108.00		20'000		31'133.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		202.00		1'000		606.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'608'403.05	821'696.75	1'549'500	713'400	2'177'615.20	1'052'449.15
	Nettoergebnis		786'706.30		836'100		1'125'166.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	146.50					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			349'500		325'061.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	964'968.75		600'000		953'089.90	
3637.34	364'895.20		200'000		458'020.70	
3637.35	278'392.60		400'000		441'443.50	
4631.00		33'023.00		33'400		25'458.00
4637.30		378'547.40		200'000		505'979.20
4637.34		131'733.75		80'000		79'568.45
4637.35		278'392.60		400'000		441'443.50
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'895.60	2'095.60	6'800	4'800.00	
	Nettoergebnis		4'800.00		6'800	4'800.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'895.60		6'800	4'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		209.55			
4980.00	Interne Übertragungen		1'886.05			
5730	Asylwesen	426'275.20	258'804.24	383'100	272'914.60	
	Nettoergebnis		167'470.96		383'100	272'914.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'915.20				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123.05				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.45				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'092.15				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	223.25			540.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien				206.60	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			2'000		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'320.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	104'157.50			9'450.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'000		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	284'422.60		376'500	260'295.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'600	2'422.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		223.25				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		30'690.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		127'246.60				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		100'644.39				
5790	Fürsorge, übriges	571'853.55	77'165.65	231'000	38'000	272'607.95	65'852.50
	Nettoergebnis		494'687.90		193'000		206'755.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'853.55		16'200		15'250.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	327.95		800		335.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.05		200		62.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'388.95		3'000		2'152.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'445.90					
3100.00	Büromaterial			300		17.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00		100		74.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'688.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'049.20		39'000		33'814.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	7'000.00		10'000		10'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'476.30		2'000		2'464.20	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'255.50					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'400.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	453.20		500		43.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	37.95		400		35.65	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	24'515.00		20'000		24'305.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	436'065.00		124'700		154'941.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'040.50		13'800		10'411.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750.00					
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden					17'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		543.90				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		12'360.00				
4490.00	Aufwertungen VV		18'200.00				13'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'504.15		3'500		3'287.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		33'659.10		34'500		46'841.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		8'898.50				2'723.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'885'905.79	493'875.05	1'763'900	424'300	1'840'993.84	448'857.90
	Nettoergebnis		1'392'030.74		1'339'600		1'392'135.94
61	Strassenverkehr	1'363'106.08	466'785.05	1'185'900	396'300	1'339'292.76	423'892.90
	Nettoergebnis		896'321.03		789'600		915'399.86
6150	Gemeindestrassen	1'363'106.08	466'785.05	1'185'900	396'300	1'339'292.76	423'892.90
	Nettoergebnis		896'321.03		789'600		915'399.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357'949.00		354'900		355'970.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'305.05				1'459.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'957.60		22'800		23'131.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'342.20		38'800		38'796.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'538.50		9'500		10'912.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'004.30		4'300		4'339.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'017.90		3'000		3'017.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'920.00		2'000		510.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					351.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'169.15		31'500		29'055.15	
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	14'570.55		5'000		4'660.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'176.00		500		30.00	
3106.00	Medizinisches Material					102.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'386.15		11'500		6'510.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'135.90		2'000		1'017.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	43'358.55		41'400		47'117.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'409.50		4'600		4'761.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	33'116.60				14'314.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'564.80		8'800		8'551.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'207.50		5'500		5'059.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'279.95				993.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	8'489.40		11'000		12'339.25	
3141.10	Winterdienst	19'254.35		25'000		54'237.45	
3141.20	Strassenreinigung	22'669.00		31'000		35'952.90	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	99'008.30		20'000		151'074.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	177'513.35		175'000		122'338.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'210.50				5'807.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'472.85		30'000		100'224.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'615.50		1'700		1'615.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'484.65		3'200		2'065.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	161.20		600		150.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten					10'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	230'055.26		250'700		207'263.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'810.67		51'800		51'826.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'332.80		34'400		18'818.73	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'619.05		5'100		4'919.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
4250.00	Verkäufe		6'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'939.00		30'000		19'156.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		122'972.00		122'000		119'720.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'374.05		18'500		27'656.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'060.00		2'800		560.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		281'700.00		223'000		256'700.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		240.00				
62	Öffentlicher Verkehr	522'799.71	27'090.00	578'000	28'000	501'701.08	24'965.00
	Nettoergebnis		495'709.71		550'000		476'736.08
6210	Bahninfrastruktur	165'263.00		168'300		158'016.45	
	Nettoergebnis		165'263.00		168'300		158'016.45
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'882.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	164'186.00		154'300		153'134.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'077.00		14'000			
6220	Regionalverkehr	329'536.71		381'700		315'654.63	
	Nettoergebnis		329'536.71		381'700		315'654.63
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	329'260.00		381'400		312'771.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	276.71		300		2'883.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	27'090.00	28'000	28'000	28'030.00	24'965.00
	Nettoergebnis		910.00				3'065.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000		28'030.00	
4250.00	Verkäufe		27'090.00		28'000		24'965.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'292'958.69	1'013'671.29	1'354'000	930'000	1'283'272.90	917'213.99
	Nettoergebnis		279'287.40		424'000		366'058.91
71	Wasserversorgung	9'993.23		5'000		17'868.00	4'500.00
	Nettoergebnis		9'993.23		5'000		13'368.00
7100	Wasserversorgung	9'993.23		5'000		17'868.00	4'500.00
	Nettoergebnis		9'993.23		5'000		13'368.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'769.95		2'000		10'062.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					3'196.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'023.28		3'000		3'009.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'200.00				1'600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4'500.00
