



Politische Gemeinde Fischenthal 8497 Fischenthal

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	20. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	21. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17. April 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	6. Juni 2023
Veröffentlichung	9. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderats	5
2 Anträge und Beschlüsse	7
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10
4 Vollständigkeitserklärung	11
Jahresrechnung - Finanzbericht	12
5 Finanzierung	13
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16
8 Bilanz	18
9 Geldflussrechnung	20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	22
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	22
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	28
Anlagenspiegel Finanzvermögen	29
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	30
Beteiligungsspiegel	39
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	41
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	42

	Seite
Leasingverträge	43
Rückstellungsspiegel	44
Eigenkapitalnachweis	46
Wohnraumfonds	n.v.
Sonderrechnungen	47
Haushaltsgleichgewicht	53
Finanzkennzahlen	55
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	56
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	57
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	58
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	60
12 Erfolgsrechnung	70
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	107
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	111
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	118
16 Bilanz	120

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fischenthal Finanzvorstand: Barbara Dillier-Keller
Oberhofstrasse 2 Leiter Finanzen: a.i. Rudolf Bertels
8497 Fischenthal Telefon 052 265 60 04
E-Mail ruedi.bertels@fischenthal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung.

Die Jahresrechnung 2022 schliesst wie schon die vergangenen Jahren mit einem erfreulichen Ertragsüberschuss von CHF 2'479'336.23 (Vorjahr CHF 2'275'068.72) ab. Unter Einschluss der Ergebnisse der spezialfinanzierten Funktionen beträgt der Ertragsüberschuss CHF 2'917'801.36 oder 10.7% des Gesamtertrags der Gemeinde Fischenthal. Das Jahresergebnis der steuerfinanzierten Funktionen fällt, trotz den einmaligen, nicht budgetierten Ausgaben von CHF 422'265.65 zur Optimierung der Verwaltungstätigkeit der Gemeinde um CHF 1'972'736.23 höher aus als budgetiert. Im Rahmen der Budgeterstellung im Sommer 2021 wurde noch angenommen, dass die Corona-Pandemie, insbesondere im Bereich der Steuereinnahmen, noch negative Auswirkungen auf den Finanzhaushalt der Gemeinde haben könnte. Wie bereits Ende 2021 festzustellen war, hat die Pandemie sowohl auf die kantonalen wie auch kommunalen Steuereinnahmen kaum einen Einfluss. Der florierende Immobilienmarkt sowie das Nichteintreten von negativen Auswirkungen der Corona-Krise auf die Einkommens- und Vermögenssteuern waren für ca. 50% der Verbesserung des Jahresergebnisses verantwortlich. Die zu leistenden Beiträge zur Unterstützung von Einwohner sowie von Beiträgen an den Kanton für die Erfüllung zentraler Aufgaben verringerten sich um Fr. 109'221 oder 3.7%, zur Hauptsache infolge weniger Leistungsbezüger für die ambulante und stationäre Pflegefinanzierung. Die ungeplanten Aufwendungen für die Finanzierung der Ukraine-Flüchtlinge konnten durch die Vermietung des Gasthauses Blume für deren Unterbringung kompensiert werden.

Die sonstigen Verwaltungstätigkeiten verursachten einen deutlich geringeren Nettoaufwand als budgetiert. Total wurden 1.1 Mio. Franken weniger Mittel benötigt als geplant. Der Nettoaufwand betrug mit 10.4 Mio. Franken etwa gleichviel wie in 2021 mit 10.5 Mio. Franken. Wesentliche Abweichungen ergaben sich im Vergleich zum Budget infolge des schneearmen Winter 2022 beim externen Winterdienst sowie beim Unterhalt von Gebäuden, Strassen und Gewässern (- CHF 323'570). Die durch Zweckverbände und andere öffentlichen Institutionen erbrachten Leistungen für die Gemeinde Bäretswil schlossen mehrheitlich günstiger ab als von ihnen budgetiert. Des Weiteren konnten auch infolge mangelnder personellen Ressourcen verschiedenste Projekte nur teilweise oder gar nicht in Angriff genommen werden.

Dank den seit 01.01.2022 gültigen Pflegeeinstufungen konnte der Ertrag im APH Geeren um 8.6% auf 3.7 Mio. Franken gesteigert werden. Der zusätzliche Ertrag musste jedoch infolge höherer Pflegebedürftigkeit der Bewohnerinnen und Bewohner mehrheitlich für zusätzliche Mitarbeiterressourcen verwendet werden. Weitere, auch inflationsbedingte Kostensteigerungen verringerten das budgetierte Betriebsergebnis von CHF 290'700 auf CHF 167'125 (Vorjahr CHF 203'023). Die gebührenfinanzierte Funktionen Wasserversorgung, Siedlungsentwässerung und Abfallwirtschaft schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 468'340 deutlich besser als budgetiert ab. Die im Budget eingestellten Beträge von CHF 197'500 für die Vorfinanzierung zweier Projekte der Wasserversorgung konnten vorgenommen werden.

Investitionsrechnung: Die Investitionsrechnung 2022, exkl. Verkauf Schulanlage Ried, mit Bruttoinvestitionen von CHF 2'464'014.62 im Rahmen der budgetierten Bruttoausgaben (Budget CHF 2'472'600). Bei Einnahmen von CHF 815'349.40 (Budget CHF 1'218'000) schliesst die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 1'648'665.20 (Budget CHF 1'254'000). Der nicht budgetierte Verkauf der Anteile an der Schulanlage Ried ergab ein Verkaufserlös von CHF 727'913.40. und damit effektive Nettoinvestition in Verwaltungs- und Finanzvermögen von Fr. 920'751.75. Neben dem nicht budgetierten Verkauf Schulanlage Ried ergaben sich viele Veränderungen zum Budget durch noch nicht fertig gestellte Investitionen aus dem Jahre 2021 inkl. der noch nicht abgerechneten Bundes- und Staatsbeiträge sowie aus budgetierten, jedoch entweder noch nicht begonnen oder noch nicht in der Realisierungsphase befindlichen Projekte. Infolge zahlreicher definitiver, auch älterer Abrechnungen von Kanalisationsanschlussgebühren mit Rückzahlungsverpflichtungen ergab sich eine Budgetabweichung von -Fr. 238'255.

Mit dem erwirtschafteten Cashflow von 3.867 Mio. Franken konnten die Investitionen vollständig aus eigenen Mitteln erwirtschaftet werden.

Bilanz: Der Eigenkapitalanteil per 31.12.2022 erhöhte sich von 58.5% auf 64.2% der Bilanzsumme. Nach Abzug noch zurückzuzahlender Fremddarlehen erhöhten sich die flüssigen Mittel von 5.650 Mio. Franken auf 8.653 Mio. Franken. Das Nettovermögen pro Einwohner und Einwohnerin hat sich im Geschäftsjahr von Fr. 2'292 auf CHF 3'341 erhöht.

b. Erläuterung zum abgeschlossenen Rechnungsjahr.

Inwiefern sich das politische Weltgeschehen nach zwei Covid-geprägten Jahren und aktuellem Kriegsgeschehen in der Ukraine künftig auf den Gemeindehaushalt auswirken wird, ist zum jetzigen Zeitpunkt schwierig zu beziffern und gefordert zu beobachten.

c. Die Gemeinde Fischenthal ist Mitglied folgender Zweckverbände und Anstalten zur Optimierung der Dienstleistungen:

Zweckverband ZV KES Hinwil (KESB = Kernangebot des Verbandes; Berufsbeistandschaft ist ein Zusatzangebot)

Zweckverband ZSO Bachtel (Zivilschutz, ab 01.01.2023)

Zweckverband SPBD Bezirk Hinwil

Zweckverband Kehrlichtverwertung Zürcher Oberland KEZO Hinwil

Regionaler Abwasserverband Tösstal, Zell

Zweckverband Regionalplanung Zürcher Oberland RZO

d. Die exakten Abweichungen gegenüber des Budgets 2022 entnehmen Sie bitte den ausführlichen Differenzbegründungen.

Antrag des Gemeinderats

- Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Fischenthal genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Fischenthal weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'691'989.20
	Gesamtertrag	CHF	27'171'325.43
	Ertragsüberschuss	CHF	2'479'336.23
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'384'644.47
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'215'262.87
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'169'381.60
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	807'283.55
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'055'913.40
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-248'629.85
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	38'015'427.28

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 17'591'876.74.

- Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Fischenthal zu genehmigen.

8497 Fischenthal, 21.03.2023
Gemeinderat Fischenthal



Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier-Keller



Gemeindeschreiberin
Mirjam Peterhans

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'691'989.20
	Gesamtertrag	CHF	27'171'325.43
	Ertragsüberschuss	CHF	2'479'336.23
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'384'644.47
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'215'262.87
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'169'381.60
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	807'283.55
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'055'913.40
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-248'629.85
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	38'015'427.28

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 17'591'876.74.

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

8497 Fischenthal, 17.04.2023
Rechnungsprüfungskommission Fischenthal

Präsident
Anton Schmucki

Aktuar
Markus Hoffmann

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von CHF keine, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Fischenthal am 06.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'691'989.20
	Gesamtertrag	CHF	27'171'325.43
	Ertragsüberschuss	CHF	2'479'336.23
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'384'644.47
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'215'262.87
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	1'169'381.60
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	807'283.55
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	1'055'913.40
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-248'629.85
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	38'015'427.28

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 17'591'876.74.

8497 Fischenthal, 06.06.2023
Gemeinderat Fischenthal


Gemeindepräsidentin
Barbara Dillier-Keller


Gemeindeschreiberin
Mirjam Peterhans

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022
der Politischen Gemeinde Fischenthal

Brüttsellen, 21.03.2023

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

Verantwortung des Gemeindevorstands

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh



digital signiert

Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH
(Prüfungsleitung)



digital signiert

Felix Huber
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und der Leiter Finanzen a.i. 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.

8497 Fischenthal, 22.03.2023
Gemeindeverwaltung Fischenthal

Finanzvorsteherin
Barbara Dillier-Keller

Leiter Finanzen a.i.
Rudolf Bertels

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'479'336.23	506'600.00	2'479'336.23	506'600.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	465'040.58	290'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-26'575.45	-114'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	813'112.03	905'100.00	666'069.31	715'000.00	147'042.72	190'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	485'099.93	310'800.00	20'059.35	20'100.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-107'547.35	-288'500.00	-80'971.90	-173'600.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	197'000.00	197'000.00	0.00	0.00	197'000.00	197'000.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'867'000.84	1'631'000.00	3'084'492.99	1'068'100.00	782'507.85	562'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'169'381.60	-1'436'500.00	-449'773.36	-808'000.00	-719'608.24	-628'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'697'619.24	194'500.00	2'634'719.63	260'100.00	62'899.61	-65'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	331%	114%	686%	132%	109%	90%

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	Haus Geeren		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	167'125.19	290'700.00	206'506.52	0.00	91'408.87	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-79'000.00	-26'575.45	-35'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	58'453.74	73'500.00	85'578.65	82'000.00	3'010.33	34'400.00	0.00	200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	197'000.00	197'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	225'578.93	364'200.00	489'085.17	279'000.00	94'419.20	-44'600.00	-26'575.45	-35'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-22'450.05	-205'000.00	-211'989.02	-280'800.00	-485'169.17	-142'700.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	203'128.88	159'200.00	277'096.15	-1'800.00	-390'749.97	-187'300.00	-26'575.45	-35'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1005%	178%	231%	99%	19%	-31%	n.v.	n.v.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	6'130'938.05	5'952'400.00	5'855'984.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'914'423.62	5'938'000.00	5'866'871.24
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	739'728.79	832'500.00	761'920.57
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	485'099.93	310'800.00	431'693.96
36	Transferaufwand	10'249'668.76	10'230'000.00	9'993'011.42
37	Durchlaufende Beiträge	10'400.00	8'000.00	24'000.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>23'530'259.15</i>	<i>23'271'700.00</i>	<i>22'933'481.57</i>
40	Fiskalertrag	7'283'103.74	6'373'400.00	6'992'867.87
41	Regalien und Konzessionen	1'000.00	500.00	450.00
42	Entgelte	7'361'483.88	6'228'300.00	7'096'351.34
43	Verschiedene Erträge	120.00	500.00	4'294.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	107'547.35	288'500.00	111'481.51
46	Transferertrag	11'331'166.01	11'052'200.00	11'231'193.49
47	Durchlaufende Beiträge	10'400.00	8'000.00	24'000.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'094'820.98</i>	<i>23'951'400.00</i>	<i>25'460'638.21</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'564'561.83	679'700.00	2'527'156.64
34	Finanzaufwand	250'362.09	259'700.00	199'855.56
44	Finanzertrag	362'136.49	283'600.00	305'467.64
	Ergebnis aus Finanzierung	111'774.40	23'900.00	105'612.08
	Operatives Ergebnis	2'676'336.23	703'600.00	2'632'768.72
38	Ausserordentlicher Aufwand	197'000.00	197'000.00	357'700.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-197'000.00	-197'000.00	-357'700.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'479'336.23	506'600.00	2'275'068.72
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	714'367.96	731'800.00	726'300.06
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	714'367.96	731'800.00	726'300.06
	Total Aufwand	24'691'989.20	24'460'200.00	24'217'337.19
	Total Ertrag	27'171'325.43	24'966'800.00	26'492'405.91

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	2'282'838.53	2'149'500.00	2'959'424.03
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	94'682.96	205'000.00	-517.20
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	7'122.98	0.00	27'583.89
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'384'644.47	2'354'500.00	2'986'490.72
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	727'913.40	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	3'634.25	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	483'715.22	918'000.00	967'518.49
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'215'262.87	918'000.00	967'518.49
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'384'644.47	2'354'500.00	2'986'490.72
Total Investitionseinnahmen		1'215'262.87	918'000.00	967'518.49
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'169'381.60	-1'436'500.00	-2'018'972.23
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	25'364.40	110'000.00	30'000.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	17'905.75	5'000.00	675.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	727'913.40	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	36'100.00	3'100.00	30'041.20
Total Ausgaben		807'283.55	118'100.00	60'716.20
80	Verkauf von Sachanlagen	1'055'913.40	300'000.00	134'420.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		1'055'913.40	300'000.00	134'420.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		807'283.55	118'100.00	60'716.20
Total Einnahmen		1'055'913.40	300'000.00	134'420.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		248'629.85	181'900.00	73'703.80

Bilanz

Aktiven	31.12.2021	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'270'515.58	15'272'593.36
101 Forderungen	3'141'111.61	4'074'629.38
102 Kurzfristige Finanzanlagen	600.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	558'695.31	170'923.97
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	44'191.00	29'763.00
Umlaufvermögen	18'015'113.50	19'547'909.71
107 Finanzanlagen	28'583.50	28'583.50
108 Sachanlagen FV	2'974'158.20	2'701'622.60
Anlagevermögen Finanzvermögen*	3'002'741.70	2'730'206.10
Total Finanzvermögen	21'017'855.20	22'278'115.81
140 Sachanlagen VV	12'300'706.19	13'416'348.10
142 Immaterielle Anlagen	328'991.15	370'915.45
144 Darlehen	499.67	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	1'614'754.00	1'614'754.00
146 Investitionsbeiträge	1'136'090.89	335'293.92
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	15'381'041.90	15'737'311.47
Total Verwaltungsvermögen	15'381'041.90	15'737'311.47
Total Aktiven	36'398'897.10	38'015'427.28
* Total Anlagevermögen	18'383'783.60	18'467'517.57

Bilanz

Passiven		31.12.2021	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'438'537.52	4'311'737.79
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	4'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	256'149.83	763'326.56
205	Kurzfristige Rückstellungen	133'467.52	315'812.19
	Kurzfristiges Fremdkapital	6'828'154.87	9'390'876.54
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'620'000.00	2'620'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'649'021.30	1'588'028.45
	Langfristiges Fremdkapital	8'269'021.30	4'208'028.45
	Total Fremdkapital	15'097'176.17	13'598'904.99
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'251'480.42	5'689'945.55
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	937'700.00	1'134'700.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	6'189'180.42	6'824'645.55
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'112'540.51	17'591'876.74
	Zweckfreies Eigenkapital	15'112'540.51	17'591'876.74
	Total Eigenkapital	21'301'720.93	24'416'522.29
	Total Passiven	36'398'897.10	38'015'427.28

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'479'336.23	2'275'068.72
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	812'612.36	902'130.70
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-612'560.62	45'606.93
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	387'771.34	548'187.36
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	14'428.00	-16'733.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	499.67	724.49
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	6'000.00	6'000.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-18'194.25	-30'041.20
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-129'792.81	-40'687.16
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	507'176.73	38'069.47
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	182'344.67	49'424.42
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK aus Integration***	0.00	580'000.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	377'472.28	320'212.45
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital aus Integration EK***	0.00	1'773'345.12
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	197'000.00	357'700.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		4'204'093.60	6'809'008.30
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'384'644.47	-2'986'490.72
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'215'262.87	967'518.49
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'169'381.60	-2'018'972.23
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-727'913.40	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Anlagen durch Übernahme***	0.00	-3'221'878.07
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-15'930.65
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-1'897'295.00	-5'256'780.95