72	Abwasserbeseitigung	581'639.99	581'639.99	608'400	608'400	593'803.49	593'803.49
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	581'639.99	581'639.99	608'400	608'400	593'803.49	593'803.49
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'306.25					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	36.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'017.30		1'100		1'213.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'088.45					
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	69'328.70		27'500		38'919.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'736.60					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	281.75					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'155.95		30'000		1'030.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	51'526.80		60'600		54'810.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	54'038.24		175'400		138'072.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	297'340.84		331'600		311'947.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	41'834.29		-102'700		41'212.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			76'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		6'800		4'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'080.00		1'100		1'080.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'368.82		1'000		1'018.01	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		571'127.79		602'000		580'227.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'014.40				7'409.33
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'497.80		6'400		6'166.41
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	297'035.40	280'254.85	316'200	299'900	314'798.45	298'286.80
			16'780.55		16'300		16'511.65
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	21'505.55	4'725.00	20'800	4'500	20'629.15	4'117.50
			16'780.55		16'300		16'511.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	424.80		500		315.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'080.75		20'300		20'313.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'725.00		4'500		4'117.50
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	275'529.85	275'529.85	295'400	295'400	294'169.30	294'169.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'437.20		2'300		1'965.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'311.30		233'000		225'422.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					324.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600.00		1'600		1'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'981.35		12'000		11'981.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					676.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'700.00		45'500		51'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00		500		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		243'956.14		236'600		293'418.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		30'820.76		58'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		752.95		800		751.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	118'809.50	124'512.00	70'800		83'212.36	
	Nettoergebnis	5'702.50			70'800		83'212.36
7410	Gewässerverbauungen	118'809.50	124'512.00	70'800		83'212.36	
	Nettoergebnis	5'702.50			70'800		83'212.36
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	122.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'292.10				38'706.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	73'198.10		25'000		5'370.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					484.65	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	21'966.90		28'800		21'050.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00		17'000		17'600.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		124'512.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz	28'806.38	4'700.00	52'000	4'700	46'787.50	5'335.00
	Nettoergebnis		24'106.38		47'300		41'452.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	28'806.38	4'700.00	52'000	4'700	46'787.50	5'335.00
	Nettoergebnis		24'106.38		47'300		41'452.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'624.50		10'000		9'890.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15.40		500		275.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.80		100		51.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	830.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen					737.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00				300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'556.75		28'900		22'552.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	266.00		300		987.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	769.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100.00		2'100		2'100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					72.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	20.50		1'200		1'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'871.43		6'900		6'871.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450.00		2'000		1'950.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		800		1'435.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'900.00		3'900		3'900.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	97'646.85	10'000.00	105'100		32'925.10	
	Nettoergebnis		87'646.85		105'100		32'925.10
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	97'646.85	10'000.00	105'100		32'925.10	
	Nettoergebnis		87'646.85		105'100		32'925.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'261.55		2'000		776.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28.85		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.40		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	270.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'213.00				1'095.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	404.75				78.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'945.55		15'000		11'911.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					205.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00				200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'600		1'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'117.75		84'700		17'359.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00				
77	Übriger Umweltschutz	133'989.04	12'564.45	145'800	17'000	143'892.85	15'288.70
	Nettoergebnis		121'424.59		128'800		128'604.15
7710	Friedhof und Bestattung	133'689.04	12'564.45	143'500	17'000	142'592.85	15'288.70
	Nettoergebnis		121'124.59		126'500		127'304.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'171.05		12'000		15'032.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	451.25		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	944.20		1'000		1'224.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'480.45		40'000		38'129.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	328.25		400		348.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					6'680.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'737.05		15'000		1'637.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'931.45				1'197.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'803.03		30'800		30'804.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	942.31		900		939.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'900.00		41'900		46'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'564.45		17'000		15'288.70
7790	Umweltschutz, übriges	300.00		2'300		1'300.00	
	Nettoergebnis		300.00		2'300		1'300.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
79	Raumordnung	25'038.30		50'700		49'985.15	
	Nettoergebnis		25'038.30		50'700		49'985.15
7900	Raumordnung	25'038.30		50'700		49'985.15	
	Nettoergebnis		25'038.30		50'700		49'985.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100		30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			27'000		25'131.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'038.30		23'600		24'824.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	195'849.65	667'577.60	200'100	588'700	245'454.25	683'263.75
	Nettoergebnis	471'727.95		388'600		437'809.50	
81	Landwirtschaft	51'382.70		54'500		50'152.05	
	Nettoergebnis		51'382.70		54'500		50'152.05
8120	Strukturverbesserungen	35'573.35		35'600		35'573.35	
	Nettoergebnis		35'573.35		35'600		35'573.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'573.35		35'600		35'573.35	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'000.00		1'000		1'000.00	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000		1'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000		1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	14'809.35		17'900		13'578.70	
	Nettoergebnis		14'809.35		17'900		13'578.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	138.45		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'188.25		6'700		6'705.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	634.15		600		609.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'848.50		7'500		4'533.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'000		1'730.00	
82	Forstwirtschaft	127'768.95	84'771.80	127'300	83'500	129'274.20	85'431.20
	Nettoergebnis		42'997.15		43'800		43'843.00
8200	Forstwirtschaft	127'768.95	84'771.80	127'300	83'500	129'274.20	85'431.20