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	600.00	866'891.25
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	272'535.60	79'703.80
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-6'000.00	-6'000.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	18'194.25	30'041.20
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	727'913.40	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	1'013'243.25	970'636.25
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-884'051.75	-4'286'144.70
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	500'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00	-1'880'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-320'957.15	2'077'722.47
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	2'993.08	-987.10
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-2'317'964.07	696'735.37
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'002'077.78	3'219'598.97
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	14'270'515.58	11'050'916.61
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	15'272'593.36	14'270'515.58
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'002'077.78	3'219'598.97

***2021: Übernahme Wassergenossenschaft Fischenthal

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000** liegt (GR-Beschluss Nr. 17.01.2018). 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. 30'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

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 Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Für neue Anlagen ab Einführung von HRM2, die keiner Branchenrichtlinie unterliegen, gilt der erweiterte Abschreibungsstandard HRM2 (GR-Beschluss vom 20.08.2019). Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Abwasser	Branchenrichtlinie Abwasserbeseitigung (AWEL), GR-Beschluss Nr.9 vom 17.01.2018
Altersheim	Branchenrichtlinie Curaviva, GR-Beschluss Nr. 9 vom 17.01.2018
Wasserwerke	Branchenrichtlinien SVGW gemäss Vorgabe Kt. Zürich

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 173 vom 21. September 2021 1.22%. 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

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

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:

- Keine Organisationen welche autonom sind

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- Keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten (Sammelkonto)	817'868.65	131'946.95	949'815.60
	- aus laufendem Rechnungsjahr AH Geeren	348'773.90	46'384.30	395'158.20
	- aus früheren Jahren AH Geeren	30'633.60	-30'633.60	0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr Diverse Rechnungen	10'281.10	4'942.50	15'223.60
	- aus früheren Jahren Diverse Rechnungen	1'131.00	2'644.75	3'775.75
	- aus laufendem Rechnungsjahr Forst	145'618.75	124'580.30	270'199.05
	- aus früheren Jahren Forst	8'935.60	24'130.70	33'066.30
	- aus laufendem Rechnungsjahr Schule	62'775.20	2'224.80	65'000.00
	- aus früheren Jahren Schule	550.00	-550.00	0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr KK-Gebühren	18'184.75	15'896.80	34'081.55
	- aus früheren Jahren KK-Gebühren		7'687.50	7'687.50
	- aus laufendem Rechnungsjahr Bau	10'700.00	49'164.80	59'864.80
	- aus früheren Jahren Bau (war früher in Debitoren DBU)	50'875.00	-38'203.00	12'672.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr Debitoren ZL (manuell)	6'026.00	5'088.35	11'114.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr Debitoren Tutoris (Abr. Kanton) und Kt. 1010.19	65'632.35	-53'925.35	11'707.00
	- aus früheren Jahren Debitoren Wasserwerke	7'559.40	0.00	7'559.40
	- aus laufendem Rechnungsjahr Debitoren ref. Kirche	22'384.50	-22'384.50	0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr Debitoren Gemeindestrassen und Gewässer	30'841.40	3'298.60	34'140.00
	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-3'033.90	-8'400.00	-11'433.90
1011	Kontokorrente mit Dritten ist aus der Bilanz ersichtlich	73'722.25	320'957.15	394'679.40
1012	Steuerforderungen ist aus der Bilanz ersichtlich	1'594'650.46	111'722.24	1'706'372.70

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1014	Transferforderungen	433'900.80	120'028.80	553'929.60
1014.00	Staatsbeitrag wirtschaftliche Hilfe	18'013.00	471.50	18'484.50
	Staats-Bundesbeiträge Hochwasser 16-19	32'620.75	-32'620.75	0.00
	Staatsbeitrag ZL	326'482.00	81'860.50	408'342.50
	Staats-/Bundesbeitrag KVG 2021	56'785.05	41'473.55	98'258.60
	Staatsbeitrag Integrationspauschale		11'300.00	11'300.00
	GVZ Hydrantenbeitrag		17'544.00	17'544.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	253.70	24.00	277.70
1016.01	Vorschüsse Ortsmuseum	253.70	24.00	277.70
1019	Übrige Forderungen	140'615.37	62'206.83	202'822.20
1019.01	Vorschuss AOZ-Leistungen	0.00	75'000.00	75'000.00
1019.02	Depot EKZ auf Stromrechnungen	0.00	0.00	0.00
1019.28	Guthaben Mwst. Quartalsabrechnungen	112'365.57	-53'856.37	58'509.20
1019.30	Quartierplan Lenzen	28'249.80	41'063.20	69'313.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
1071.01	Darlehen Mobilien Blume	0.00	0.00	0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es bestehen keine Eventualforderungen				0.00			

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	762'158.20	0.00	0.00	0.00	0.00	762'158.20
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	2'188'000.00	781'919.15	-1'073'819.15	0.00	0.00	1'896'100.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	24'000.00	0.00	0.00	-6'000.00	0.00	18'000.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	25'364.40	0.00	0.00	0.00	25'364.40
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'974'158.20	807'283.55	-1'073'819.15	-6'000.00	0.00	2'701'622.60

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 31.12.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)				
Sachanlagen VV													
1400	Grundstücke	353'805.41	0.00	0.00	353'805.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	353'805.41
1401	Strassen / Verkehrswege	5'412'247.50	0.00	0.00	5'412'247.50	-4'455'631.88	-133'966.08	0.00	0.00	0.00	-4'589'597.96	0.00	822'649.54
1402	Wasserbau	1'042'399.00	-52'603.00	0.00	989'796.00	-676'394.26	-8'304.28	0.00	0.00	0.00	-684'698.54	0.00	305'097.46
1403	Übrige Tiefbauten	4'340'630.34	78'956.03	0.00	4'419'586.37	-774'004.12	-95'580.15	0.00	-196'214.22	0.00	-1'065'798.49	0.00	3'353'787.88
1404	Hochbauten	20'389'101.65	172'065.69	0.00	20'561'167.34	-15'757'405.22	-389'691.03	0.00	0.00	0.00	-16'147'096.25	0.00	4'414'071.09
1405	Waldungen	49'920.00	0.00	0.00	49'920.00	-14'121.76	-1'052.89	0.00	0.00	0.00	-15'174.65	0.00	34'745.35
1406	Mobilien VV	1'783'550.68	33'027.10	0.00	1'816'577.78	-1'459'593.65	-58'375.70	0.00	0.00	0.00	-1'517'969.35	0.00	298'608.43
1407	Anlagen im Bau VV	2'066'202.50	1'767'380.44	0.00	3'833'582.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'833'582.94
1409	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		35'437'857.08	1'998'826.26	0.00	37'436'683.34	-23'137'150.89	-686'970.13	0.00	-196'214.22	0.00	-24'020'335.24	0.00	13'416'348.10
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	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	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'419.35	94'682.96	0.00	96'102.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96'102.31
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'056'558.10	0.00	0.00	1'056'558.10	-728'986.30	-52'758.66	0.00	0.00	0.00	-781'744.96	0.00	274'813.14
Total Immaterielle Anlagen		1'057'977.45	94'682.96	0.00	1'152'660.41	-728'986.30	-52'758.66	0.00	0.00	0.00	-781'744.96	0.00	370'915.45
Darlehen													
1442	Gemeinden, Zweckverbände	499.67	0.00	0.00	499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00	0.00	0.00	-499.67	0.00
Total Darlehen		499.67	0.00	0.00	499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00	0.00	0.00	-499.67	0.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 31.12.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)			Stand 31.12.2022
Beteiligungen, Grundkapitalien													
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'614'754.00	0.00	0.00	1'614'754.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'614'754.00
Total Beteiligungen		1'614'754.00	0.00	0.00	1'614'754.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'614'754.00
Investitionsbeiträge													
1462	Gemeinden, Zweckverbände	2'925'963.17	-2'509'693.86	0.00	416'269.31	-2'159'832.68	-2'042.20	0.00	1'781'780.46	0.00	-380'094.42	0.00	36'174.89
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	0.00
1465	Private Unternehmungen	2'149'153.70	0.00	0.00	2'149'153.70	-1'779'193.30	-70'841.37	0.00	0.00	0.00	-1'850'034.67	0.00	299'119.03
Total Investitionsbeiträge		5'075'116.87	-2'509'693.86	0.00	2'565'423.01	-3'939'025.98	-72'883.57	0.00	1'781'780.46	0.00	-2'230'129.09	0.00	335'293.92
Total Verwaltungsvermögen		43'186'205.07	-416'184.64	0.00	42'770'020.43	-27'805'163.17	-812'612.36	-499.67	1'585'566.24	0.00	-27'032'708.96	0.00	15'737'311.47

Anhang

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
		Stand 31.12.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2022
Sachanlagen VV												
1400.00	Grundstücke	353'804.41	0.00	0.00	353'804.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	353'804.41
1401.00	Strassen / Verkehrswege	5'412'247.50	0.00	0.00	5'412'247.50	-4'455'631.88	-133'966.08	0.00	0.00	0.00	-4'589'597.96	822'649.54
1402.00	Wasserbau	1'042'399.00	-52'603.00	0.00	989'796.00	-676'394.26	-8'304.28	0.00	0.00	0.00	-684'698.54	305'097.46
1403.00	Übrige Tiefbauten	834'029.50	73'071.65	0.00	907'101.15	-555'614.16	-14'448.66	0.00	0.00	0.00	-570'062.82	337'038.33
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	15'916'011.75	139'078.46	0.00	16'055'090.21	-11'775'052.13	-330'577.55	0.00	0.00	0.00	-12'105'629.68	3'949'460.53
1405.00	Waldungen	49'920.00	0.00	0.00	49'920.00	-14'121.76	-1'052.89	0.00	0.00	0.00	-15'174.65	34'745.35
1406.00	Mobilien VV	1'612'659.13	33'027.10	0.00	1'645'686.23	-1'323'936.96	-55'665.33	0.00	0.00	0.00	-1'379'602.29	266'083.94
1407.xx	Anlagen im Bau VV	168'279.45	895'169.10	0.00	1'063'448.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'063'448.55
1409.00	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		25'389'350.74	1'087'743.31	0.00	26'477'094.05	-18'800'751.15	-544'014.79	0.00	0.00	0.00	-19'344'765.94	7'132'328.11
Immaterielle Anlagen												
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung	1'419.35	89'943.45	0.00	91'362.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'362.80
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	1'037'058.10	0.00	0.00	1'037'058.10	-717'293.52	-48'855.05	0.00	0.00	0.00	-766'148.57	270'909.53
Total Immaterielle Anlagen		1'038'477.45	89'943.45	0.00	1'128'420.90	-717'293.52	-48'855.05	0.00	0.00	0.00	-766'148.57	362'272.33
Darlehen												
1442.00	Gemeinden, Zweckverbände	499.67	0.00	0.00	499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00
Total Darlehen		499.67	0.00	0.00	499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00	0.00	-499.67	0.00

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 31.12.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.00	Öffentliche Unternehmungen	114'754.00	0.00	0.00	114'754.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114'754.00
	Total Beteiligungen	114'754.00	0.00	0.00	114'754.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114'754.00
Investitionsbeiträge												
1462.00	Gemeinden, Zweckverbände	2'904'523.66	-2'509'693.86	0.00	394'829.80	-2'159'403.89	-1'858.43	0.00	1'781'780.46	0.00	-379'481.86	15'347.94
1465.00	Private Unternehmungen	2'149'153.70	0.00	0.00	2'149'153.70	-1'779'193.30	-70'841.37	0.00	0.00	0.00	-1'850'034.67	299'119.03
	Total Investitionsbeiträge	5'053'677.36	-2'509'693.86	0.00	2'543'983.50	-3'938'597.19	-72'699.80	0.00	1'781'780.46	0.00	-2'229'516.53	314'466.97
	Total Verwaltungsvermögen	31'596'759.22	-1'332'007.10	0.00	30'264'752.12	-23'456'641.86	-665'569.64	-499.67	1'781'780.46	0.00	-22'340'930.71	7'923'821.41

Anhang**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

Eigenwirtschaftsbetriebe	Stand 31.12.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)			
Sachanlagen VV												
1400.10	Grundstücke	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1403.10	Übrige Tiefbauten	3'506'600.84	5'884.38	0.00	3'512'485.22	-218'389.96	-81'131.49	0.00	-196'214.22	0.00	-495'735.67	3'016'749.55
1404.10	Hochbauten	4'473'089.90	32'987.23	0.00	4'506'077.13	-3'982'353.09	-59'113.48	0.00	0.00	0.00	-4'041'466.57	464'610.56
1406.10	Mobilien VV	170'891.55	0.00	0.00	170'891.55	-135'656.69	-2'710.37	0.00	0.00	0.00	-138'367.06	32'524.49
1407.10	Anlagen im Bau VV	1'897'923.05	872'211.34	0.00	2'770'134.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'770'134.39
Total Sachanlagen		10'048'506.34	911'082.95	0.00	10'959'589.29	-4'336'399.74	-142'955.34	0.00	-196'214.22	0.00	-4'675'569.30	6'284'019.99
Immaterielle Anlagen												
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	4'739.51	0.00	4'739.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'739.51
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen	19'500.00	0.00	0.00	19'500.00	-11'692.78	-3'903.61	0.00	0.00	0.00	-15'596.39	3'903.61
Total Immaterielle Anlagen		19'500.00	4'739.51	0.00	24'239.51	-11'692.78	-3'903.61	0.00	0.00	0.00	-15'596.39	8'643.12
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.10	Öffentliche Unternehmungen	1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Total Beteiligungen		1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Investitionsbeiträge												
1462.10	Gemeinden, Zweckverbände	21'439.51	0.00	0.00	21'439.51	-428.79	-183.77	0.00	0.00	0.00	-612.56	20'826.95
Total Investitionsbeiträge		21'439.51	0.00	0.00	21'439.51	-428.79	-183.77	0.00	0.00	0.00	-612.56	20'826.95
Total Verwaltungsvermögen		11'589'445.85	915'822.46	0.00	12'505'268.31	-4'348'521.31	-147'042.72	0.00	-196'214.22	0.00	-4'691'778.25	7'813'490.06

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Stand 31.12.2021	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	3'328'994.84	24'711.39	0.00	3'353'706.23	-212'877.18	-78'780.90	0.00	-196'214.22	0.00	-487'872.30	2'865'833.93
1406.1	Mobilien VV	40'647.70	0.00	0.00	40'647.70	-5'412.84	-2'710.37	0.00	0.00	0.00	-8'123.21	32'524.49
1407.1	Anlagen im Bau VV	664'571.91	383'491.85	0.00	1'048'063.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'048'063.76
Total Sachanlagen		4'034'215.45	408'203.24	0.00	4'442'418.69	-218'290.02	-81'491.27	0.00	-196'214.22	0.00	-495'995.51	3'946'423.18
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	19'500.00	0.00	0.00	19'500.00	-11'692.78	-3'903.61	0.00	0.00	0.00	-15'596.39	3'903.61
Total Immaterielle Anlagen		19'500.00	0.00	0.00	19'500.00	-11'692.78	-3'903.61	0.00	0.00	0.00	-15'596.39	3'903.61
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	21'439.51	0.00	0.00	21'439.51	-428.79	-183.77	0.00	0.00	0.00	-612.56	20'826.95
Total Investitionsbeiträge		21'439.51	0.00	0.00	21'439.51	-428.79	-183.77	0.00	0.00	0.00	-612.56	20'826.95
Total Verwaltungsvermögen		4'075'154.96	408'203.24	0.00	4'483'358.20	-230'411.59	-85'578.65	0.00	-196'214.22	0.00	-512'204.46	3'971'153.74

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
		Stand 31.12.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)		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
1403.1	Übrige Tiefbauten	177'606.00	-18'827.01	0.00	158'778.99	-5'512.78	-2'350.59	0.00	0.00	0.00	-7'863.37	150'915.62
1404.1	Hochbauten	0.00	32'987.23	0.00	32'987.23	0.00	-659.74	0.00	0.00	0.00	-659.74	32'327.49
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	1'233'351.14	466'269.44	0.00	1'699'620.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'699'620.58
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'410'957.14	480'429.66	0.00	1'891'386.80	-5'512.78	-3'010.33	0.00	0.00	0.00	-8'523.11	1'882'863.69
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	4'739.51	0.00	4'739.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'739.51
Total Immaterielle Anlagen		0.00	4'739.51	0.00	4'739.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'739.51
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Total Beteiligungen		1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Investitionsbeiträge												
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'910'957.14	485'169.17	0.00	3'396'126.31	-5'512.78	-3'010.33	0.00	0.00	0.00	-8'523.11	3'387'603.20