	Nettoergebnis		42'997.15		43'800		43'843.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'969.00		85'200		87'984.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'520.45		5'500		5'627.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'256.20		12'200		11'102.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'289.90		2'300		2'663.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	962.70		1'100		1'056.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	716.25		800		732.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	559.40		400		207.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	808.90		400		746.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	86.15		300		553.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'400.00		14'400		14'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'200		1'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'920.80		3'000		4'008.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		79'851.00		80'500		81'423.00
83	Jagd und Fischerei		997.05	1'500	1'200	536.00	1'145.05
	Nettoergebnis	997.05			300	609.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei		997.05	1'500	1'200	536.00	1'145.05
	Nettoergebnis	997.05		300	609.05		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			800			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			700		536.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		997.05		1'200		1'145.05
85	Industrie, Gewerbe, Handel	16'698.00		16'800		65'492.00	
	Nettoergebnis		16'698.00		16'800		65'492.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	16'698.00		16'800		65'492.00	
	Nettoergebnis		16'698.00		16'800		65'492.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					49'358.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'698.00		16'800		16'134.00	
86	Banken und Versicherungen		498'763.10		420'000		514'223.60
	Nettoergebnis	498'763.10		420'000		514'223.60	
8600	Banken und Versicherungen		498'763.10		420'000		514'223.60
	Nettoergebnis	498'763.10		420'000		514'223.60	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		498'763.10		420'000		514'223.60
87	Brennstoffe und Energie		83'045.65		84'000		82'463.90
	Nettoergebnis	83'045.65		84'000		82'463.90	
8710	Elektrizität		83'045.65		84'000		82'463.90
	Nettoergebnis	83'045.65		84'000		82'463.90	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		83'045.65		84'000		82'463.90
9	FINANZEN UND STEUERN	898'218.22	21'370'458.73	754'500	20'225'100	1'279'528.47	19'227'000.65
	Nettoergebnis	20'472'240.51		19'470'600		17'947'472.18	
91	Steuern	36'242.59	16'884'125.25	26'900	15'682'700	33'949.42	15'486'463.66
	Nettoergebnis	16'847'882.66		15'655'800		15'452'514.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	26'837.59	14'536'935.50	18'900	13'649'700	25'384.42	13'791'570.96
	Nettoergebnis	14'510'097.91		13'630'800		13'766'186.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'837.59		18'900		25'384.42	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'032'877.20		9'746'000		9'662'251.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'193'203.55		599'000		1'127'177.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		34'622.09		65'600		20'111.04
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		111'867.35		200'000		90'128.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-130'450.45		-103'000		-210'818.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-26'857.15		-25'300		-19'159.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'006'132.45		1'985'200		1'914'688.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		309'013.45		122'000		255'402.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'051.67		22'000		12'116.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		31'413.50		41'000		29'799.15
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-38'108.85		-21'000		-62'480.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		294'495.50		109'400		256'811.66
4008.00	Personensteuern		105'020.04		100'000		103'183.26
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		490'424.90		673'400		571'215.80
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-68'591.80		72'000		-21'064.75
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						1'946.16
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		125'187.60		39'000		13'914.75
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-34'614.90		-59'000		-35'792.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		57'811.25		75'400		61'356.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-1'398.35		8'000		4'831.05
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-18.51
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		42'629.30				21'023.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-5'792.85				-5'049.95
9101	Sondersteuern	9'405.00	2'347'189.75	8'000	2'033'000	8'565.00	1'694'892.70
	Nettoergebnis	2'337'784.75		2'025'000		1'686'327.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	240.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'165.00		8'000		8'565.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'307'249.75		2'000'000		1'659'262.70
4033.00	Hundesteuern		39'940.00		33'000		35'630.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	603'225.00	2'898'450.00	563'800	2'712'500	668'279.00	3'198'264.00
	Nettoergebnis	2'295'225.00		2'148'700		2'529'985.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	603'225.00	2'898'450.00	563'800	2'712'500	668'279.00	3'198'264.00
	Nettoergebnis	2'295'225.00		2'148'700		2'529'985.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	588'042.00		548'600		651'341.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	15'183.00		15'200		16'938.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'772'197.00		2'586'200		3'070'429.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		126'253.00		126'300		127'835.00
95	Ertragsanteile, übrige		5'350.00		1'000		200.00
	Nettoergebnis	5'350.00		1'000		200.00	
9500	Ertragsanteile, übrige		5'350.00		1'000		200.00
	Nettoergebnis	5'350.00		1'000		200.00	
4120.00	Konzessionen		5'350.00		1'000		200.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	258'705.98	571'448.37	162'600	530'100	207'846.09	539'142.99
	Nettoergebnis	312'742.39		367'500		331'296.90	
9610	Zinsen	93'667.75	75'377.31	45'900	71'300	51'710.92	72'002.89
	Nettoergebnis		18'290.44	25'400		20'291.97	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'068.80		1'100		952.26	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	68'272.20		23'000		20'576.35	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	14'747.70		11'400		21'779.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'169.70		3'000		1'322.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'409.35		7'400		7'080.11	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		82.60		2'000		5'922.15
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		22'238.69		15'200		21'642.39
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern				4'000		300.85
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		5'840.00		6'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		47'216.02		44'100		44'137.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	157'155.10	496'071.00	116'600	458'700	140'912.04	467'139.90
	Nettoergebnis	338'915.90		342'100		326'227.86	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					297.25	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	61'596.75		34'800		62'471.15	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	19'256.20		5'100		3'610.40	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	6'939.90		8'700		3'439.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	23'515.05		24'900		27'974.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	45'847.20		43'100		43'119.49	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		495'431.00		458'700		465'816.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		640.00				
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)						1'323.10
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	7'883.13	.06	100	100	15'223.13	.20
	Nettoergebnis		7'883.07				15'222.93
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'879.15				15'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	3.98		100		223.13	
4499.00	Übriger Finanzertrag		.06		100		.20
97	Rückverteilungen		3'156.00		1'000		1'017.60
	Nettoergebnis	3'156.00		1'000		1'017.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'156.00		1'000		1'017.60
	Nettoergebnis	3'156.00		1'000		1'017.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'156.00		1'000		1'017.60
99	Nicht aufgeteilte Posten	44.65	1'007'929.11	1'200	1'297'800	369'453.96	1'912.40
	Nettoergebnis	1'007'884.46		1'296'600			367'541.56
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	44.65	44.65	1'200	1'200	1'912.40	1'912.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	-3'250.00					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	158.60		200		162.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'250.00		1'000		1'750.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'886.05					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		-113.95		1'000		1'750.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		158.60		200		162.40
9999	Abschluss		1'007'884.46		1'296'600	367'541.56	
	Nettoergebnis	1'007'884.46		1'296'600			367'541.56
9000.00	Ertragsüberschuss					367'541.56	
9001.00	Aufwandüberschuss		1'007'884.46		1'296'600		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 6'966'925.20, knapp Fr. 3,34 Mio höher als budgetiert. Aufgrund von Verzögerungen beim Bau wird die Bauabrechnung des Raumentwicklungsprojektes METT erst im Dezember 2023 der Gemeindeversammlung vorgelegt.

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
----------------------	------------------	----------------	------------

0290

90290504001

Verwaltungsliegenschaften, übriges

Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK

6'966'925.20

3'727'000.00

3'239'925.20 Projekt METT, Verzögerungen. Abrechnung 2023

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT,

Kurz und bündig

In diesem Bereich wurden 2022 keine Investitionen vorgenommen. Es wird lediglich die Umwandlung der Investitionsbeiträge an den Sicherheits-Zweckverband Albis (SZVA) in eine Beteiligung angezeigt, da der SZVA per 1.1.2022 vermögensfähig wurde (HRM2).

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
----------------------	------------------	----------------	------------

1620

91620552000

Zivilschutz

Beteiligung am Sicherheitszweckverband Albis (SZVA)

2'563.00

2'563.00 Umwandlung der Investitionsbeiträge 2021

91620562001

Investitionsbeitrag Sicherheits-ZV Albis 2021

-2'563.00

-2'563.00 Umwandlung in Beteiligung

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 991'593.65, knapp Fr. 1,17 Mio tiefer als budgetiert. Im Wesentlichen ist dies auf die Verschiebung der Sanierung Schulhaus Gramatt zurück zu führen wegen Verzögerungen des Raumplanungsprojektes METT.

Investitionsrechnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung
----------------------	------------------	----------------	------------

2120

92120506003

Primarstufe

IT-Anlage, Ausbau Infrastruktur 2022

60'000.00

-60'000.00 Ausbau verzögert

2170

92170503002

Schulliegenschaften

Kanalisationsnetz Schulareal, Sanierung (2022)

145'248.55

145'248.55 Nicht im Projekt METT eingerechnete Sanierung

92170504005	SH Gramatt, Sanierung / Umbau	92'624.10	1'300'000.00	-1'207'375.90	Verschiebung aufgrund Verzögerung Projekt METT
92170504006	Pavillon, Doppel KiGa, Sanierung / Umbau	624'492.65	724'000.00	-99'507.35	Vorarbeiten im 2021, Gesamtkosten bisher Fr. 670'941.60, Bauabrechnung ausstehend
92170504007	Verwaltungsgebäude, Umnutzung		50'000.00	-50'000.00	Verzögerung aufgrund Einfluss Projekt METT
92170504008	SH Dorf, Renovation / Umnutzung		25'000.00	-25'000.00	Verzögerung aufgrund Einfluss Projekt METT
92170504009	Schulraumentwicklung 2022+	18'093.60		18'093.60	Planungskosten für das neue Projekt
92170506003	Mobiliarbeschaffung Turnhalle und Aussengeräteraum	67'347.20		67'347.20	Geplant in der Erfolgsrechnung, aufgrund Überschreitung der Aktivierungsgrenze und Konsolidierung mit METT-Projekt als Investition gebucht
2180	Tagesbetreuung				
92180506001	Mobiliar Tagesstrukturen (Neubau)	43'787.55		43'787.55	Geplant in der Erfolgsrechnung, Konsolidierung mit METT-Projekt, daher als Investition gebucht

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. -155'899.10, Differenz zum Budget knapp Fr. 0,25 Mio. Tiefere Ausstattungskosten der Bibliothek stehen einem lange erwarteten Staatsbeitrag für die 2009 ausgeführte Sanierung der Schiessanlage Wissenbach entgegen.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
3210	Bibliotheken				
93210506001	Bibliothek/Begegnung (Umbau), Mobiliar	56'781.90	93'000.00	-36'218.10	Die Ausstattung der neuen Bibliothek wurde teilweise über das Projekt METT realisiert
3410	Sport				
93410666000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-212'681.00		-212'681.00	Staatsbeitrag für die Sanierung der Schiessanlage Wissenbach (2009)

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

In diesem Bereich wurden 2022 keine Investitionen getätigt. Aufgeführt wird die Rückzahlung des unbefristeten Darlehens an die Spitex Knonaueramt. Künftig wird die Liquidität für die Spitex mit Akontozahlungen über ein neu eingerichtetes Kontokorrent sichergestellt.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
4210	Ambulante Krankenpflege				
94210566001	Darlehen an Verein Spitex Knonaueramt Unbefristet	-292'000.00		-292'000.00	Rückzahlung Darlehen an die Spitex. Neu KK

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 32'051.75, knapp Fr. 468'000 Mio tiefer als budgetiert. Die Ursache dafür sind Lieferengpässe.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget Abweichung 2022	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			
95340504001	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik)	32'051.75	500'000.00	-467'948.25 Verzögerung aufgrund Lieferengpässen, u.A. der Photovoltaikanlage