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
	Stand 31.12.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Sachanlagen VV											
Total Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immaterielle Anlagen											
Total Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen											
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	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 Altersheim	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2022
	Stand 31.12.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021	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
1404.1	Hochbauten	4'473'089.90	0.00	0.00	4'473'089.90	-3'982'353.09	-58'453.74	0.00	0.00	0.00	-4'040'806.83	432'283.07
1406.1	Mobilien VV	130'243.85	0.00	0.00	130'243.85	-130'243.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-130'243.85	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	22'450.05	0.00	22'450.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'450.05
Total Sachanlagen		4'603'333.75	22'450.05	0.00	4'625'783.80	-4'112'596.94	-58'453.74	0.00	0.00	0.00	-4'171'050.68	454'733.12
Immaterielle Anlagen												
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		4'603'333.75	22'450.05	0.00	4'625'783.80	-4'112'596.94	-58'453.74	0.00	0.00	0.00	-4'171'050.68	454'733.12

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen in das Verwaltungsvermögen											
GZO AG	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP		Spitalbetrieb	12'000'000	0	0.00%	2.56%		307'440	114'754.00
IKA Regionale Abwasserentsorgung Tösstal	Gemeinsame Anstalt	HRM2		Abwasserentsorgung	10'100'000	14.9%	0.00%	14.3%		1'500'000.00	1'500'000.00
Total Beteiligungen in das Verwaltungsvermögen											
1'614'754.00											
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Kabelfernsehen										225'785	
KEZO	Zweckverband	HRM		Kehrichtverwertung		0.50%	0.00%	1.538%			0.00
RZO	Zweckverband	HRM		Raumplanung		0.00%	0.00%	4.71%			0.00
KES Bezirk Hinwil	Zweckverband	HRM		KES und Berufsbeistandschft		0.00%	0.00%	10.00%			
MSZO, Wetzikon	Verein	OR		Musikunterricht		0.00%	0.00%	6.25%			
SPBD Bezirk Hinwil, Bäretswil	Zweckverband	HRM		Schulpsychologie		0.00%	0.00%	9.10%			
Standortförderung ZO, Bauma	Verein	OR		Tourismus, Standortförderung		0.00%	0.00%	3.50%			
Anschlussverträge - Leistungsvereinbarung											
Zahlungsströme im Rechnungsjahr											
Kanton Zürich, Staatsarchiv: Integrierte Informationsverwaltung (inkl. Schulverwaltung)											
Kantonspolizei											
Zivilstandsamt Gemeinde Bauma											
ZV KESB Rüti; Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde											
Zivilschutzorganisation ZV WALFISCH (bis 31.12.2022)											
Gemeinde Wald; Beschulung Kindergarten/Primarschule Ortswil Ried-Gibswil											
Musikschule Zürcher Oberland: Musikalische Grundausbildung; Klassenmusikzieren Primarstufe											
Musikschule Zürcher Oberland: Musikunterricht											
Elternmitwirkung; Beitrag an Mittagstisch											
Tietz Bodo; Schulsozialarbeit											
Kantonspolizei; Verkehrsinstruktion Schule Fischenthal											
ZV Schulpsychologischer Beratungsdienst; Schulpsychologie											
Pflegezentrum Geeren: Kooperationsvertrag (bis 31.12.2022)											

Anschlussverträge - Leistungsvereinbarung	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Stadt Wetzikon; BWS 10. Schuljahr	44'150.00
Stiftung Drei Tannen; Spitex - Aufwandspauschale	24'000.00
Verein für Drogenfragen VDZO	7'129.00
Stiftung Netzwerk Rüti; Arbeitsintegration	1'808.10
Fachstelle Sucht Bezirk Hinwil; Alkoholsucht	12'915.00
Gemeinde Wald; Pilzkontrolle	1'065.10
Ärztentruf	5'129.95
SVA: Betreuung Ergänzungsleistungen (bis 31.12.2022)	36'072.00
Gemeinde Bauma; AHV-Zweigstelle (ab 01.07.2022)	4'145.00
Kanton Zürich: Beiträge an AJB und familienunterstützende Massnahmen gemäss KJG	303'053.00
Verein für Familienergänzende Angebote Wald; Krippe und Schülerclub	20'308.75
ZV KESB Rüti; Berufsbeistandschaft	58'475.05
Rechtsauskunft Zürcher Oberland	2'493.00
Kanton Zürich: Schuldenberatung	400.00
AOZ: Betreuung Flüchtlinge und Asylbewerber	31'618.09
Gemeinde Bauma; Betreuung wirtschaftliche Sozialhilfe	55'384.00
ZVV: Verkehrsverbund	126'268.00
Gemeinde Bäretswil: Betreuung Wasserversorgung Gebiet Allmann	21'641.18
Regionale Abwasserentsorgung Tösstal: Abwasserreinigung	414'280.07
Gemeinde Bauma; Betreuung kommunales Kanalisationsnetz und Kleinkläranlagen	26'388.39
Kantonales Veterinäramt, Gemeinde Hinwil; Kadaverentsorgung	10'798.20
KEZO: Abfallentsorgung inkl. Sammeldienst	83'154.22
ZV RZO; Raumplanung	3'793.75
UHG Fischenthal: Gemeindebeitrag	10'000.00
Standortförderung Zürcher Oberland (ehemals PZB)	11'985.55
Verkehrsverein Fischenthal	2'000.00
Total Zahlungsströme Anschlussverträge	2'873'701.10

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Es bestehen keine Eventualverpflichtungen							
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Die Politische Gemeinde hat keine Finanzierungsleasing abgeschlossen				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Die Politische Gemeinde hat keine Operative Leasing abgeschlossen				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	133'467.52	-17'655.33	0.00	0.00	0.00	115'812.19	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00	B
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		133'467.52	182'344.67	0.00	0.00	0.00	315'812.19	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Ferien und Gleitzeitguthaben Personal per 31.12.2022	Diverse	115'812.19
B	Rückstellung für Optimierungsmassnahmen Verwaltung gemäss Beschluss Gemeinderat in 2022	Diverse	200'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			315'812.19

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
		0.00
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2021	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Umbuchung Jahresergebnis	Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische wertreserve Reserve zinstrumente			Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																5'689'945.55
APH Geeren	733'296.09	167'125.19	0.00													900'421.28
Wasserwerk	1'983'490.89	206'506.52	0.00													2'189'997.41
Abwasserbeseitigung	2'345'181.36	91'408.87	0.00													2'436'590.23
Abfallwirtschaft	189'512.08	0.00	-26'575.45													162'936.63
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00			0.00												0.00
Forstreservfonds	0.00			0.00												0.00
Wohnraumfonds	0.00			0.00												0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00												0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00					0.00	0.00	0.00								0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00	0.00								0.00
Rücklage B	0.00					0.00	0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen																1'134'700.00
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
2930.10 Wasserwerk, Vorfinanzierung Reservoir Moos	558'300.00								147'750.00	0.00						706'050.00
2930.11 Wasserwerk, Vorfinanzierung Allmann	379'400.00								49'250.00	0.00						428'650.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00				0.00
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00															0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	2'275'068.72					-2'275'068.72								2'479'336.23	0.00	2'479'336.23
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	12'837'471.79					2'275'068.72										15'112'540.51
Total	21'301'720.93	465'040.58	-26'575.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	197'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'479'336.23	0.00	24'416'522.29

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.00
Bezeichnung	Legate Gebr. Keller/Bertschinger Fonds, Kultur
Zweck	Für Kultur und Freizeit

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	139'953.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss, gerundet)	1.22%		1'707.00
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'707.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'707.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		139'953.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'707.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		141'660.00

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		141'660.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		141'660.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			141'660.00
Total		141'660.00	141'660.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.01
Bezeichnung	Altersheim Fonds, Rosa Egli
Zweck	Für Bedürfnisse Alters- und Pflegeheim

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	386'916.65		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss, gerundet)	1.22%		4'720.35
Aufwand	Übrige Erträge				
		casea AG, Altersstrategie		4'217.90	
Total Aufwand / Ertrag				4'217.90	4'720.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					502.45

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		386'916.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		502.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr		387'419.10

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		387'419.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		387'419.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen			387'419.10
Total		387'419.10	387'419.10

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.02
Bezeichnung	Fürsorgefonds I
Zweck	Unterstützung und allg. fürsorgliche Betreuung

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	461'575.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss, gerundet)	1.22%		5'631.00
	Übrige Erträge	Jugendausschusssitzung 2021			280.00
Aufwand		Div. Ausgaben Jugendarbeit		38'364.90	
Total Aufwand / Ertrag				38'364.90	5'911.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-32'453.90

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		461'575.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-32'453.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr		429'121.10

Bilanz per 31.12.2022

	Aktiven	Passiven
Kapital	429'121.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	429'121.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen		429'121.10
Total	429'121.10	429'121.10

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.03
Bezeichnung	Fürsorgefonds II
Zweck	Unterstützung und allg. fürsorgliche Betreuung

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	394'883.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss, gerundet)	1.22%		4'818.00
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Div. Ausgaben Alters- und Freiwilligenarbeit		33'947.40	
Total Aufwand / Ertrag				33'947.40	4'818.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-29'129.40

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	394'883.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-29'129.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr	365'753.60

Bilanz per 31.12.2022	Aktiven	Passiven
Kapital	365'753.60	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	365'753.60	
Aktivenüberschuss = Vermögen		365'753.60
Total	365'753.60	365'753.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.04
Bezeichnung	Willhelmine Reiser Fonds
Zweck	Unterstützung und allg. fürsorgliche Betreuung

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	210'750.85		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss, gerundet)	1.22%		2'571.00
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Keine		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	2'571.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					2'571.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		210'750.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'571.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		213'321.85

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		213'321.85	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		213'321.85	
Aktivenüberschuss = Vermögen			213'321.85
Total		213'321.85	213'321.85

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.06
Bezeichnung	Vermächtnis Diggelmann Schule Musikunterricht
Zweck	wird für Schulbetrieb verwendet für besondere Projekte

Erfolgsrechnung 2022				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	50'195.90		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss gerundet)	1.22%		612.00
	Übrige Erträge	Keine			0.00
Aufwand		Musicalbesuche, Auftritt		4'802.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'802.00	612.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'190.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		50'195.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-4'190.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		46'005.90

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital		46'005.90	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		46'005.90	
Aktivenüberschuss = Vermögen			46'005.90
Total		46'005.90	46'005.90

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	506'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'479'336.23

Individuelle Regelung der Gemeinde

Am 8. Juni 2018 wurde an der Gemeindeversammlung folgendes beschlossen:

1. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von 8 Jahren ausgeglichen ist.
2. Bei der Festlegung des mittelfristigen Ausgleichs können Überschüsse vorgesehen werden, sofern diese zur Reduktion des mittel- und langfristigen Fremdkapitals dienen und solange eine steuerfinanzierte Nettoschuld pro Einwohner besteht.
3. Der Mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und 3 Planjahre.
4. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über die abgeschlossenen Rechnungsjahre 2018, 2019, 2020, 2021 das laufende Budgetjahr-bzw. Rechnungsjahr 2022 das künftige Budgetjahr 2023 und die Planjahre 2024, 2025, 2026.

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 2022 nicht relevant.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
43.0%	46.5%	52.9%	59.4%							44.8%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2.00%	1.59%	1.16%	0.65%							1.80%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
8.0%	12.1%	12.1%	9.6%							10.1%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'598	2'550	2'583	
Steuerfuss	124%	124%	124%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'738	1'647	1'780	
Selbstfinanzierungsgrad	331%	114%	191%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.40%	0.37%	0.28%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-153%	n.v.	-103%	< 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	-3'341	n.v.	-2'292	< 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 CHF	Funktion 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
17.06.2019	GV	B	320'000	0120	Gemeindebehörden	288'665.70	0.00	0.00	0.00	288'665.70	0.00	31'334.30	07.06.2022	GV
				5290.00	Gemeindestrategieplan inkl. Vorprojekt									
			457'000	7710	Neugestaltung Friedhof 2010-2027	555'824.10	0.00	0.00	0.00	555'824.10	0.00	-98'824.10		
14.12.2009	GV	B	280'000	5010.00	1. Etappe 2010	381'952.40	0.00	0.00	0.00	381'952.40	0.00	-101'952.40	14.12.2012	GV
04.11.2012	GR	B	177'000	5010.00	2. Etappe 2015 (2014 - 2027)	173'871.70	0.00	0.00	0.00	173'871.70	0.00	3'128.30	09.02.2018	GR
30.11.2021	GV	B	615'000	7101	Rahmenkredit Wasserwerke	0.00	0.00	241'461.27	0.00	241'461.27	0.00	373'538.73		
				5030.00	Investitionen 2022-2024 INV-Nr. 72, 74, 81, 84, 133 (GV Nr-Beschluss 109), 117									
30.11.2021	GV	B	1'945'000	6150	Rahmenkredit Strassen	27'796.35	0.00	21'594.65	0.00	49'391.00	0.00	1'895'609.00		
				5010.00	Investitionen 2022-2025 INV-Nr. 23, 57, 61, 62, 70 (GV-Beschluss Nr. 64), 65, 68, 121,122									
30.11.2021	GV	B	145'000	7900	BZO	1'419.35	0.00	89'943.45	0.00	91'362.80	0.00	53'637.20		
				5290.00	Bau und Zonenordnung									
30.11.2021	GV	B	360'000	7710	Aufbahrungshalle	0.00	0.00	378'488.60	0.00	378'488.60	0.00	-18'488.60		
				5040.00	Aufbahrungshalle Friedhof									
07.06.2022	GV	B	306'240	7101	Neubau Reservoir Geissrain	6'144.38	0.00	7'122.98	0.00	13'267.36	0.00	292'972.64		
				5620.00	Wasserversorgung Allmann INV83									
xx.xx.2023	GV	B		4120	APH Geeren	0.00	0.00	22'450.05	0.00	22'450.05	0.00	-22'450.05		
				5040.00	Anbau mit Bettenlift									

Ausweis der von den Stimmberechtigten an Gemeindeversammlungen oder Urne beschlossenen Verpflichtungskredite (§19 Abs. 1 lit, f VGG)

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss								Rechnung 2022					
Datum	Organ	Brutt Netto	Kredit CHF	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
27.03.2018	WVGF	B	640'000	7101.5030.00	Wasserleitung Burri-Ohrüti (Beschuss Wasserversorgungs- genossenschaft Fischenthal)	448'353.84	0.00	41'799.73	0.00	490'153.57	0.00	149'846.43	
08.04.2019	GR	B	230'000	3120.3132.00	Kommunales Inventar ER Funkt. 3120	169'867.05	0.00	21'540.00	0.00	191'407.05	0.00	38'592.95	
03.03.2020	GR	B	400'000	6150.5010.00	Sanierung Grosseggstrasse Anteil Gemeinde INV39	48'120.85	50'000.00	241'148.05	45'000.00	289'268.90	95'000.00	110'731.10	
05.05.2020	GR	B	-	6150.5010.00	Sanierung alte Fistelstrasse INV23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Projekt neu im Rahmenkredit Strassen
07.07.2020 09.02.2021	GR	B	500'000	2170.5040.00	Sanierung Holzschnitzelfeuerung SH Burghalden Projektierungskredit INV47	445'656.08	0.00	750.00	3'634.25	446'406.08	3'634.25	53'593.92	08.02.2022
09.02.2021	GR	B	1'950'000	7201.5030.00	Neubau Infrastrukturleitung Ohrüti- Strahlegg (INV 36, 52, 53)	1'503'699.61	400'000.00	319'762.39	0.00	1'823'462.00	400'000.00	126'538.00	
09.02.2021	GR	B	103'000	7410.5020.00	Hochwasserschutzprojekt 2021 INV110	84'198.35	23'154.55	21'559.45	0.00	105'757.80	23'154.55	-2'757.80	
09.03.2021	GR	B	367'000	7201.5030.00	Abwasseranschluss Breitenweg; INV108	129'651.53	0.00	185'877.20	50'250.00	315'528.73	50'250.00	51'471.27	
09.03.2021	GR	B	183'000	7101.5030.00	Trinkwasserleitung Breitenweg; INV109	58'778.97	0.00	95'729.38	24'750.00	154'508.35	24'750.00	28'491.65	
06.04.2021	GR	B	258'500	6150.5010.00 7101.5030.00	Althörnli Strassensanierung (INV58) und Erneuerung Trinkwasserleitung (INV80)	246'452.37	0.00	0.00	0.00	246'452.37	0.00	12'047.63	
06.04.2021	GR	B	470'000	6150.5010.00	Langwieslstrasse 1740m INV59	17'120.75	0.00	324'280.10	34'140.00	341'400.85	34'140.00	128'599.15	
06.04.2021	GR	B	420'000	7101.5030.00	Löschwassertank Bärloch; Leitung Strahlegg-Bärloch; INV73	296'767.27	0.00	17'866.06	0.00	314'633.33	0.00	105'366.67	
25.05.2022	GR	B	474'800	0120.3199.00	Massnahmenplan Verbesserung Verwaltungsstrukturen	0.00	0.00	422'265.65	0.00	422'265.65	0.00	52'534.35	

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärte Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung (> Fr. 100'000).