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'159'634.00, gut Fr. 322'000 höher als budgetiert.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget Abweichung 2022	
6150	Gemeindestrassen			
96150501004	Schulareal, Vorzeitige Teilrealisierung Verkehrskonzept	-7'916.00		-7'916.00 Aufgrund Änderung Planungsgrundlagen Verschiebung in Erfolgsrechnung
96150501005	Grundrebenstrasse, Rennweg-Leigruppenstr., Sanierung	442.65		442.65 Vorarbeiten zum 2023 geplanten Sanierungsprojekt. Geplante Gesamtkosten Fr. 310'000
96150501007	Dachlissen, Dorfkern, Sanierung	44'315.50		44'315.50 Restkosten. Abgeschlossen, Gesamtinvestition Fr. 309'778.05, rund Fr. 10'778.05 höher als geplant
96150501008	Ob. Fischbachstrasse/Langacherstrasse, Drop-off Schule	-18'493.15		-18'493.15 Aufgrund Änderung Planungsgrundlagen Verschiebung in Erfolgsrechnung
96150501009	Rennweg, Sanierung inkl. Beleuchtung	127'091.30	110'000.00	17'091.30 Abgeschlossen, Gesamtkosten Fr. 147'667.65, Kreditunterschreitung Fr. 1'715.45
96150501010	Grundrebenstrasse, Zürichstr.-Langacherstr., Sanierung 170m	57'287.80		57'287.80 Restkosten aufgrund Verzögerung. Gesamtkosten Fr. 213'941.95, gut Fr. 16'000 tiefer als geplant
96150501011	Langacherstrasse, Grundrebenstr.-Schulhausstr., Sanierung 130m	43'808.30		43'808.30 Restkosten aufgrund Verzögerung. Gesamtkosten Fr. 163'556.60, knapp Fr. 6'500 tiefer als geplant
96150501012	Niederfeldstrasse, Sanierung	357'894.45	380'000.00	-22'105.55 Sanierung abgeschlossen, tiefer als geplant
96150501013	Schulhausstr. (zw. Rennweg und ob.Fischbachstr.) Neugestaltung	389'575.65	347'000.00	42'575.65 Projekt verzögert, Abrechnung 2023. Zusätzlicher Kredit durch Gemeinderat gesprochen (+54'000)
96150503001	E-Ladestationen Schulareal (8 PP)	6'142.25		6'142.25 Ungeplante Investition von rund Fr. 60'000, Fertigstellung 2023, Kreditkompetenz GR
96150506001	Kommunalfahrzeug Meili, Ersatz	159'485.45		159'485.45 Budgetiert 2021 Fr. 160'000, Lieferverzögerung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'771'594.00, knapp Fr. 1,2 Mio tiefer als budgetiert.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
97201503005	Kanalisation, Sanierung 2022	599.80	50'000.00	-49'400.20	Sanierung aus Zustandserhebung vorgezogen, künftig keine Unterscheidung mehr
97201503006	Sanierungen aus Zustandserhebung 2022	52'405.10	250'000.00	-197'594.90	Verzögerung der geplanten Vorhaben, künftig ausgewiesen unter Kanalisation, Sanierung
97201529004	Überarbeitung GEP, Bauingenieur	805.00		805.00	Ausgaben für Vorabklärungen, Ausführung 2023
97201562007	ARA Knonau, Anschluss GVRZ Schönau Cham (Inv.Beitrag)	1'831'573.30	2'399'200.00	-567'626.70	Verzögerung, geplante Übergabe an GVRZ 2023
97201562010	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung 2022	5'907.65	11'900.00	-5'992.35	Leicht tiefer gem. Abrechnung ARA
97201562011	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung 2022 (0.59%)	6'735.20	8'600.00	-1'864.80	Leicht tiefer gem. Abrechnung ARA
97201562015	Rifferswil, Pumpwerk Ausbau (GEP)	3'460.75		3'460.75	Vorarbeiten zum 2023/24 geplanten Projekt
97201637022	Kanalisationsanschlussgebühren 2022	-170'935.85	-100'000.00	-70'935.85	Höhere Anschlussgebühren als erwartet
7410	Gewässerverbauungen				
97410502003	Oberdorfbach, Teilstück Paradisstr.-Gut Freudenberg, Offenlegung	13'530.85	150'000.00	-136'469.15	Vorarbeiten ausgeführt, Projekt verzögert
97410502006	Oberdorfbach, Renaturierung Abschn. Leigruppenstr.		200'000.00	-200'000.00	Projekt verschoben ins Jahr 2024
97410502007	Weidbächli, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)	27'512.20		27'512.20	Vorarbeiten, Ausführung 2023

9

FINANZEN**Kurz und bündig**

Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen Fr. 134'567.45, im Budget wurde nichts eingestellt. Bei den Ausgaben handelt es sich um die Restkosten der Renovierung der 2021 erstandenen Liegenschaft an der Albisstrasse 29.

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
99630704003	Albisstrasse 29, Renovation	134'567.45		134'567.45	Renovation Albisstrasse 29 abgeschlossen, Gesamtkosten Fr. 384'811.45, Bauabrechnung ausstehend
9999	Abschluss				
99999590000	Passivierung Einnahmen	678'179.85	100'000.00	578'179.85	Investitionseinnahmen höher als geplant
99999690000	Aktivierung Ausgaben	-11'152'079.55	-10'385'700.00	-766'379.55	Investitionen tiefer als geplant
99999899000	Zugang Sachanlagen FV	-134'567.45		-134'567.45	Renovation Finanzvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	6'990'095.20	23'170.00 6'966'925.20	3'727'000	0 3'727'000	13'174'362.00	36'390.00 13'137'972.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	2'563.00	2'563.00	0	0	79'287.40	57'906.72 21'380.68
2	Bildung Nettoergebnis	991'593.65	0.00 991'593.65	2'159'000	0 2'159'000	46'448.95	0.00 46'448.95
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	56'781.90 155'899.10	212'681.00	93'000	0 93'000	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00 292'000.00	292'000.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	32'051.75	0.00 32'051.75	500'000	0 500'000	8'380.20	8'380.20
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'159'634.20	0.00 1'159'634.20	837'000	837'000	565'854.00	565'854.00
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'942'529.85	170'935.85 1'771'594.00	3'069'700	100'000 2'969'700	609'083.89	257'127.95 351'955.94
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		11'175'249.55	701'349.85	10'385'700	100'000	14'483'416.44	351'424.67
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			10'473'899.70		10'285'700		14'131'991.77
Total		11'175'249.55	11'175'249.55	10'385'700	10'385'700	14'483'416.44	14'483'416.44