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Geeren, 8497 Fischenthal
Jahr 2022

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	3'707'013.00	1'626'054.00	308'153.00	1'934'207.00	1'702'218.00	70'588.00
Total Erträge	3'330'158.00	1'349'240.00	317'419.00	1'666'659.00	1'638'320.00	25'179.00
Saldo / Differenz	-376'855.00	-276'814.00	9'266.00	-267'548.00	-63'898.00	-45'409.00
in % Kosten	-10.2%	-17.0%	3.0%	-13.8%	-3.8%	-64.3%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

§ 12 Pflegegesetz

Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

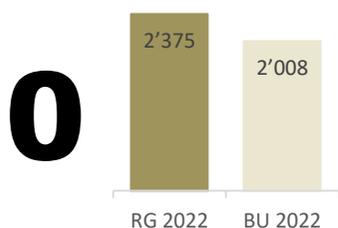
KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Kriterien für eine Abweichungsbegründung: Differenz mind. CHF4'000.-- und mind. 10% Abweichung zum Budget (kumulative Erfüllung)



Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

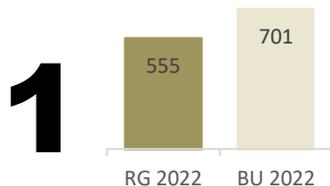
Gesamtabweichung: 366'321

Die vom Bezirksrat Hinwil geforderten Verbesserungsmassnahmen der Verwaltungsstrukturen der Gemeinde Fischenthal beliefen sich im Jahre 2022 auf Total Fr. 422'265.65.

Die direkten Besoldungsaufwendungen der Verwaltung (exkl. APH Geeren und Bildung) beliefen sich im Jahre 2022 auf Fr. 2'819'586 und fielen damit Fr. 6'214 geringer aus als geplant.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0120.3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	7'193.70	21'800	-14'606.30	Geplante Anlässe und Veranstaltungen mehrheitlich nicht realisiert
0120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, etc.	4'501.85	18'500	-13'998.15	Anpassung Organisationsverordnung Fr. 6'500 nicht realisiert; keine div. Beratungen
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	422'265.65	0	422'265.65	Ausgaben für Verwaltungsreform gemäss GR-Beschluss vom 25.05.2022
0220.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300.45	1'600	6'700.45	Kauf COVID19-Schnelltests
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	0.00	17'000	-17'000.00	Sponti-Car-Projekt nicht realisiert
0221.3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	3'789.65	28'200	-24'410.35	Nicht realisierte Projekte: Web-Gis-Projekt Budget Fr. 18'000; E-Baugesuch Budget Fr. 5'000
0221.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	25'000	-25'000.00	Unterstützung durch Springer im Rahmen Massnahmenplan Verwaltungsreform

Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -146'368

Geringere Beiträge an Zweckverbände und andere Institutionen (KESB, ZS Walfisch), Feuerwehrrübungen im Rahmen der Vorjahre sowie die Normalisierung des Freizeitverhaltens nach Ende der Corona-Pandemie (Verkehrsregelungen) führten zu deutlich geringeren Aufwendungen.

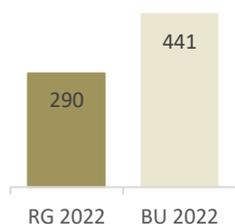
Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**

1120.3130.01	Dienstleistungen Dritter Verkehrskadetten	0.00	22'000	-22'000.00	<i>Kein Einsatz Verkehrskadetten zur Steuerung Ausflugsverkehr (Corona 2021)</i>
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	21'977.55	33'100	-11'122.45	<i>Gewässerraum-Ausscheidung im Ist in Funktion 7410 -Fr. 8'000</i>
1400.3611.01/ 4210.03	Diverse Integrationsmassnahmen, Rückerstattungen Deutsch für Ausländer	0.00	5'000	-5'000.00	<i>keine Integrationsmassnahmen (Deutschsprachkurse) durchgeführt</i>
1400.3612.02	Entschädigung Kinder- und Erwachsenenschutz	106'613.95	117'000	-10'386.05	<i>Geringere Kosten ZV KESB</i>
1500.3010.02	Löhne Übungen	74'468.00	100'000	-25'532.00	<i>Anzahl Übungen wie 2021</i>
1500.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	9'000	-9'000.00	<i>Kein Beitrag an Brandhaus Riedikon</i>
1620.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	30'869.05	46'400	-15'530.95	<i>Beitrag an ZSO Walfisch geringer als von Organisation budgetiert</i>

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Fachexperten, usw.	271.40	25'000	-24'728.60	<i>Kein Bedarf allgemeine Beratungsdienstleistungen und Rechtsberatungen</i>
2192.3612.00	Entschädigung ZV SPBD Bezirk Hinwil	42'087.65	0	42'087.65	<i>Kosten ZV Schulpsychologischer Beratungsdienst im Ist in Funktion 2192 (Budget 2200)</i>
2200.3130.00/3 635.xx	Dienstleistungen Dritter	133'710.75	117'800	15'910.75	<i>Kontierung gemäss Vorgaben GAZ; höhere Kosten infolge Einzeltransport in Sonderschule Stadt Zürich</i>
2200.3612.00 3631.xx	Entschädigung an Sonderschulen; Beiträge an Kanton (Sonder-/Spitalschulen)	571'537.30	550'000	21'537.30	<i>Spitalschulung nicht budgetiert (Fr. 14'000); Anteil an pauschale Sonderschulung kant. bewilligte Sonderschulen im Konto 3631.01</i>
2200.3635.02	Beiträge an private Unternehmen SPBD	0.00	69'100	-69'100.00	<i>siehe 2192.3162.00; neue Kontierung ab 2022; geringere Anzahl Leistungsstunden</i>
2300.3631.00	Beiträge an Kantone BWS	58'750.00	66'500	-7'750.00	<i>Weniger Schüler im 10. Schuljahr ab Schuljahr 2022/2023 (2 SuS)</i>

Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**

3

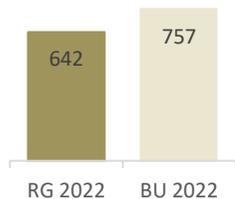


Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -150'838**

Restkosten der Erarbeitung des kommunalen Inventars sowie noch nicht gestartete Projekte führten zu einer deutlichen Kostenreduktion. Mit dem Ende der Corona-Pandemie verzeichnete das Schwimmbad auch wieder mehr Besucher.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3120.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	21'540.00	80'000	-58'460.00	<i>Restkosten Erarbeitung kommunales Inventar deutlich günstiger als budgetiert</i>
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	832.00	30'000	-29'168.00	<i>Projekt Aktivierung Dorfleben noch nicht gestartet</i>
3410.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55'307.10	-27'000	-28'307.10	<i>Deutlich mehr Schwimmbadeintritte als budgetiert (Wegfall Corona-Massnahmen)</i>
3420.3140.00	Unterhalt Grundstücke, Wanderwege, Spielplätze	0.00	30'000	-30'000.00	<i>Projekt Weg Greiselgubel, Projekt Pumprack-Anlage: beide nicht realisiert</i>

4



Gesundheit
Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -114'306**

Im APH Geeren konnten die infolge pflegeintensiveren Klienten höheren Personalkosten mehrheitlich durch höhere Kostenbeiträge der Krankenkassen und Restfinanzierer kompensiert werden. Die geringeren Kosten der Funktion Gesundheit sind vorallem der entgegen dem üblichen Trend auf sinkende Beiträge an die ambulante und stationäre Pflegefinanzierung zurückzuführen, teilweise auch verursacht durch mehr Sterbefälle als normal.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	315'276.77	107'600	207'676.77	<i>Zusätzliche Mitarbeiter-Ressourcen aus PZ Bauma infolge pflegeintensiveren Bewohnern</i>
4120.4220.04	Ertrag Pflege Gemeinden	-874'557.60	-640'000	-234'557.60	<i>Pflegeintensivere Bewohner führen zu höheren Beiträgen von KK und Gemeinden</i>
4125.36xx.xx	Beiträge an stationäre Pflege	353'744.40	382'000	-28'255.60	<i>Weniger Leistungsbezüger in stationärer Pflege</i>
4210.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'000.00	34'200	-10'200.00	<i>Keine Beitragsleistung aus Auskunftsstelle Drei Tannen</i>
4215.36xx.xxx	Beiträge an ambulante Pflege	191'661.70	259'500	-67'838.30	<i>Deutlich weniger Leistungsbezüger für ambulante Spitexdienstleistungen</i>

Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -37'398

Fehlende Budgetierung gebundener Ausgaben und zusätzliche Ausgaben für Integrationsaufgaben (Ukraine-Krieg) konnten durch doppelte Budgetierungen und weniger Leistungsbezüger resp. geringerer Leistungsbezug pro Bezüger kompensiert werden.

Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**

5120.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	51'929.75	0	51'929.75	<i>KVG-Prämienverbilligung für Asyl und Flüchtlinge nicht budgetiert</i>
5120.463x.xx	Bundes- und Staatsbeiträge	-113'469.65	-68'000	-45'469.65	<i>Staatsbeitrag aus 2021 Fr. 15'211.05; höhere Beitragsleistungen (siehe 3634.00); Neue Anteilsaufteilung zwischen Bund und Kanton</i>
5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	864'102.00	816'000	48'102.00	<i>Grössere einmalige Nachzahlung Fr. 53'804</i>
5320.3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	531'209.00	600'000	-68'791.00	<i>Grössere einmalige Nachzahlung Fr. 45'882; weniger Leistungsbezüger als geplant</i>
5430.3637.00	Alimentenbevorschussung	74'278.05	100'400	-26'121.95	<i>Mehr Leistungsbezüger, jedoch mit tieferen Leistungen</i>
5440.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	83'900	-83'900.00	<i>Beitrag an kant. Jugendsekretariat kiz doppelt budgetiert (Konto 3631.00)</i>
5441.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'384.00	0	120'384.00	<i>Platzierungsmassnahmen, welche gemäss KJG nicht vom Kanton finanziert werden</i>
5720.xxxx.xx	Gesetzlich wirtschaftliche Hilfe (netto)	462'116.50	432'000	30'116.50	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	26'389.35	0	26'389.35	<i>Mietaufwand für zusätzliche Flüchtlinge (Ukraine-Krieg)</i>
5730.3614.00/ 3636.00	Integrationskosten öffentliche rechtliche Angebote (IAZH)	103'673.70	10'000	93'673.70	<i>Integrationsmassnahmen 2021 Fr. 46'043; mehr Integrationsmassnahmen 2022 als geplant Fr. 47'631 (Ukraine-Krieg)</i>
5730.3635.01	Beiträge an private Organisationen	31'618.09	60'800	-29'181.91	<i>Rückerstattung AOZ Fr. 29'728 infolge besserem Leistungsergebnis bei AOZ</i>
5790.30xx.xx/ 3612.00	Personalaufwand Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	92'446.45	128'000	-35'553.55	<i>Kostenreduktion durch Outsourcing Sozialamt an Gemeinde Bauma</i>
5790.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'527.80	15'300	-9'772.20	<i>Weniger Rechtsberatungen als budgetiert</i>
5790.3611.01/ 3614.00	Integrationskosten öffentliche rechtliche Angebote (IAZH) Flüchtlinge	12'982.50	5'000	7'982.50	<i>Mehr Integrationsmassnahmen Flüchtlinge</i>
5790.4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten	-32'108.00	0	-32'108.00	<i>Kantonsbeitrag an Integrationsmassnahmen 2021 und 2022 nicht budgetiert</i>

Konto Bezeichnung Rechnung 2022 Budget 2022 Differenz

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -198'062

Das schneearme Jahr 2022 sowie geringere Unterhaltsaufwendungen für die Gemeindestrassen führten zu deutlich tieferen Kosten.

Konto Bezeichnung Rechnung 2022 Budget 2022 Differenz

6150.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'574.06	47'000	-10'425.94	Geringerer Verbrauch an Strassenkies - Fr. 10'643.45
6150.3130.01	Transport durch Dritte	0.00	4'000	-4'000.00	keine Transporte durch Dritte notwendig
6150.3141.10	Winterdienst	148'373.89	250'000	-101'626.11	Schneearmer Winter 2021/2022 und 2022/2023
6150.3141.20	Strassenreinigung	1'931.07	10'000	-8'068.93	nur 1 x durchgeführte Reinigung kommunaler Strassen
6150.3141.30	Signalisation	34'117.40	62'500	-28'382.60	Signalisation Tempo 30 Gibswil via Investitionsrechnung - Fr. 30'000
6150.3141.40	Allgemeiner Strassenunterhalt	57'037.42	109'000	-51'962.58	Geringerer allgemeiner Strassenunterhalt als geplant
6150.3141.50	Unterhalt Strassen diverses	25'461.61	45'000	-19'538.39	Keine Sicherheitsholzung notwendig - Fr. 7'000; geringerer allgemeiner Unterhalt Durchlässe
6150.3160.00	Miete und und Pacht Liegenschaften	0.00	7'800	-7'800.00	Verzicht auf Einmietung kantonaler Werkhof Lipperschwendi
6150.4631.00	Staatsbeiträge	0.00	-32'800	32'800.00	Keine Rutschsanierungen, kein Staatsbeitrag an Rutschsanierungen
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund ZVV	126'268.00	155'200	-28'932.00	Auflösung Abgrenzung Schlussabrechnungen ZVV 2020/2021 Fr. 28'914

Konto **Bezeichnung** **Rechnung 2022** **Budget 2022** **Differenz**

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

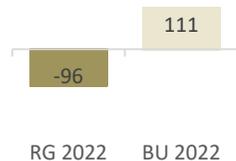
Gesamtabweichung: -164'010

Budgetfehler und geringere Aufwendungen für den Unterhalt von Gewässer und Friedhof führten zu deutlichen Kostenminderungen im Bereich Umweltschutz und Raumordnung.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.30xx.xx	Personalaufwand	191'681.31	149'100	42'581.31	Personal direkt in Funktion 7101 statt via interne Verrechnung (siehe 3910./4910.)
7101.3131	Planung und Projektierung Dritter	26'913.18	130'000	-103'086.82	Keine Überarbeitung GWP - Fr. 40'000; keine diverse Projekte - Fr. 40'000; GIS-Daten-Erfassung mit Minderkosten - Fr. 15'955
7101.3143.xx	Unterhalt Leitungsnetz und Hydranten	152'150.74	194'700	-42'549.26	Geringer Unterhalt am Leitungsnetz/Hydranten sowie Reservoirs und Pumpstationen
7101.3910.00/ 4910.00	Interne Personalverrechnung	4'214.00	49'500	-45'286.00	Personal direkt in Funktion 7101 statt via interne Verrechnung (siehe 30xx.xx)
7101.4240.01	Erlös Frischwasser	-965'717.64	-927'200	-38'517.64	Mehr m3 Wasserverbrauch in Rechnung gestellt als geplant
7201.3130.03	Dienstleistungen Dritter	75'040.15	129'800	-54'759.85	Aufwendungen Gemeinde Bauma im Konto 3612.00 - Fr. 45'000; geringere Aufwendungen Kleinreparaturen/Spülungen Kanalnetz - Fr. 30'030; Unterstützung durch Springer Fr. 18'270
7201.3300.3	Abschreibungen	-4'384.42	34'400	-38'784.42	Abschreibungen Vorjahre doppelt geplant Fr. 26'700
7201.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	16'579.62	0	16'579.62	Betreuungsaufwand Kanalisationsnetz durch Gemeinde Bauma (Budget Fr. 45'000); siehe auch 3130.03
7202.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	12'000	-12'000.00	Chemikalieneinsatz gegen Geruchsemissionen wird durch GA RAT erledigt
7202.3130.02/3612.00	Dienstleistungen diverse Arbeiten	11'276.47	30'000	-18'723.53	Aufwendungen Gemeinde Bauma im Ist Konto 3612.00; geringerer Aufwand für Schlamm Entsorgung
7300.3130.00/ 361x.00	Dienstleistungen Dritter	26'710.09	32'400	-5'689.91	Beiträge an Kanton und Gemeinde Hinwil in Konten 3611.00/3612.00
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'452.18	0	4'452.18	Planung Erweiterung Sammelstelle zusätzlich zum Budget
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'767.80	40'000	-24'232.20	Geringerer allgemeiner Gewässerunterhalt; Projekt Ausscheidung Gewässerraum Fr. 1'425
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'288.18	40'500	-15'211.82	Geringere Anzahl Todesfälle
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Grab-Friedhofpflege	49'437.45	116'000	-66'562.55	Unterhaltsvertrag Friedhof günstiger - Fr. 41'440.60; keine Grabaufhebungen und Sanierung Friedhofmauer nicht realisiert -Fr. 17'000
7710.3300.30	Abschreibungen	14'448.66	28'600	-14'151.34	Abschreibungen Vorjahre doppelt geplant
7900.3320.90	Abschreibungen	0.00	5'700	-5'700.00	Abschreibungen Vorjahre falsch budgetiert
7900.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	3'793.75	11'000	-7'206.25	PZB-Beitrag neu in Funktion 8400 - Fr. 6'243