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'990'095.20	23'170.00	3'727'000		13'174'362.00	36'390.00
	Nettoergebnis		6'966'925.20		3'727'000		13'137'972.00
02	Allgemeine Dienste	6'990'095.20	23'170.00	3'727'000		13'174'362.00	36'390.00
	Nettoergebnis		6'966'925.20		3'727'000		13'137'972.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	6'990'095.20	23'170.00	3'727'000		13'174'362.00	36'390.00
	Nettoergebnis		6'966'925.20		3'727'000		13'137'972.00
90290504001	Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK	6'990'095.20	23'170.00	3'727'000		13'174'362.00	36'390.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'563.00	2'563.00			79'287.40	57'906.72
	Nettoergebnis						21'380.68
15	Feuerwehr					75'869.00	57'906.72
	Nettoergebnis						17'962.28
1500	Feuerwehr					75'869.00	57'906.72
	Nettoergebnis						17'962.28
91500552000	Beteiligung am ZV Feuerwehr Knonaueramt Süd					75'869.00	57'906.72
16	Verteidigung	2'563.00	2'563.00			3'418.40	
	Nettoergebnis						3'418.40
1620	Zivilschutz	2'563.00	2'563.00			3'418.40	
	Nettoergebnis						3'418.40
91620552000	Beteiligung am Sicherheitszweckverband Albis (SZVA)	2'563.00					
91620562001	Investitionsbeitrag Sicherheits-ZV Albis 2021		2'563.00			3'418.40	
2	BILDUNG	991'593.65		2'159'000		46'448.95	
	Nettoergebnis		991'593.65		2'159'000		46'448.95
21	Obligatorische Schule	991'593.65		2'159'000		46'448.95	
	Nettoergebnis		991'593.65		2'159'000		46'448.95
2120	Primarstufe			60'000			
	Nettoergebnis				60'000		
92120506003	IT-Anlage, Ausbau Infrastruktur 2022			60'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170	Schulliegenschaften	947'806.10		2'099'000		46'448.95	
	Nettoergebnis		947'806.10		2'099'000		46'448.95
92170503002	Kanalisationsnetz Schulareal, Sanierung (2022)	145'248.55					
92170504005	SH Gramatt, Sanierung / Umbau	92'624.10		1'300'000			
92170504006	Pavillon, Doppel KiGa, Sanierung / Umbau	624'492.65		724'000		46'448.95	
92170504007	Verwaltungsgebäude, Umnutzung			50'000			
92170504008	SH Dorf, Renovation / Umnutzung			25'000			
92170504009	Schulraumentwicklung 2022+	18'093.60					
92170506003	Mobiliarbeschaffung Turnhalle und Aussengeräterraum	67'347.20					
2180	Tagesbetreuung	43'787.55					
	Nettoergebnis		43'787.55				
92180506001	Mobiliar Tagesstrukturen (Neubau)	43'787.55					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	56'781.90	212'681.00	93'000			
	Nettoergebnis	155'899.10			93'000		
32	Kultur, übrige	56'781.90		93'000			
	Nettoergebnis		56'781.90		93'000		
3210	Bibliotheken	56'781.90		93'000			
	Nettoergebnis		56'781.90		93'000		
93210506001	Bibliothek/Begegnung (Umbau), Mobiliar	56'781.90		93'000			
34	Sport und Freizeit		212'681.00				
	Nettoergebnis	212'681.00					
3410	Sport		212'681.00				
	Nettoergebnis	212'681.00					
93410666000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		212'681.00				
4	GESUNDHEIT		292'000.00				
	Nettoergebnis	292'000.00					
42	Ambulante Krankenpflege		292'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	292'000.00					
4210	Ambulante Krankenpflege		292'000.00				
	Nettoergebnis	292'000.00					
94210566001	Darlehen an Verein Spitex Knonaueramt Unbefristet		292'000.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT	32'051.75		500'000		8'380.20	
	Nettoergebnis		32'051.75		500'000		8'380.20
53	Alter + Hinterlassene	32'051.75		500'000		8'380.20	
	Nettoergebnis		32'051.75		500'000		8'380.20
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	32'051.75		500'000		8'380.20	
	Nettoergebnis		32'051.75		500'000		8'380.20
95340504001	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik)	32'051.75		500'000		8'380.20	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'159'634.20		837'000		565'854.00	
	Nettoergebnis		1'159'634.20		837'000		565'854.00
61	Strassenverkehr	1'159'634.20		837'000		565'854.00	
	Nettoergebnis		1'159'634.20		837'000		565'854.00
6150	Gemeindestrassen	1'159'634.20		837'000		565'854.00	
	Nettoergebnis		1'159'634.20		837'000		565'854.00
96150501004	Schulareal, Vorzeitige Teilrealisierung Verkehrskonzept	-7'916.00					
96150501005	Grundrebenstrasse, Rennweg-Leigruppenstr., Sanierung	442.65					
96150501006	Leberenstrasse, Sanierung					9'492.50	
96150501007	Dachlissen, Dorfkern, Sanierung	44'315.50				246'093.85	
96150501008	Ob. Fischbachstrasse/Langacherstrasse, Drop-off Schule	-18'493.15				1'322.55	
96150501009	Rennweg, Sanierung inkl. Beleuchtung	127'091.30		110'000		22'885.70	
96150501010	Grundrebenstrasse, Zürichstr.-Langacherstr., Sanierung 170m	57'287.80				156'654.15	
96150501011	Langacherstrasse, Grundrebenstr.-Schulhausstr., Sanierung 130m	43'808.30				119'748.30	
96150501012	Niederfeldstrasse, Sanierung	357'894.45		380'000			
96150501013	Schulhausstr. (zw. Rennweg und ob.Fischbachstr.) Neugestaltung	389'575.65		347'000		9'656.95	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96150503001	E-Ladestationen Schulareal (8 PP)	6'142.25					
96150506001	Kommunalfahrzeug Meili, Ersatz	159'485.45					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'942'529.85	170'935.85	3'069'700	100'000	609'083.89	257'127.95
	Nettoergebnis		1'771'594.00		2'969'700		351'955.94
72	Abwasserbeseitigung	1'901'486.80	170'935.85	2'719'700	100'000	549'884.64	257'127.95
	Nettoergebnis		1'730'550.95		2'619'700		292'756.69
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'901'486.80	170'935.85	2'719'700	100'000	549'884.64	257'127.95
	Nettoergebnis		1'730'550.95		2'619'700		292'756.69
97201503004	Sanierungen aus Zustandserhebung, 2021					46'020.10	
97201503005	Kanalisation, Sanierung 2022	599.80		50'000			
97201503006	Sanierungen aus Zustandserhebung 2022	52'405.10		250'000			
97201529003	Kanalisation, Zustandserhebung 2021 (Abschluss)					134'351.15	
97201529004	Überarbeitung GEP, Bauingenieur	805.00					
97201562007	ARA Knonau, Anschluss GVRZ Schönau Cham (Inv.Beitrag)	1'831'573.30		2'399'200			
97201562008	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung 2021					9'775.50	
97201562009	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung 2021 (0.59%)					1'682.30	
97201562010	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung 2022	5'907.65		11'900			
97201562011	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung 2022 (0.59%)	6'735.20		8'600			
97201562012	ARA Knonau, Beitrag Sanierung 2021					358'055.59	
97201562015	Rifferswil, Pumpwerk Ausbau (GEP)	3'460.75					
97201637021	Kanalisationsanschlussgebühren 2021						257'127.95
97201637022	Kanalisationsanschlussgebühren 2022		170'935.85		100'000		
74	Verbauungen	41'043.05		350'000		59'199.25	
	Nettoergebnis		41'043.05		350'000		59'199.25
7410	Gewässerverbauungen	41'043.05		350'000		59'199.25	
	Nettoergebnis		41'043.05		350'000		59'199.25
97410502003	Oberdorfbach, Teilstück Paradisstr.-Gut Freudenberg, Offenlegung	13'530.85		150'000		3'741.00	
97410502005	Tobelbach Wissenbach, Sanierung					55'458.25	
97410502006	Oberdorfbach, Renaturierung Abschn. Leigruppenstr.			200'000			
97410502007	Weidbächli, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)	27'512.20					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	678'179.85	11'152'079.55	100'000	10'385'700	315'034.67	14'447'026.44
	Nettoergebnis	10'473'899.70		10'285'700		14'131'991.77	
99	Nicht aufgeteilte Posten	678'179.85	11'152'079.55	100'000	10'385'700	315'034.67	14'447'026.44
	Nettoergebnis	10'473'899.70		10'285'700		14'131'991.77	
9999	Abschluss	678'179.85	11'152'079.55	100'000	10'385'700	315'034.67	14'447'026.44
	Nettoergebnis	10'473'899.70		10'285'700		14'131'991.77	
99999590000	Passivierung Einnahmen	678'179.85		100'000		315'034.67	
99999690000	Aktivierung Ausgaben		11'152'079.55		10'385'700		14'447'026.44