Konto Bezeichnung Rechnung 2022 Budget 2022 Differenz

8

**Volkswirtschaft****Kurz und bündig****Gesamtabweichung: -206'532**

Im Jahr 2022 sind sehr viele Holzschlag-Projekte angefallen. Da diese nur annähernd prognostizierbar sind, sind Budgetabweichungen nicht ungewöhnlich. Die Sonderdividende der ZKB in der Höhe von CHF 88'500.00 hat sich ausserdem sehr positiv ausgewirkt und zu der Gesamtabweichung von rund 206'000 beigetragen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
8200.3010.00	Personalaufwand	168'316.02	257'200	-88'883.98	Anstellung Förster nicht erfolgreich
8200.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'836.90	16'500	20'336.90	Zusätzlicher Bedarf an Kies für Forstwegunterhalt
8200.3130.xx	Dienstleistungen Holzen, Holzeinkauf	1'487'039.49	765'000	722'039.49	Intensivere Holzbewirtschaftung als geplant
8200.4260.xx	Holzverkäufe und weiterverrechnete Dienstleistungen	-1'593'522.86	-800'000	-793'522.86	
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'085.55	18'500	-4'414.45	Keine diverse Projekte umgesetzt - Fr. 10'000; Standortförderung Zürioberland - Zusatzmodul neue Regionalpolitik + Fr. 5'528 (ehemals PZB-Beitrag)
8600.4604	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-231'459.75	-182'500	-48'959.75	Höhere Gewinnbeitragsausschüttung ZKB: Budget Fr. 73.00/Einw.; Ist Fr. 90.00/Einw.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
-------	-------------	---------------	-------------	-----------

9



Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Gesamtabweichung: -935'997

Gemäss den kantonalen Empfehlungen wurden die Steuereinnahmen für das Jahr 2022 zurückhaltend budgetiert (Covid-19). Die eher schlechten Prognosen haben sich jedoch nicht bewahrheitet. Des Weiteren verblieb auch der Immobilienmarkt auf sehr hohem Niveau, so dass auch die Grundstückgewinnsteuern das Budget deutlich überstiegen.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9100.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	31'100.00	0	31'100.00	Vornahme erstmalig Wertberichtigungen auf Steuerforderungen im Rahmen Jahresabschluss 2022
9100.40xx.xx	Steuereinnahmen aus Einkommen und Vermögen	-5'680'239.44	-5'283'400	-396'839.44	Vorsichtige Budgetierung im Sommer 2021 in Zusammenhang mit weiterhin negativen Auswirkungen Corona-Pandemie auf Steuererträge 2022
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'559'139.30	-1'050'000	-509'139.30	Weiterhin florierender Immobilienmarkt mit steigenden Verkaufspreisen resp. Gewinne (Differenz Verkaufspreis abzgl. Wert von 20 Jahre)
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	34'289.64	27'000	7'289.64	Höherer Liquiditätsbestand führt zu zusätzlichen Negativzinsen
9630.3431.21	Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	4'201.50	14'000	-9'798.50	Keine Ersatzanschaffungen notwendig, da weiterhin kein Pächter gefunden
9630.4430.02	Gasthaus Blume; Nettomietzins	-92'179.35	-24'400	-67'779.35	Bessere Zimmervermietungen als budgetiert - Fr. 41'840; zusätzliche Vermietung an AOZ (Ukraine-Flüchtlinge) - Fr. 25'939
9690.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	9'400.00	0	9'400.00	Vornahme erstmalig Wertberichtigungen auf allgemeine Forderungen im Rahmen Jahresabschluss 2022
9951.31xx.xx	Übriger Material und Warenaufwand (Fonds)	17'952.55	90'300	-72'347.45	Geplante Projekte nicht realisiert, entsprechend auch Fonds-Einlagen resp. Entnahmen
9952.4502.00	Entnahmen aus Fonds/Legaten	-80'971.90	-173'600	92'628.10	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'008'429.12	633'708.20 2'374'720.92	2'671'100	662'700 2'008'400	2'488'161.64	700'910.28 1'787'251.36
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	681'716.94	126'684.90 555'032.04	811'800	110'400 701'400	740'769.16	136'808.55 603'960.61
2	Bildung Nettoergebnis	7'248'282.24	189'829.05 7'058'453.19	7'572'600	128'600 7'444'000	7'089'435.19	150'625.35 6'938'809.84
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	347'169.55	57'107.10 290'062.45	469'900	29'000 440'900	450'899.67	35'660.60 415'239.07
4	Gesundheit Nettoergebnis	4'029'463.81	3'386'970.06 642'493.75	3'877'400	3'120'600 756'800	3'761'435.07	3'047'515.86 713'919.21
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'444'747.30	1'673'844.88 1'770'902.42	3'304'700	1'496'400 1'808'300	3'428'418.73	1'445'686.14 1'982'732.59
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'052'873.63	95'035.90 957'837.73	1'283'500	127'600 1'155'900	1'362'126.95	178'789.00 1'183'337.95
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'339'092.90	2'071'202.82 267'890.08	2'490'300	2'058'400 431'900	2'682'788.80	2'323'309.45 359'479.35
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'947'829.62 95'632.29	2'043'461.91	1'339'500	1'228'600 110'900	1'831'567.65 78'074.70	1'909'642.35
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	592'384.09 16'301'096.52	16'893'480.61	639'400 15'365'100	16'004'500	381'734.33 16'181'724.00	16'563'458.33
Total Aufwand / Ertrag		24'691'989.20	27'171'325.43	24'460'200	24'966'800	24'217'337.19	26'492'405.91
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		2'479'336.23		506'600		2'275'068.72	
Total		27'171'325.43	27'171'325.43	24'966'800	24'966'800	26'492'405.91	26'492'405.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'008'429.12	633'708.20	2'671'100	662'700	2'488'161.64	700'910.28
01	Legislative und Exekutive	734'933.42	210.00	354'500		286'945.20	
011	Legislative	90'489.65	210.00	88'000		65'057.08	
0110	Legislative	90'489.65	210.00	88'000		65'057.08	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'500.00		10'100		10'750.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	21'120.00		11'700		11'780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	818.10		2'100		870.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	59.80		200		64.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	143.00		400		162.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177.10					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'604.50		3'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'558.15		7'000		2'034.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'994.75		6'500		2'492.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'619.00		6'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'888.80		14'000		13'635.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'614.65		24'700		22'778.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	759.45		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	632.35		700		489.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210.00				
012	Exekutive	644'443.77		266'500		221'888.12	
0120	Exekutive	644'443.77		266'500		221'888.12	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	152'499.60		152'500		152'499.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'793.20		9'900		9'793.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'562.60		8'900		9'380.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	819.45		500		819.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'707.65		1'900		1'818.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'210.40				2'210.40	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-642.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	950.00		2'500		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'045.45		4'000		700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'700		1'850.00	
3130.03	DL Dritter Auslagen Anlässe	7'193.70		21'800		7'635.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'593.95		18'500		4'017.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'201.20		1'000		1'087.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'034.35		5'000		1'401.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	422'265.65					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	28'866.57		36'800		28'866.57	
02	Allgemeine Dienste	2'273'495.70	633'498.20	2'316'600	662'700	2'201'216.44	700'910.28
021	Finanz- und Steuerverwaltung	693'792.88	263'272.75	697'800	262'200	643'907.87	270'978.73
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	693'792.88	263'272.75	697'800	262'200	643'907.87	270'978.73
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300.00		1'000		340.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446'301.57		432'200		404'972.82	
3010.08	Dienstaltersgeschenke					7'309.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'159.55		27'700		27'309.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'887.25		40'100		39'631.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'183.80		3'500		4'011.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'912.15		5'200		5'103.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'248.90		11'200		10'743.85	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-6'342.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'070.00		8'400		580.80	
3091.00	Personalwerbung			400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'259.40		2'000		1'591.10	
3100.00	Büromaterial	295.15		700		1'396.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		48.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	54.70		500		505.18	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'114.15		6'400			
3113.00	Anschaffung Hardware			900			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	72'308.90		71'900		69'934.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'652.40		5'900		11'356.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'554.33		7'200		5'500.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		700		490.00	
3130.03	Betriebskosten	9'517.50		12'000		12'695.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'862.60		14'900		14'862.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'562.40		6'000		6'430.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'178.40		1'600		1'442.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	943.80		1'400		1'149.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	692.90		1'100		630.20	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	1.21					
3499.00	Übriger Finanzaufwand, Bank- und PC Gebühren	3'673.73		3'500		3'398.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'152.09		18'000		10'590.12	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'456.00		9'500		8'228.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'900.00		2'900			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		260.00		200		170.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		7'731.00		10'000		12'025.05
4290.00	Übrige Entgelte		0.47				
4499.00	Übrige Finanzerträge		379.08		1'000		31.83
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		92'631.55		89'500		92'072.60
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		12'770.65		12'000		13'479.25
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden		11'500.00		11'500		11'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		35'000.00		35'000		35'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		103'000.00		103'000		106'700.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'198'659.50	272'925.45	1'222'100	303'700	1'274'614.66	344'631.55
0220	Allgemeine Dienste, übriges	616'053.65	105'526.50	621'200	103'700	536'310.09	94'780.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'211.67		304'600		293'307.81	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-53'830.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'189.65		19'400		17'144.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'910.95		24'100		25'448.45	

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	3'196.00		2'600		2'829.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'770.40		3'600		3'203.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'986.30		7'800		7'311.95	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-12'707.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'555.00		14'100		7'669.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'108.05		5'600		3'172.50	
3091.00	Personalwerbung			200		333.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'300.45		1'600		2'811.05	
3099.01	Übriger Personalaufwand Lernende	1'096.35		1'200			
3100.00	Büromaterial	7'542.38		10'000		6'137.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'475.20		5'300		8'949.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
3103.01	Schulbücher Lernende	944.20		1'100		242.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'995.80		4'700		5'174.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	54.40		300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	48'302.46		52'900		18'130.90	
3119.00	Anschaffung Möbel Aufenthaltsraum	658.05		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'624.40		4'600		6'375.65	
3130.01	Telefon, Porti, Frachten	23'274.48		15'600		21'994.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'750.30		3'000		2'606.10	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'333.11		1'000		3'413.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand und Homepage	18'612.30		11'900		17'363.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'178.40		4'000		1'442.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	885.00		1'300		560.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'902.40		4'700		1'750.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'133.00		1'200		1'133.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	87'703.95		79'500		81'295.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing			17'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'267.10		1'200		213.50	
3611.03	Archivierung Kanton	9'081.00		10'500		9'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	200.00		100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'300			
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	6'141.80					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'626.50		800		380.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		77'000.00		77'000		77'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		25'900.00		25'900		17'400.00
0221	Bauamt	582'605.85	167'398.95	600'900	200'000	738'304.57	249'851.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'916.75		160'000		253'431.07	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-26'078.40				-7'688.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'757.10		10'300		15'812.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-562.05				-492.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'239.65		11'300		20'283.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'063.95		1'400		2'353.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'399.85		1'900		2'865.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'570.50		4'200		6'409.60	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'620.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'392.05		4'900		1'596.25	
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	895.20		800		845.50	
3100.00	Büromaterial	456.00		1'000		1'589.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'454.30		2'500		1'343.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	270.00		500		1'041.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware			300			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	3'789.65		28'200		4'220.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'582.60		1'000			
3130.01	Temporäre Arbeitskräfte			25'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			500		100.00	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Baugesuche, GI, Feuerpolizei usw.	271'497.15		282'000		383'864.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'934.50		44'500		41'601.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'308.90		4'100		4'691.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'178.40		1'300		1'442.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen	1'615.50					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	862.45		100		1'511.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'420.00		1'400		3'100.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'641.80		11'500			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		167'348.95		200'000		128'451.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Personal						121'400.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	381'043.32	97'300.00	396'700	96'800	282'693.91	85'300.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	381'043.32	97'300.00	396'700	96'800	282'693.91	85'300.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'378.69		159'000		138'457.15	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'449.35		10'000		8'740.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'020.10		15'700		13'208.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'552.70		1'300		1'318.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'822.70		1'900		1'644.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'172.15		4'100		3'554.45	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'115.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		700		680.00	
3091.00	Personalwerbung			200		333.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	595.60		1'100		426.15	
3100.00	Büromaterial	92.45		500		37.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'599.95		4'000		3'958.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300		96.95	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'239.00		6'500		1'242.10	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge			500			
3113.00	Anschaffung Hardware			300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	102.75					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'188.20		37'700		30'457.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, Cablecom	1'127.45		1'000		731.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Reinigungen	3'491.40		8'500		3'241.80	
3130.03	Dienstleistungen Dritter					8'513.99	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'844.30		1'500		1'353.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'671.80		4'500		4'390.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'702.99		100'000		20'654.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'297.05		6'500		687.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32.80		300		34.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	732.60		400		2'698.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'129.29		24'700		23'388.98	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'500.00		2'500		11'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00				
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		3'180.00		3'200		3'180.00
4470.01	Mietzinse		14'620.00		15'600		15'420.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		78'000.00		78'000		66'700.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	681'716.94	126'684.90	811'800	110'400	740'769.16	136'808.55
11	Öffentliche Sicherheit	31'630.00	700.00	54'300	500	44'983.85	
111	Polizei	31'630.00	700.00	32'300	500	30'740.00	
1110	Polizei	31'630.00	700.00	32'300	500	30'740.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Telefon			500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'830.00		26'000		24'940.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'200		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	4'600.00		4'600		4'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700.00		500		
112	Verkehrssicherheit			22'000		14'243.85	
1120	Verkehrssicherheit			22'000		14'243.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Verkehrskadetten			22'000		14'243.85	
12	Rechtssprechung	11'993.25	2'040.00	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
120	Rechtssprechung	11'993.25	2'040.00	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
1200	Rechtssprechung	11'993.25	2'040.00	13'400	2'200	12'169.35	4'155.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'150.00		9'200		9'150.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600		188.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23.35		100		23.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		42.60	
3100.00	Büromaterial			2'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	419.90		1'000		364.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'400.00				2'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'040.00		2'200		4'155.90
14	Allgemeines Rechtswesen	347'758.90	73'371.40	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65
140	Allgemeines Rechtswesen	347'758.90	73'371.40	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	347'758.90	73'371.40	351'400	76'600	347'185.81	65'080.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'397.40		80'000		93'698.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'747.50		5'100		5'951.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'308.70		3'600		3'830.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'012.35		700		893.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'177.05		1'000		1'112.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'732.10		2'100		2'409.85	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-807.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'357.90		900		3'535.25	
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	401.60		400		310.15	
3100.00	Büromaterial	284.90		200		430.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	278.95					
3113.00	Anschaffung Hardware			300			
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	4'620.50		5'700		4'675.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	431.25		1'200		78.60	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	21'977.55		33'100		28'314.20	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Verbandsbeiträge	100.00		200		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000		6'795.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'236.00		2'200		2'406.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	176.00		100		112.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	177.10		500		120.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	19'988.48		20'000		19'988.48	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	15'956.95		14'000		14'339.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500.00		9'100		420.00	
3611.01	Diverse Integrationsmassnahmen			10'000			
3612.01	Entschädigung Zivilstandsamt Bauma	25'512.10		25'900		26'461.90	
3612.02	Entschädigungen Kindes- und Erwachsenenschutz	106'613.95		117'000		109'183.35	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	499.67				724.49	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'700.00		4'700		4'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	14'570.90		11'500		17'400.00	
4120.00	Konzessionen Patentgebühren				500		450.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		40'451.00		35'000		37'201.00
4210.02	Einbürgerungsgebühren		4'450.00		1'200		
4210.03	Rückerstattung Kanton Deutsch für Ausländer				5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'700		
4610.00	Rückerstattung Bund Vermessungswerk				4'000		
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten				200		131.65
4612.00	Gebührenanteil Zivilstandsamt		17'370.40		16'900		16'998.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		11'100.00		11'100		10'300.00
15	Feuerwehr	229'280.02	35'106.00	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	229'280.02	35'106.00	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	229'280.02	35'106.00	294'100	18'500	248'145.21	39'172.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'660.00		21'600			
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					20'580.00	
3010.00	Löhne Kurse	4'650.00		5'000		4'509.00	
3010.01	Löhne Einsätze	27'138.00		20'000		37'652.00	
3010.02	Löhne Übungen	74'468.00		100'000		82'420.00	
3010.04	Löhne Diverse Arbeiten	7'518.30		23'700		10'617.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'807.25		2'300		1'983.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	47.20		100		65.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	315.15		400		370.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13.00		200		13.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	450.00		1'900			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'165.25		9'900		4'847.45	
3100.00	Büromaterial			700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'838.50		7'300		7'800.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00		200		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'505.65		8'000		17'530.75	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	15'657.60		19'000		6'731.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'226.05		4'200		3'524.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'536.35		7'100		4'815.18	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	901.15		800		710.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'213.55		6'200		6'113.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	446.95		5'000		674.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'276.29		22'700		15'903.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'891.10		2'000		2'669.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'875.63		12'900		12'875.64	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'504.05		1'600		4'362.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			9'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	1'800.00		1'800		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'054.85		18'500		33'635.85
4290.00	Eingang abgeschriebenen Forderungen						563.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'051.15				4'972.85
16	Verteidigung	61'054.77	15'467.50	98'600	12'600	88'284.94	28'400.00
161	Militärische Verteidigung	14'333.01	667.50	25'800	600	18'828.94	600.00
1610	Militärische Verteidigung	14'333.01	667.50	25'800	600	18'828.94	600.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'513.05		2'100		1'919.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60.00		200		60.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	495.05		700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'350.21		13'000		19'866.96	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'614.70		7'300		-4'317.02	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	1'000.00		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattung Nebenkosten		67.50				
4470.00	Mieteinnahmen		600.00		600		600.00
162	Zivile Verteidigung	46'721.76	14'800.00	72'800	12'000	69'456.00	27'800.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	46'721.76	14'800.00	72'800	12'000	69'456.00	27'800.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					258.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			800		730.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	667.40		500		6'234.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	303.00		2'000		1'970.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'012.90		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					802.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'161.08		1'200		1'161.07	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'869.05		46'400		31'990.25	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'008.33		1'100		1'008.33	
3701.00	Ablieferung Ersatzabgaben Kanton	10'400.00		8'000		24'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	1'000.00		1'000		1'000.00	
4611.00	Entschädigungen Inkasso Ersatzabgaben		1'400.00		1'000		800.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000		3'000.00
4707.00	Ersatzabgaben Schutzraumbauten		10'400.00		8'000		24'000.00
2	BILDUNG	7'248'282.24	189'829.05	7'572'600	128'600	7'089'435.19	150'625.35
21	Obligatorische Schule	6'459'851.19	167'156.00	6'728'800	114'600	6'525'568.34	138'129.35
211	Eingangsstufe	675'998.04	33'256.00	668'300		682'638.79	
2110	Kindergarten	585'285.39		581'300		603'223.44	
3020.01	Zusatzstunden / Klassenassistenz	21'362.35		21'900		22'676.20	
3020.02	Vikariate	4'898.00		2'000		2'565.50	
3020.03	Löhne Logo	45'091.20		36'300		43'770.80	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	39'660.20		31'700		45'311.90	
3020.08	Dienstaltersgeschenk	0.35		1'600		1'593.00	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten	-14'222.00				-215.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	712.75		400		702.00	
3049.00	Übrige Zulagen			300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'891.70		5'900		7'385.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'026.80		6'900		10'391.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	959.40		600		1'004.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'201.95		800		1'380.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'457.10		2'200		2'612.40	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-140.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'986.90		2'500		270.00	
3091.00	Personalwerbung			500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	682.08		800			
3104.02	Schulmaterial	5'149.66		5'900		5'687.64	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	726.80		4'000		357.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'110.90		1'500		2'516.40	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	1'804.85		4'000		3'112.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	770.90		500		400.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					89.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'298.75		3'400		3'664.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'260.80		7'600		1'289.20	
3171.01	Projekte	1'473.05		6'100		2'114.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	186'160.90		185'200		208'496.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	259'820.00		248'100		236'187.00	
2111	Kindergarten SP	90'712.65	33'256.00	87'000		79'415.35	
3020.01	Zusatzstunden/Klassenassistentz	11'620.00		19'200		2'660.00	
3020.02	Vikariate	1'484.05					
3020.05	Löhne Lehrpersonen (Therapien)	9'746.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'467.35		3'300		170.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	201.65				25.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	256.00		700		31.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	526.05		1'300		69.15	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'588.00	
3104.02	Lehrmittel	395.50		400		389.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	47'589.75		59'100		34'556.10	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	17'425.40					
3612.03	Entschädigung an Gemeinden ISR					43'100.00	
4631.00	Staatsbeiträge		33'256.00				
212	Primarstufe	2'611'199.39	3'275.00	2'652'100	2'200	2'861'823.88	16'369.35
2120	Primarstufe	2'226'382.49	3'275.00	2'231'100	2'200	2'482'846.06	7'036.00
3020.00	Löhne Lehrpersonen	560.00				4'286.65	
3020.01	Löhne Zusatzstunden / Klassenassistenten	40'263.95		19'100		34'239.00	
3020.02	Löhne Vikariate	8'325.80		7'000		4'417.50	
3020.03	Löhne Logo	45'091.10		36'300		44'151.00	
3020.04	Löhne DAZ und Bega	67'087.85		59'500		70'299.20	
3020.08	Dienstaltersgeschenk					3'187.00	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten	-21'655.75				-100.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	996.25		1'000		984.00	
3049.00	Übrige Zulagen			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'471.50		8'200		9'722.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'095.30		9'800		11'233.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'361.90		1'000		1'322.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'652.40		1'300		1'817.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'460.20		2'900		3'376.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'910.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'231.00		5'600		4'615.85	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'167.56		3'700		332.80	
3104.01	Lehrmittel	35'836.52		56'600		46'254.93	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'701.10		10'600		22'087.50	
3111.00	Sportgeräte	1'004.85		2'000		1'254.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	293.60		5'000		1'131.95	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	14'602.20		17'200		1'269.70	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	4'717.75		4'500		1'482.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, ICT	3'387.53		6'000		3'891.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'783.65		2'900		1'424.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'520.20					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					13'101.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					8'562.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'930.85		10'000		10'024.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500		759.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'246.55		27'000		16'741.51	
3171.01	Projekte	3'898.80		38'400		15'241.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'941.58		11'000		17'363.43	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	900'945.90		810'900		940'463.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinde Wald	1'013'880.00		984'100		1'147'580.00	
3612.01	Entschädigung an Wald EDV und Mobilien Ersatz			55'000		13'957.10	
3612.02	Entschädigung Schwimmbad Steg			4'000			
3612.04	Musikalische Grundbildung	28'414.60		28'000		28'132.75	
3612.05	Entschädigung Gemeinden Mittagstisch	167.75				147.15	
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge Lager usw.		800.00		2'200		1'980.00
4260.01	Rückerstattung Schulsport Kurse						2'206.00
4631.00	Staatsbeiträge		2'475.00				2'850.00
2121	Primarstufe SP	384'816.90		421'000		378'977.82	9'333.35
3020.02	Löhne Vikariate			1'500			
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	73'518.35		46'000		59'948.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'943.60		2'800		3'566.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'264.45		2'000		1'811.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	550.30		400		534.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	688.15		500		666.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'332.20		1'100		1'400.80	
3091.00	Personalwerbung			500			
3104.02	Lehrmittel	484.60		400		784.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Therapien	17'742.35		63'700		25'135.75	
3611.00	Lohnkosten ISR Kanton	205'688.05		166'100		204'051.28	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden ISR	78'604.85		136'000		81'077.75	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						9'333.35
213	Sekundarstufe	1'249'426.53	8'180.00	1'321'700	8'300	1'408'241.94	6'290.00
2130	Sekundarstufe	1'159'053.78	8'180.00	1'235'700	8'300	1'348'412.91	6'290.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne Lehrpersonen	1'400.75					
3020.01	Löhne Zusatzstunden	5'372.70				1'275.00	
3020.02	Löhne Vikariate	3'402.90		18'000		44'352.40	
3020.04	Löhne DAZ/Bega	1'080.00				810.00	
3020.09	Erstattung von Lohnkosten	-6'146.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	481.30		1'200		1'113.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-46.80					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					-16.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.05		200		121.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84.70		200		238.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68.85				6.10	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-240.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	412.00		4'000		2'500.00	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'787.16		2'400			
3104.01	Lehrmittel	43'794.24		55'200		34'735.33	
3105.00	Lebensmittel	6'040.30		9'600		6'851.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'195.95		15'500		11'637.40	
3111.00	Sportgeräte	852.50		2'000		2'058.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'334.90		4'000		5'115.23	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	15'534.95		17'000		1'776.00	
3119.00	Anschaffung Turnmaterial/Geräte	4'879.55		4'500		688.25	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC	2'692.47		2'500		2'663.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'563.65		2'700		3'077.05	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Turnen	2'520.20		1'500		1'330.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'500		14'032.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen					12'889.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'282.30		9'000		8'902.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	38'561.87		50'700		12'099.10	
3171.01	Projekte	3'143.21		16'200		2'376.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'585.13		11'600		41'931.98	
3611.00	Entschädigungen an Kantone Lohnkosten	927'644.50		904'900		994'388.72	
3612.00	Entschädigungen an BWS					65'800.00	
3631.00	Beiträge Kantonale Mittelschulen, Kunst-Sportschule	78'500.00		100'800		75'900.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge, Essen, Lagerbeteiligung)		8'180.00		8'300		6'290.00
2131	Sekundarstufe SP	90'372.75		86'000		59'829.03	
3020.06	Löhne Klassenassistenzen ISR	1'813.70		16'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116.40		1'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17.50		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.30		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47.20					
3104.02	Lehrmittel			200			
3130.00	Dienstleistungen Therapien	32'223.10		30'300		26'665.15	
3611.00	Entschädigung an Kanton Lohnkosten ISR	56'013.05		37'700		33'163.88	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	102'706.60		125'500		115'620.94	100.00
2140	Musikschulen	102'706.60		125'500		115'620.94	100.00
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente			500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, MZOL	102'706.60		125'000		115'620.94	
4231.00	Kursgelder						100.00
217	Schulliegenschaften	1'114'688.73	118'335.00	1'249'000	104'100	816'651.95	113'840.00
2170	Schulliegenschaften	1'114'688.73	118'335.00	1'249'000	104'100	816'651.95	113'840.00
3010.01	Lohn Abwart	243'986.30		252'300		252'778.95	
3010.02	Löhne Grossreinigungen/Zusatzstunden	18'842.20		20'800		8'294.45	
3010.08	Dienstaltersgeschenke	8'082.00		8'100			
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-8'211.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'155.35		17'800		16'741.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'592.75		24'500		23'672.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'463.85		2'200		2'512.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'992.40		3'300		3'128.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'539.40		6'600		83.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000		3'160.00	
3091.00	Personalwerbung	333.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'016.80		2'800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'263.25		25'000		8'358.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		96.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'026.00		10'500		11'646.30	
3112.00	Anschaffung Kleider			2'000		1'265.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	171.25					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119'539.00		109'000		106'779.05	
3130.00	DL Dritter Telefon, UPC, Mitgliederbeiträge	3'254.30		1'400		1'251.30	
3130.01	DL Dritter Reinigungsarbeiten			10'000			
3130.04	Beratungen					1'003.76	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	824.20		1'000		1'117.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'002.65		15'800		15'711.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'737.16		177'500		79'073.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'189.77		7'000		4'899.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'178.00		3'400		3'257.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	179'155.82		189'000		180'955.81	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'540.22		4'600		4'540.23	
3612.00	Entschädigung an Gemeinde Wald SH Ried Gebäudekosten	321'640.00		312'200			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	373.26				59'621.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'600.00		5'600		5'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	31'400.00		31'400		21'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'810.00		9'100		7'390.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'645.00		44'100		44'670.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'880.00		3'400		2'880.00
4612.00	Rückerstattung Wald KG Gibswil		65'000.00		47'500		58'900.00
218	Tagesbetreuung	12'277.05		18'200		20'091.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	12'277.05		18'200		20'091.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'676.25		10'200		8'820.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	428.60		700		566.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.30		100		61.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74.75		100		105.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12.05				140.80	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-55.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200			
3101.00	Betriebs- Verbrauchsmaterial (Geschirr usw.)	107.10		400		72.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'879.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'958.00		5'000		8'500.00	
219	Obligatorische Schule, übriges	693'554.85	4'110.00	694'000		620'499.69	1'530.00
2190	Schulleitung	322'310.95		303'100		286'830.38	30.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	85'274.60		70'000		70'000.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			2'000			
3010.03	Lohn Assistenz Schulleitung	20'683.40		18'000		17'987.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'803.95		5'900		5'650.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'539.95		1'000		1'111.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	316.05		500		173.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'187.40		1'100		1'055.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	934.85		500		467.55	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'329.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	365.50		3'000		150.00	
3091.00	Personalwerbung	20'727.55					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'363.10		2'300		9'515.45	
3100.00	Büromaterial	281.25		1'000			
3100.01	Büromaterial Schulleitung					420.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00		500		449.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	610.75		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'567.15		1'500		420.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'027.15		200		2'716.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, UPC, Porto, ICT	500.00		800		787.80	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	199.00		2'000		245.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	202.00		12'000		6'931.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	233.75				2'381.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'317.05		1'700		1'819.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					464.35	
3161.00	Mieten und Benützungskosten (Kopierer)	1'092.30		2'200		1'931.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	748.40		300		507.20	
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	173'175.80		174'100		162'974.58	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						30.00
2191	Schulsekretariat, Schulverwaltung	178'308.84	60.00	229'100		190'382.14	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'190.00		5'700		1'960.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Sekretariat	108'627.10		109'600		91'568.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'052.75		7'000		5'985.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'475.50		8'700		5'792.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'050.20		900		884.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'230.00		1'300		1'118.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'828.45		2'800		2'380.65	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'692.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'425.00		6'400		7'200.00	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	888.65		1'100		1'333.20	
3100.00	Büromaterial	1'018.55		1'000		920.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					33.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	561.65		1'000		518.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	340.35		4'000			
3113.01	Anschaffung Hardware					5'432.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	8'276.95		15'200		15'364.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon UPC, Porto, ICT	568.80		2'400		882.90	
3130.01	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'432.89		1'800		2'232.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	271.40		25'000		9'950.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'157.45		1'200		7'597.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'700			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500		429.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten (Kopierer)	1'765.65		2'700		3'058.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	807.00		300		29.00	
3611.03	Archivierungskosten Kanton	4'540.50		4'500		4'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'800.00		4'800		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	18'000.00		18'000		18'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60.00				
2192	Volksschule Sonstiges	192'935.06	4'050.00	161'800		143'287.17	1'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'648.00		64'000		68'634.15	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-9'143.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'887.15		3'600		3'752.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'203.15		4'700		6'852.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	624.65		500		590.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	678.45		700		701.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'574.10		1'500		1'518.90	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'290.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	480.00		3'000		1'310.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'362.55		10'000		6'335.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'186.10		3'800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'943.00		3'500		4'373.15	
3130.00	Auslagen für Anlässe mit Bürger					485.00	
3132.00	Projektaufträge, Beratung	192.25		2'500		123.85	
3132.01	Externe Schulsozialarbeit	20'564.10		25'000		20'480.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'430.10		5'000		4'430.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'099.00		1'100		1'099.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'656.05		6'500		7'312.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	42.00		100		81.20	
3170.01	Schultransport durch Private	1'281.40		2'500		2'500.00	
3171.00	Projekte ganze Schule	6'778.35		11'900		2'628.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Schulbus	7'077.36		7'100		7'077.37	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'331.00		4'800		4'291.00	
3612.00	Entschädigung SPBD	42'087.65					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'952.55					
4260.00	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben		4'050.00				1'500.00
22	Sonderschulen	707'456.05	8'073.05	756'700		562'841.85	12'496.00
220	Sonderschulen	707'456.05	8'073.05	756'700		562'841.85	12'496.00
2200	Sonderschulen	707'456.05	8'073.05	756'700		562'841.85	12'496.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'724.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			19'800			
3612.00	Entschädigungen an Sonderschulen	305'437.30		550'000		425'885.60	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	252'100.00					
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	14'000.00					
3635.00	Transportkosten	86'078.75		117'800		70'356.25	
3635.01	Beiträge an private Institutionen	1'908.00					
3635.02	Beiträge an private Unternehmen SPBD			69'100		66'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'208.00					
4230.00	Rückerstattung Schulgelder		2'753.05				
4260.00	Rückerstattungen Elternbeiträge		5'320.00				5'996.00
4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden						6'500.00
23	Beruf Grundbildung	59'775.00	14'600.00	67'500	14'000	1'025.00	
230	Beruf Grundbildung	59'775.00	14'600.00	67'500	14'000	1'025.00	
2300	Berufliche Grundbildung	59'775.00	14'600.00	67'500	14'000	1'025.00	
3631.00	Beiträge an Kantone BWS	58'750.00		66'500			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'025.00		1'000		1'025.00	
4230.00	Elternbeiträge		14'600.00		14'000		
29	Bildung, Übriges	21'200.00		19'600			
299	Bildung, Übriges	21'200.00		19'600			
2990	Bildung, Übriges	21'200.00		19'600			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'200.00		19'600			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	347'169.55	57'107.10	469'900	29'000	450'899.67	35'660.60
31	Kulturerbe	37'604.70		97'700		84'027.65	
311	Museen und bildende Kunst	16'064.70		17'700		13'542.65	
3110	Museen und bildende Kunst	16'064.70		17'700		13'542.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	350.00				140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'090.00		13'000		12'092.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		31.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32.25		100		31.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.90	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-11.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'200		1'102.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000			
3130.00	Mitgliederbeiträge	200.00				150.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	883.15					
3170.00	Reisekosten und Spesen	347.95		200			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'540.00		80'000		70'485.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	21'540.00		80'000		70'485.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	21'540.00		80'000		70'485.00	
32	Kultur, übriges	39'182.65		86'100	200	122'639.34	100.00
321	Bibliotheken	22'185.35		33'900	100	25'632.94	
3210	Bibliotheken	22'185.35		33'900	100	25'632.94	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'273.80		19'300		14'013.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	439.50		800		582.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29.35		100		33.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75.75		200		108.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	89.65				132.85	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-55.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	80.70		700		427.00	
3100.00	Büromaterial			300		149.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'466.70		7'100		6'247.74	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	398.50		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, ICT	828.30		900		1'019.05	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	1'503.10		3'100		2'974.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				100		
322	Konzert und Theater	11'300.00		13'700		11'200.00	
3220	Konzert und Theater	11'300.00		13'700		11'200.00	
3636.00	Beiträge an Harmoniemusik und Jugendförderung	11'300.00		13'700		11'200.00	
329	Kultur, übriges	5'697.30		38'500	100	85'806.40	100.00
3290	Kultur, übriges	5'697.30		38'500	100	85'806.40	100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	832.00		30'000		79'998.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	425.30					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'440.00		6'000		5'308.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100		100.00
34	Sport und Freizeit	270'382.20	57'107.10	286'100	28'800	244'232.68	35'560.60
341	Sport	268'502.20	57'107.10	254'400	28'800	239'067.13	35'560.60
3410	Sport	268'502.20	57'107.10	254'400	28'800	239'067.13	35'560.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'956.70		46'000		55'832.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'235.05		3'000		3'585.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'062.60		6'300		4'446.70	