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	134'567.45				1'136'538.50	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	134'567.45	0.00	0	0	1'136'538.50	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	134'567.45	134'567.45			1'136'538.50	1'136'538.50
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	134'567.45				1'136'538.50	
99630700001	Landerwerb Püntten-Rossmatten, Kataster 4423					335'357.90	
99630704002	Liegenschaftserwerb Albisstrasse 29, Kataster 1693					550'936.60	
99630704003	Albisstrasse 29, Renovation	134'567.45				250'244.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	134'567.45	134'567.45			1'136'538.50	1'136'538.50
9999	Abschluss		134'567.45				1'136'538.50
99999899000	Zugang Sachanlagen FV		134'567.45				1'136'538.50

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1	AKTIVEN	79'868'123.69	88'707'060.88
10	Finanzvermögen (FV)	37'455'868.27	37'604'783.38
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'574'064.51	8'311'609.52
1000	Kasse	3'052.15	1'916.50
1000.00	Hauptkasse	2'629.40	632.90
1000.10	Kasse Bibliothek	315.50	604.05
1000.11	Kasse Tagesstrukturen	107.25	679.55
1001	Post	7'636'542.69	4'272'923.57
1001.00	PostFinance Geschäftskonto	7'636'542.69	4'272'923.57
1002	Bank	2'934'469.67	4'036'769.45
1002.00	ZKB Kontokorrent ÖRK - ORDINARIO	2'098'672.56	2'923'933.28
1002.01	Clientis Sparcassa 1816 - Kontokorrent ÖRK	94'626.16	122'930.76
1002.02	Raiffeisenbank Kontokorrent ÖRK	49'940.00	55'826.05
1002.03	Bank Zimmerberg Kontokorrent ÖRK	499'988.00	499'988.00
1002.05	ZKB Kontokorrent ÖRK - MIETZINSEN (SIP)	185'881.81	405'163.57
1002.06	ZKB Kontokorrent ÖRK - NEBENKOSTEN (SIP)	5'361.14	28'927.79
101	Forderungen	2'416'838.08	3'566'140.52
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	666'796.35	787'777.17
1010.00	Forderungen Sammelkonto	367'378.75	440'678.47
1010.01	Forderungen Gebühren	69'692.65	53'312.00
1010.02	Forderungen Einmalrechnungen	143'220.05	216'293.75
1010.07	Forderungen Betriebskosten Steuern (Restanzen)	3'679.70	4'049.70
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	89.25	26.25
1010.50	Forderungen aus LS Verwaltung Suter ImmoPartner AG	82'735.95	73'417.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	46'384.15	365'608.65
1011.10	Kontokorrent ZV Feuerwehr Knonaueramt Süd (Sammelkonto)	46'384.15	34'008.65
1011.20	Kontokorrent Verein Spitex Knonaueramt		331'600.00
1011.20	Kontokorrent Verein Spitex Knonaueramt		331'600.00

1012	Steuerforderungen	1'129'377.83	1'432'308.16
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'129'377.83	1'432'308.16
1013	Anzahlungen an Dritte	28'544.45	475'317.52
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	28'544.45	475'317.52
1014	Transferforderungen	403'225.05	360'440.49
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	28'964.00	25'810.20
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	374'261.05	334'630.29
1019	Übrige Forderungen	142'510.25	144'688.53
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	6'000.00	12'000.00
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt		1'350.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	1'588.20	
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	17'738.15	15'891.55
1019.28	MWST-Abrechnung (Guthaben)	61'203.20	111'468.43
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	297.50	89.05
1019.91	Guthaben Baukonti	55'683.20	
1019.93	Guthaben Baukonti Allgemein (Diverse)		3'889.50
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5'361'972.18	6'439'472.39
1040	Aktive RA Personalaufwand	11'499.45	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	11'499.45	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'247.45	33'787.95
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'247.45	33'787.95
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'322'190.28	6'384'216.69
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	220'700.28	275'508.69
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	5'101'490.00	6'108'708.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	8'290.00	15'240.35
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	8'290.00	15'240.35
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	745.00	6'227.40
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	745.00	6'227.40
107	Langfristige Finanzanlagen		50'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen		50'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen		50'000.00