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	635.30		400		537.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	738.60		600		669.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'714.85		1'200		1'451.65	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'753.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'120.00		2'000			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand			600			
3100.00	Büromaterial			200		51.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'180.95		15'500		10'714.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		292.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'250.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'752.35		11'000			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	8'508.30		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'157.00		33'000		33'196.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'532.95		2'400		2'022.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	387.60		400		371.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'924.20		2'500		2'608.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'629.44		13'000		21'398.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'574.27		6'000		4'826.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'242.04		79'300		79'242.06	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'550.00		8'300		8'170.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'900.00		1'900		1'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	9'700.00		9'700		8'254.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'307.10		27'000		33'760.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800.00		1'800		1'800.00
342	Freizeit	1'880.00		31'700		5'165.55	
3420	Freizeit	1'880.00		31'700		5'165.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken Wanderwege, Spielplätze			30'000		3'465.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'880.00		1'700		1'700.00	
4	GESUNDHEIT	4'029'463.81	3'386'970.06	3'877'400	3'120'600	3'761'435.07	3'047'515.86
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'740'714.46	3'386'970.06	3'502'300	3'120'300	3'398'089.96	3'047'515.86
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'740'714.46	3'386'970.06	3'502'300	3'120'300	3'398'089.96	3'047'515.86
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'386'970.06	3'386'970.06	3'120'300	3'120'300	3'047'515.86	3'047'515.86
3010.00	Löhne Pflegefachpersonal	595'150.70		606'500		665'152.50	
3010.01	Löhne Pflegeassistenzpersonal	475'238.65		402'200		460'151.55	
3010.02	Löhne Hausdienst	187'340.75		177'600		166'773.20	
3010.03	Löhne Technischer Dienst	41'370.85		42'900		43'060.70	
3010.04	Löhne Verwaltung	47'026.45		55'700		55'104.85	
3010.05	Löhne Betriebsleitung	194'011.50		165'500		181'931.40	
3010.06	Löhne Küche	231'043.05		256'500		238'947.35	
3010.07	Löhne Aktivierung	978.40		2'700		2'812.90	
3010.08	Dienstaltersgeschenke			7'500		2'032.00	
3010.09	Rückerstattung Tagelder, Lohnkosten	-72'484.05		-62'300		-80'336.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	315'276.77		107'600		119'614.05	
3049.00	Übrige Zulagen, Pikett Sa, So, Nachtzuschlag	69'812.80		68'600		65'670.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119'219.25		112'200		114'828.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-242.70				-330.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'440.20		132'400		127'429.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'504.40		16'100		17'203.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'784.35		21'200		21'801.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	48'869.20		46'300		47'053.65	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-28'315.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'797.95		16'100		11'029.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand, Personalgeschenke, Essen usw.	3'564.10		2'000		2'861.83	
3099.01	EKAS Gesundheitsförderung	193.35		100		96.55	
3099.02	Personal Impfungen/Untersuche	444.30		1'000		1'263.60	
3100.00	Büromaterial	5'133.35		3'400		3'145.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Gebäude	4'794.75		1'300		1'783.55	
3101.01	Werkzeug, Werkzeugschirr	1'859.75		100			
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Hausdienst"	7'009.10		7'900		11'301.68	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Küche"	8'517.45		3'600		9'955.70	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Wäscherei"	6'694.85		8'300		6'101.40	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Raumgestaltung innen)	2'671.70		1'500		1'071.20	
3101.07	Betriebs-, Verbrauchsmaterial "Beschäftigungstherapie"	4'579.05		2'500		399.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	64.50		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	821.00		1'100		970.00	
3105.00	Lebensmittel	140'343.91		122'000		128'590.10	
3106.00	Medizinisches Material	70'587.54		30'000		47'366.82	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'879.95		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'429.95		20'000		6'414.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'086.80		3'000		3'012.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	328.50					
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	16'469.30		3'000		1'253.20	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen, Lizenzen	5'361.75		1'600		643.50	
3119.00	Anschaffung übriges Pflege	4'911.10		3'000		7'415.35	
3119.01	Anschaffung übriges Verpflegung	214.56		800		97.90	
3119.02	Anschaffung übriges Hauswirtschaft	1'064.00		1'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung LS "Steuern/Abgaben"	23'576.35		17'000		10'621.30	
3120.01	Ver- und Entsorgung LS "Wasser"	21'600.80		9'000		4'229.80	
3120.02	Ver- und Entsorgung LS "Strom"	19'249.55		19'000		19'389.20	
3120.03	Ver- und Entsorgung LS "Heizmaterial"	5'138.00		20'000		8'994.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Telefon, ICT	16'856.25		15'000		16'960.55	
3130.01	Altersausflüge	1'871.05		2'500		2'432.25	
3130.02	Dienstleistungen Dritter "Allg. Verwaltungsaufwand"	5'560.70		5'500		6'178.91	
3130.03	Dienstleistungen Dritter "Wäsche"	5'825.65		3'500		3'904.85	
3130.04	Dienstleistungen Dritter "Mitgliederbeiträge"	2'651.60		3'000		2'727.65	
3132.00	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'318.40					
3132.01	Entschädigung Koordination Geeren	89'913.00		80'000		87'169.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	58'676.85		49'000		54'409.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'897.40		7'800		7'131.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'988.10		54'000		14'876.29	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Serviceverträge	8'711.85		17'000		15'065.55	
3144.02	Unterhalt Garten	5'608.50		3'000		2'978.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	201.60		5'000		3'756.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'075.10		7'000		8'440.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	121.80		1'500		149.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Updates, Serviceverträge, Wartungen	1'486.25					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Zimmer)			1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	350.00		400		350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'198.45		1'500		3'557.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'863.75					
3192.00	Abgeltung von Rechten					482.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'453.74		58'500		58'453.73	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'608.76	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			15'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	167'125.19		290'700		203'022.84	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'300.00		8'300		8'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	26'200.00		26'200		31'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'987.00		6'700		4'966.20	
4220.00	Grundtaxe		1'328'711.95		1'408'900		1'388'863.00
4220.01	Ertrag Betreuung		311'800.00		290'000		294'620.00
4220.02	Ertrag Pflögetaxe KK		536'660.00		477'000		446'769.95
4220.03	Ertrag Pflege Bewohner		227'102.00		220'000		220'876.70
4220.04	Ertrag Pflege Gemeinde		874'557.60		640'000		596'024.90
4220.05	Pauschale Betreuungszuschläge		5'618.75		3'000		5'353.80
4220.06	Zuschlag zusätzliche Leistungen taxiert		20'527.90		16'500		13'728.05
4220.07	Erlöse MiGel-Pauschale		25'179.10		19'500		28'727.75
4240.00	Benützungsgelühren Bewohner		18'928.30		12'800		17'773.20
4250.00	Diverse Verkaufserlöse		2'338.45		200		135.55
4250.01	Erlöse Mahlzeiten und Getränke		10'277.00		7'000		7'264.00
4250.02	Erlös Cafeteria		12'932.50		12'500		11'775.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		582.30		3'500		1'335.20
4260.01	Rückerstattungen Kostgelder Personal		2'808.00		2'400		1'792.50
4290.00	Übrige Entgelte						7'703.55
4940.00	Interne Verzinsung		8'946.21		7'000		4'772.51
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	353'744.40		382'000		350'574.10	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	190'608.80		129'000		142'796.35	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			500		2'587.20	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	54'545.65		81'000		64'364.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			500			
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	62'624.30		162'000		125'610.25	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	44'595.05		8'500		15'215.60	
3636.47	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'370.60		500			
42	Ambulante Krankenpflege	216'696.70		295'000		286'985.40	
421	Ambulante Krankenpflege	216'696.70		295'000		286'985.40	
4210	Ambulante Krankenpflege	25'035.00		35'500		25'610.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	24'000.00		34'200		24'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'035.00		1'300		1'610.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	191'661.70		259'500		261'375.40	
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	132'779.47		210'000		194'911.45	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht pflegerische Spitex-Leistungen	10'171.10		28'000		22'042.15	
3632.55	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					9.70	
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	4'480.85		14'000		13'198.85	
3634.56	Beiträge an öffentl. Unternehmen (nicht beauftragt) für ambulante Krankenpflege					2'775.45	
3635.50	Beiträge an priv. Untern. (beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	5'475.80				3'878.00	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	38'754.48		7'500		24'559.80	
43	Gesundheitsprävention	51'422.70		58'700	300	53'490.36	
431	Alkohol- und Drogenprävention	21'849.10		22'300		21'830.80	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	21'849.10		22'300		21'830.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'849.10		22'200		21'830.80	
432	Krankheitsbekämpfung, übriges	2'388.65		6'500		2'652.20	
4320	Krankheitsbekämpfung, übriges	2'388.65		6'500		2'652.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		700		805.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'238.65		5'800		1'847.00	
433	Schulgesundheitsdienst	26'119.85		28'200	300	28'907.36	
4330	Schulgesundheitsdienst	26'119.85		28'200	300	28'907.36	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'952.45		6'000		6'152.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	318.35		400		395.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	339.05				301.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28.35		100		30.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.30		100		73.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	57.80				53.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-46.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		100		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'760.90		4'500		9'187.61	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18'492.65		16'500		12'608.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	75.00				110.00	
4260.01	Elternbeiträge an die Schulzahnpflege				300		
434	Lebensmittelkontrolle	1'065.10		1'700		100.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'065.10		1'700		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300			
3132.00	Kontrollen durch Dritte, Pilz-, Fleischschauer - Trinkwasser	1'065.10		1'400		100.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	20'629.95		21'400		22'869.35	
490	Gesundheitswesen, übriges	20'629.95		21'400		22'869.35	
4900	Gesundheitswesen, übriges	20'629.95		21'400		22'869.35	
3130.00	Beiträge an Private Institutionen			300			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'129.95		5'600		4'969.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'800.00		3'800		3'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	11'700.00		11'700		14'100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'444'747.30	1'673'844.88	3'304'700	1'496'400	3'428'418.73	1'445'686.14
51	Krankheit und Unfall	153'590.40	176'933.70	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
512	Prämienverbilligungen	153'590.40	176'933.70	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
5120	Prämienverbilligungen	153'590.40	176'933.70	99'000	99'000	109'852.60	94'684.55
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	51'929.75				15'211.05	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	72'595.85		63'000		54'315.65	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	29'064.80		31'000		40'325.90	
3637.11	Beiträge für EL Prämienverbilligung			5'000			
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		17'186.55		1'000		1'734.00
4630.00	Bundesbeiträge		8'593.25				56'785.05
4631.00	Staatsbeiträge		104'876.40		30'600		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		35'861.50		30'000		36'165.50
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		10'416.00				
52	Invalidität	936'342.90	654'512.05	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
522	Ergänzungsleistungen IV	936'342.90	654'512.05	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
5220	Ergänzungsleistungen IV	936'342.90	654'512.05	876'900	599'700	992'573.05	487'284.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'036.00		18'000		18'036.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	864'102.00		816'000		915'217.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	51'304.90		40'000		55'220.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		900		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'000.00		2'000		3'200.00	
4631.00	Staatsbeiträge		608'754.00		598'000		483'150.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		45'708.00		1'600		4'066.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		50.05		100		68.95
53	Alter + Hinterlassene	623'894.55	421'723.00	703'000	467'300	666'886.15	312'319.30
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	14'605.70	4'147.00	16'200	4'100	11'271.30	4'078.30
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	14'605.70	4'147.00	16'200	4'100	11'271.30	4'078.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'145.00					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'760.70		10'500		3'271.30	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'700.00		1'700		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	4'000.00		4'000		6'300.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'147.00		4'100		4'078.30
532	Ergänzungsleistungen AHV	602'860.50	417'576.00	680'900	463'200	634'146.10	308'241.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	602'860.50	417'576.00	680'900	463'200	634'146.10	308'241.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'036.00		18'000		18'036.00	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen					180.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	531'209.00		600'000		564'106.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	50'715.50		60'000		47'824.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	900.00		900		900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'000.00		2'000		3'100.00	
4631.00	Staatsbeiträge		383'480.50		459'200		303'870.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		13'509.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		17'499.00		4'000		4'371.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'087.50				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00				
533	Leistungen an Pensionierte	3'388.25				575.25	
5330	Leistungen an Pensionierte	3'388.25				575.25	
3064.00	Überbrückungsrenten	3'388.25				575.25	
535	Leistungen an das Alter	3'040.10		5'900		20'893.50	
5350	Leistungen an das Alter	3'040.10		5'900		20'893.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					17'893.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00	40.10		2'500			
54	Familie und Jugend	621'619.50	38'869.55	636'900	33'200	510'724.23	32'684.54
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	74'789.80	38'869.55	102'400	33'200	94'459.85	32'684.54
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	74'789.80	38'869.55	102'400	33'200	94'459.85	32'684.54
3130.00	Ungedeckte Kosten	511.75		2'000		2'197.20	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	74'278.05		100'400		92'262.65	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		38'869.55		33'200		32'684.54
544	Jugendschutz	428'223.25		385'600		326'169.60	
5440	Jugendschutz (allgemein)	307'839.25		385'600		121'825.90	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	210.00				280.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'497.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59.75					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.60					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.10					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.30					
3099.00	Übriger Personalaufwand			400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					21'074.95	
3130.01	Projekte Jugendarbeit					981.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					110.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	303'053.00		301'300			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			83'900		99'379.00	
5441	Kinder und Jugendheime	120'384.00				204'343.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120'384.00				204'343.70	
545	Leistungen an Familien	118'606.45		148'900		90'094.78	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	93'473.65		120'400		82'004.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Mandatsentschädigungen Prima und BB	29'755.00		34'000		4'347.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					600.00	
3612.00	Beistandschaft Beiträge	58'475.05		80'000		72'873.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Beistandschaften)	5'243.60		5'400		4'184.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00			1'000			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	25'132.80		28'500		8'089.98	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'132.80		28'500		8'089.98	
55	Arbeitslosigkeit	6'024.75		4'200		4'183.00	
559	Arbeitslosigkeit, übriges	6'024.75		4'200		4'183.00	
5590	Arbeitslosigkeit, übriges	6'024.75		4'200		4'183.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'024.75		4'200		4'183.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'103'275.20	381'806.58	984'700	297'200	1'144'199.70	518'712.80
571	Beihilfen / Zuschüsse	57'410.00	42'986.35	73'300	51'600	65'604.00	32'883.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	57'410.00	42'986.35	73'300	51'600	65'604.00	32'883.00
3637.24	Beihilfen	53'985.00		65'000		57'384.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	3'425.00		8'300		8'220.00	
4631.00	Staatsbeiträge		33'656.00		50'600		32'723.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'905.35		1'000		160.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'425.00				
572	Wirtschaftliche Hilfe	633'756.08	190'124.08	555'000	123'000	819'245.59	386'942.95
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	633'756.08	190'124.08	555'000	123'000	819'245.59	386'942.95
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	506'975.46		430'000		709'668.05	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	104'326.17		100'000		69'552.39	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	22'454.45		25'000		40'025.15	
4631.00	Staatsbeiträge		18'484.50		18'000		18'014.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		3'666.18		25'000		40'025.15
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		154'112.85		50'000		314'623.60
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		13'860.55		30'000		14'280.20
573	Asylwesen	276'381.47	106'782.35	182'300	110'000	111'395.45	65'694.75
5730	Asylwesen	276'381.47	106'782.35	182'300	110'000	111'395.45	65'694.75
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					630.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		4.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100		0.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					0.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	415.05		500		59.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'018.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	270.00					
3119.00	Möblierung Asylunterkunft	417.00		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'572.65		19'000		17'845.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	555.20		4'500		2'653.75	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot	990.85					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'214.10		1'100		1'064.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'946.21		12'500		5'868.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'389.35					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'262.42		25'300		25'262.42	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000			
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	103'673.70					
3635.01	Beiträge an private Organisationen	31'618.09		60'800		24'687.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			15'000			
3637.00	Beiträge an Asylbewerber kl. 7 Jahre	21'820.70		30'000		20'422.90	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber gr. 7 Jahre	11'168.30		4'000		6'076.90	
3637.02	Beiträge Schutzstatus	18'863.85					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'200		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	2'900.00		2'900		4'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		2'814.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		105'828.00		105'000		62'880.10
4631.00	Beiträge des Kantons		954.35				
579	Fürsorge, übriges	135'727.65	41'913.80	174'100	12'600	147'954.66	33'192.10
5790	Fürsorge, übriges	135'727.65	41'913.80	174'100	12'600	147'954.66	33'192.10
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	420.00		900			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'071.50		89'000		87'052.46	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-4'946.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'928.00		5'700		5'209.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'629.90		9'000		7'715.30	