108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	19'102'993.50	19'237'560.95
1080	Grundstücke FV	9'202'812.90	9'202'812.90
1080.00	Grundstücke FV	9'202'812.90	9'202'812.90
1084	Gebäude FV	9'900'180.60	10'034'748.05
1084.00	Gebäude FV	9'900'180.60	10'034'748.05
14	Verwaltungsvermögen (VV)	42'412'255.42	51'102'277.50
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	37'542'654.87	46'574'758.50
1401	Strassen und Verkehrswege	3'249'268.21	4'214'361.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	9'406'817.30	10'601'965.35
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-6'157'549.09	-6'387'604.35
1402	Wasserbau	904'943.90	882'977.00
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'278'473.25	2'278'473.25
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'373'529.35	-1'395'496.25
1403	Übrige Tiefbauten	364'711.21	269'294.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'369'676.15	2'514'924.70
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'860'756.69	-1'931'964.70
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'682'112.90	-2'800'043.85
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'537'904.65	2'486'377.85
1404	Hochbauten	6'095'928.72	37'499'879.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	17'052'708.15	48'776'399.22
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-10'956'779.43	-11'276'520.22
1406	Mobilien VV	224'507.16	557'908.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'416'624.70	1'620'818.15
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'192'117.54	-1'062'910.15
1407	Anlagen im Bau VV	26'648'955.67	3'150'339.50
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	26'648'955.67	1'314'500.45
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe		1'835'839.05
1409	Übrige Sachanlagen	54'340.00	
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	105'281.80	6'781.55
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-50'941.80	-6'781.55

142	Immaterielle Anlagen	30'898.00	20'598.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	30'898.00	20'598.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	206'442.25	206'442.25
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-175'544.25	-185'844.25
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'756'800.00	3'777'500.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	360'600.00	381'300.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	379'012.00	381'575.00
1452.09	WB Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	-18'412.00	-275.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'346'200.00	3'346'200.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'346'366.79	3'346'366.79
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-166.79	-166.79
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00	50'000.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	50'000.00	50'000.00
146	Investitionsbeiträge	1'081'902.55	729'421.00
1460	Investitionsbeiträge an den Bund		
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	103'458.00	103'458.00
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-103'458.00	-103'458.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	743'223.55	711'192.00
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	62'318.40	58'900.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-58'924.29	-58'346.00
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	7'234'581.69	7'247'224.54
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-6'494'752.25	-6'536'586.54
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	338'679.00	18'229.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	721'014.85	216'333.85
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-382'335.85	-198'104.85

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2	PASSIVEN	79'868'123.69	88'707'060.88
20	Fremdkapital	30'446'166.23	40'269'770.40
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'541'910.57	13'176'035.26
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	6'385'704.67	2'621'279.20
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	5'026'445.83	2'248'934.75
2000.01	Kreditoren Steuerablieferungen und Rückzahlungen	1'355'933.24	360'888.85
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto		25.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		756.70
2000.13	Quellensteuern	3.30	1.30
2000.50	Kreditoren Suter ImmoPartner AG	3'322.30	10'672.60
2001	Kontokorrente mit Dritten	3'120'999.32	2'502'130.97
2001.01	Kontokorrent Sekundarschule Kn, Ma, Me	2'998'267.40	2'180'902.52
2001.11	Kontokorrent mit Schulzweckverband A.a.A.	20'498.71	11'755.15
2001.12	Kontokorrent Abwasserverband (ARA) Kn, Me, Ka	102'233.21	309'473.30
2002	Steuern	796'323.28	923'312.74
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	796'323.28	923'312.74
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	492'807.05	492'128.05
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	441'000.00	441'000.00
2003.50	Akonti & Vorauszahlungen Miete Suter ImmoPartner AG	51'807.05	51'128.05
2004	Transferverbindlichkeiten	15'510.70	577'463.50
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	15'510.70	577'463.50
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	253'183.40	284'078.30
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	246'708.80	284'078.30
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	6'474.60	

2006	Depotgelder und Kautionen	2'477'382.15	5'775'642.50
2006.00	Schlüsseldepots	3'800.00	4'200.00
2006.01	Mieterkautionen	5'000.00	5'000.00
2006.02	Depot Schrebergarten		6'400.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'361'632.00	5'644'980.00
2006.31	Baudepositum Baukonti		7'118.75
2006.32	Baudepositum Belagsarbeiten	69'735.55	70'729.15
2006.33	Baudepositum Erschliessung	37'214.60	37'214.60
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		5'000'000.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden		5'000'000.00
2011.00	Kurzfristiges Darlehen von Gemeinde A		5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	256'298.41	237'702.79
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'882.61	18'315.49
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'882.61	18'315.49
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	149'162.65	74'098.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	149'162.65	74'098.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	74'733.15	87'663.65
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	17'104.15	32'220.80
2044.50	Passive RA Suter ImmoPartner AG	57'629.00	55'442.85
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	14'520.00	57'625.65
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	14'520.00	57'625.65
205	Kurzfristige Rückstellungen	497'680.65	819'125.65
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	89'400.00	124'700.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	89'400.00	124'700.00
2057	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	33'891.65	4'856.65
2057.00	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	30'000.00	
2057.50	Kurzfristige Rückstellungen Suter ImmoPartner AG	3'891.65	4'856.65
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	374'389.00	689'569.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	374'389.00	689'569.00

206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'100'000.00	20'100'000.00
2064 2064.00	Darlehen, Schuldscheine Langfristige Darlehen	15'100'000.00 15'100'000.00	20'100'000.00 20'100'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	707'745.00	606'218.00
2089 2089.20	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	707'745.00 707'745.00	606'218.00 606'218.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	342'531.60	330'688.70
2091 2091.00	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	276'454.10 276'454.10	264'338.65 264'338.65
2092 2092.00	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital Schneebeli/Dubs-Fonds	66'077.50 66'077.50	66'350.05 66'350.05
29	Eigenkapital	49'421'957.46	48'437'290.48
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	3'021'127.22	3'044'344.70
2900 2900.20 2900.30	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	3'021'127.22 2'707'407.94 313'719.28	3'044'344.70 2'761'446.18 282'898.52
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'400'830.24	45'392'945.78
2990 2990.00	Jahresergebnis Jahresergebnis	367'541.56 367'541.56	-1'007'884.46 -1'007'884.46
2999 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'033'288.68 46'033'288.68	46'400'830.24 46'400'830.24