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	233.70		800		744.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	515.75		1'100		926.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	630.15		2'300		2'007.90	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-2'453.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			19'400		450.00	
3091.00	Personalwerbung			300		1'206.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400		349.65	
3100.00	Büromaterial	183.45		800		280.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00		300		74.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300		206.25	
3113.00	Anschaffung Hardware			300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'968.30		6'500		7'111.35	
3130.00	Mitgliederbeiträge aktiv	1'180.00		1'000		5'571.65	
3130.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	3'685.00					
3130.02	Dienstleistungen Dritter IT Support, Helpdesk			500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'527.80		15'300		15'579.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ, Abraxas)	1'341.20		900		1'681.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	71.00		500		139.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	158.20		700		120.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	38.55		100		41.60	
3611.01	Integrationskosten kantonale Angebote IAZH (FL)			5'000		2'290.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	55'384.00					
3614.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	12'982.50				11'450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		3'000		200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	556.20					
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	8'800.00		8'800			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1'873.10				3'316.50
4390.00	Übriger Ertrag Abteilung Soziales		120.00		500		540.00
4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV und Überbrückungsleistungen für ältere Angestellte		3'558.90		4'100		3'835.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'108.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		8'000.00		8'000		25'500.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'052'873.63	95'035.90	1'283'500	127'600	1'362'126.95	178'789.00
61	Strassenverkehr	821'665.63	69'845.90	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
615	Gemeindestrassen	821'665.63	69'845.90	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
6150	Gemeindestrassen	821'665.63	69'845.90	1'028'000	108'600	1'091'399.95	162'173.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'678.21		134'100		139'977.79	
3010.01	Löhne Winterdienst	6'306.40		5'000		7'943.83	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-824.00				-572.25	
3049.00	Übrige Zulagen	3'875.70		1'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'815.50		8'600		9'578.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'572.55		11'000		12'238.50	

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	3'126.75		3'500		4'680.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'885.95		1'500		1'790.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'378.95		3'500		3'879.16	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-2'439.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		690.00	
3091.00	Personalwerbung	333.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand	941.20		1'100		432.00	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'574.06		47'000		45'775.00	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'707.30		3'700		701.60	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'545.15		25'000		960.40	
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkzeugschirr			1'000			
3112.00	Anschaffung Kleider					1'080.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	13'971.55		16'200		14'976.80	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	23'869.80		22'000		22'290.10	
3130.01	Transporte durch Dritte			4'000			
3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	2'956.50		3'000			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'730.60		3'500		6'163.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'084.00		10'000		6'363.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	1'133.90		1'000		947.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'747.50		5'000		4'982.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'758.00		2'600		2'642.10	
3141.10	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 10	148'373.89		250'000		367'682.35	
3141.20	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 20	1'931.07		10'000			
3141.30	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 30	34'117.40		62'500		416.35	
3141.40	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 40	57'037.42		109'000		181'154.51	
3141.50	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 50	25'461.61		45'000		17'879.40	
3141.60	Unterhalt Strassen und Verkehrswege 60			5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'540.40		3'800		12'567.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'502.10		5'000		7'664.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			7'800		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'049.20		6'100		5'985.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	133'966.08		140'200		138'271.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'016.99		19'500		23'096.63	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'600.00		9'600		9'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	37'900.00		37'900		36'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'987.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'650.00		10'800		8'364.90
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		5'897.35		4'800		5'859.25
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren				8'000		4'176.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		16'375.35		17'200		16'202.35
4631.00	Staatsbeiträge				32'800		90'016.50
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		38'936.20		35'000		37'554.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	231'208.00	25'190.00	255'500	19'000	270'727.00	16'616.00
621	Bahninfrastruktur	76'140.00		71'500		73'783.00	
6210	Bahninfrastruktur	76'140.00		71'500		73'783.00	
3631.00	Beiträge Bahninfrastruktur	76'140.00		71'500		73'783.00	
622	Regionalverkehr	126'268.00		155'200		168'144.00	
6220	Regionalverkehr	126'268.00		155'200		168'144.00	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	126'268.00		155'200		168'144.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'800.00	25'190.00	28'800	19'000	28'800.00	16'616.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'800.00	25'190.00	28'800	19'000	28'800.00	16'616.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800		800.00	
3199.01	SBB Tageskarten	28'000.00		28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe Tageskarten		25'190.00		19'000		16'616.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'339'092.90	2'071'202.82	2'490'300	2'058'400	2'682'788.80	2'323'309.45
71	Wasserversorgung	1'128'184.31	1'127'707.47	1'040'000	1'039'500	1'405'998.84	1'405'522.00
710	Wasserversorgung	1'128'184.31	1'127'707.47	1'040'000	1'039'500	1'405'998.84	1'405'522.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	476.84		500		476.84	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände	476.84		500		476.84	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'127'707.47	1'127'707.47	1'039'500	1'039'500	1'405'522.00	1'405'522.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'788.96		125'000		151'925.96	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten	-526.40				-245.25	
3049.00	Übrige Zulagen	945.40		1'500		1'886.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'378.65		8'000		9'134.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-39.80					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'457.35		10'900		11'199.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'802.55		2'000		2'553.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'809.90				1'707.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'443.90		3'200		3'103.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'320.01		12'000		1'294.99	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'606.40		1'200		1'269.08	
3100.00	Büromaterial	71.81		1'000		705.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					135.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00				600.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000		2'102.41	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	590.53					
3111.02	Wasserzähler	19'857.15		20'000		6'311.52	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'450.28					
3113.00	Anschaffung Hardware	1'514.86		2'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'050.00		1'100			
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	18'918.48		18'000		20'492.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, HJP Allgemein, ICT	36'988.08		28'000		34'963.15	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti, Internet, usw.	6'693.21		5'500		5'395.94	
3130.04	Dienstleistungen Dritter Hausanschlüsse (DL Bilanz)	26'775.98				93'311.56	
3130.05	Mitglieder und Verbandsbeiträge	750.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	26'913.18		130'000		60'997.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'741.18		25'100		13'523.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	2'706.64		2'800		4'858.87	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'508.95		3'500		3'594.15	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	100'195.59		115'100		40'812.01	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Hausanschlüsse	51'955.15		79'600		107'677.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	653.99		1'000		901.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800.00		3'800		3'800.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'081.99				1'595.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'383.50		11'600		16'153.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	633.45					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	78'780.90		75'200		63'340.53	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'710.37		2'800		2'702.84	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'903.61		4'000		3'892.78	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	206'506.52				210'145.77	
3614.00	Entschädigung Bäretswil Allmann	21'641.18		28'300		59'153.58	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	183.77				428.79	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	147'750.00		147'750		268'300.00	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen Allmann	49'250.00		49'250		89'400.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'300.00		16'300		16'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	22'954.30		49'500		61'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46'905.90		50'500		28'996.90	
4240.01	Erlös Frischwasser		493'001.39		435'000		437'479.60
4240.03	Erlös Wasserzählermiete		23'095.00		23'800		23'347.50
4240.05	Erlös Wartungskosten WV Hörnli				32'500		32'497.68
4240.07	Übrige Betriebserträge		17'544.00		18'000		17'544.00
4240.08	Erlös Grundgebühren allgemein		472'716.25		492'200		773'021.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'698.27		5'000		5'884.77
4260.04	Hausanschlüsse a conto Zahlungen DL Bilanz		26'775.98				93'311.56
4290.00	Übrige Entgelte						55.69
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und von Konkordaten		32'497.68				
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		18'740.30				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		35'638.60		33'000		22'380.10
72	Abwasserbeseitigung	715'284.86	705'863.68	787'800	778'300	667'035.46	657'614.28
720	Abwasserbeseitigung	715'284.86	705'863.68	787'800	778'300	667'035.46	657'614.28
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	9'421.18		9'500		9'421.18	
3130.00	Öffentliche Toilette (Skilift Steg)	6'000.00		6'000		6'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	3'421.18		3'500		3'421.18	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	673'916.56	705'863.68	705'600	776'800	625'774.47	657'614.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	442.75				498.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28.40				32.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.85				6.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.95				6.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.50				12.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'652.01		2'000		10'493.75	
3130.00	Portokosten	249.07		1'000		271.21	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			100			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	75'040.15		129'800		106'179.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'743.92	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	18.34					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'178.40		1'200		1'442.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000		9'819.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'911.51		20'200		15'680.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30.00				30.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-4'384.42		34'400		-1'222.23	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	659.74					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	91'408.87					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'579.62					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	414'280.07		423'600		352'481.19	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	17'400.00		17'400		17'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	17'954.30		26'800		65'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'446.45		43'100		45'698.65	
4120.00	Konzessionen		1'000.00				
4240.01	Benützungsgebühren		659'296.90		670'000		595'231.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'955.58				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				79'000		40'907.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'611.20		27'800		21'474.80
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	31'947.12		72'700	1'500	31'839.81	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			12'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'063.80		10'000		6'783.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	396.28		2'000		1'922.66	
3130.02	Dienstleistungen diverse Arbeiten	4'541.46		30'000		18'583.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'401.20		2'100		2'127.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	824.18		10'600		162.99	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'176.42		5'000		2'259.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'735.01					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	9'808.77					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		
73	Abfallwirtschaft	233'870.46	209'801.67	251'800	216'000	259'735.81	234'554.32
730	Abfallwirtschaft	233'870.46	209'801.67	251'800	216'000	259'735.81	234'554.32
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	31'076.79	7'008.00	39'800	4'000	30'662.09	5'480.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'959.10		2'500		2'100.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'911.49		32'400		27'126.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	162.60		400		152.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		791.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'245.00		1'000		491.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'477.40					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'321.20					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'008.00		4'000		5'480.60
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	202'793.67	202'793.67	212'000	212'000	229'073.72	229'073.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'855.05		3'000		2'900.80	
3010.08	Dienstaltersgeschenke	150.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	193.55		200		186.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35.30		100		49.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33.55		100		34.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36.60		100		38.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	509.98		8'500		4'104.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'531.58		3'200		2'809.29	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'800		31'637.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'126.60		27'000		17'000.51	
3130.02	Abfuhrkosten	45'949.00		41'000		48'276.71	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'452.18					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'236.40		1'300		1'462.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'324.70		2'300		2'244.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	297.96		300		297.96	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		4'700		1'010.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'480.00		1'900		2'821.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'249.80		1'400		1'249.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			200			
3614.00	Entschädigungen Betriebsbeiträge KEZO	34'030.07		32'000		32'536.12	
3614.01	Entschädigungen KEZO Abfallverbrennungskosten	49'124.15		50'000		49'613.03	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'500.00		6'500		6'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	19'777.20		19'100		24'300.00	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		164'769.34		166'600		163'242.53
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren		1'156.43				8'198.98
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'980.45		7'100		407.88
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		26'575.45		35'900		55'023.53
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'312.00		2'400		2'200.80
74	Verbauungen	49'372.08		78'500		57'794.32	
741	Gewässerverbauungen	49'372.08		78'500		57'794.32	
7410	Gewässerverbauungen	49'372.08		78'500		57'794.32	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'767.80		40'000		24'337.95	
3300.20	Plan Abschreibungen Gewässer	8'304.28		13'200		9'356.37	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'100.00		5'100		5'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	20'200.00		20'200		19'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	64'526.50		72'200		65'844.70	3'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	64'526.50		72'200		65'844.70	3'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	64'526.50		72'200		65'844.70	3'000.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte 00	45'626.50		52'000		48'144.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700.00		3'700		3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	15'200.00		15'200		14'000.00	
4631.00	Staatsbeiträge						3'000.00
77	Übriger Umweltschutz	138'485.99	27'830.00	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
771	Friedhof und Bestattung	138'485.99	27'830.00	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	138'485.99	27'830.00	240'300	24'600	210'603.62	22'618.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'631.50		13'700		9'339.20	
3010.08	Dienstaltersgeschenke			200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	682.85		900		599.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	975.60		1'100		723.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	94.15		100		81.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119.35		100		112.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	245.10		300		211.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	840.00		1'000		787.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36.50		500		140.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'769.10		3'700		6'446.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	196.05		1'000		5'236.37	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'153.55		2'700		441.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'355.95		5'500		5'375.40	
3130.00	DL Dritter	25'288.18		40'500		51'100.80	
3130.01	DL Dritter Grab-Friedhofpflege	49'437.35		116'000		82'766.90	
3130.02	DL Dritter Grab-Friedhofpflege Winterdienst	3'883.90		9'500		13'149.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	332.40		400		312.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'495.80		4'000		6'235.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		114.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'448.66		28'600		16'530.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'300.00		2'300		2'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	7'200.00		7'200		8'600.00	
4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen		25'210.00		12'000		12'000.00
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		470.00		4'600		2'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'150.00		8'000		8'338.85
79	Raumordnung	9'368.70		19'700		15'776.05	
790	Raumordnung	9'368.70		19'700		15'776.05	
7900	Raumordnung (allgemein)	9'368.70		19'700		15'776.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					5'352.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'574.95		2'000		745.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle			5'700			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'793.75		11'000		9'678.50	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'947'829.62	2'043'461.91	1'339'500	1'228'600	1'831'567.65	1'909'642.35
81	Landwirtschaft	155'624.29	3'000.00	162'500	3'000	144'073.67	5'000.00
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	101'870.19		101'700		93'353.47	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	101'870.19		101'700		93'353.47	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'450.00		34'200		18'100.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	67'420.19		67'500		75'253.47	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'225.00		3'800		4'005.00	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4'225.00		3'800		4'005.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'225.00		3'800		4'005.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	49'529.10	3'000.00	57'000	3'000	46'715.20	5'000.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	49'529.10	3'000.00	57'000	3'000	46'715.20	5'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'029.90		12'800		3'809.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	239.65		800		244.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.25		200		44.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.80		200		45.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					30.05	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-27.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	948.00		1'000		1'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	118.30		100		112.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'305.00		2'500		1'755.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700.00		3'700		3'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	39'136.20		35'200		35'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'000.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'000.00		3'000		
82	Forstwirtschaft	1'777'026.78	1'759'286.56	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
820	Forstwirtschaft	1'777'026.78	1'759'286.56	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'777'026.78	1'759'286.56	1'156'700	995'100	1'682'893.98	1'617'817.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'580.92		206'600		129'813.92	
3010.09	Rückerstattung Taggelder, Lohnkosten					-1'058.05	
3049.00	Übrige Zulagen			900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'362.90		13'300		8'284.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-46.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'592.40		21'500		13'929.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'934.80		7'000		5'754.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'458.60		2'500		1'539.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'386.40		5'400		3'354.50	
3055.09	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Überschussbeteiligung					-1'797.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500		36.70	
3091.00	Personalwerbung					818.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	401.60		800		514.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial			200		50.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'836.90		16'500		25'896.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	175.61		200		175.61	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500			
3113.00	Anschaffung Hardware	50.51		1'700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	609.98		5'700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter ICT			500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			600		2'039.74	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	840.00		900		840.00	
3130.03	FSC Beiträge	1'311.00		1'500		1'352.80	
3130.04	Selbsthilfefond	3'209.00		3'000		2'835.00	
3130.05	DL Dritter, Holzen, Transport diverse Unternehmer	906'670.85		500'000		863'640.19	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	2'866.59		3'000		6'489.26	
3130.08	Einkauf Holzprodukte 7.7%	28'972.98		20'000		17'106.73	
3130.09	Einkauf Holzprodukte 2.5%	551'395.66		245'000		560'289.38	
3130.10	Andere Dienstleistungen Dritter	13'008.64		12'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (RIZ)	1'135.44		1'500		1'316.66	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'178.40		1'500		1'442.30	
3137.01	Verkehrsabgaben			500			
3145.00	Unterhalt Wald			10'000		3'371.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'845.00		8'600		4'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing			9'600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'613.14		9'500		7'913.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'136.57		1'200		1'136.56	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	1'052.89		1'100		1'052.89	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'800.00		28'800		12'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'800.00		1'800		1'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	8'800.00		8'800		7'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'797.41		50'000		62'009.38
4250.01	Holzverkäufe 7.7%		571'928.78		280'000		603'581.04
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 7.7%				500		1'209.98
4250.07	Übrige Verkaufserlöse				500		
4250.09	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste 2.5%				3'000		
4260.05	Rückerstattungen Selbsthilfefonds		3'209.40		3'000		4'188.70
4260.06	Rückerstattungen FSC 7.7%		1'411.90		1'500		
4290.00	Übrige Entgelte (DL weiterverrechnet)		1'021'594.08		520'000		887'228.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'844.99				3'600.00
4910.00	Interne Verrechnung von Personal		98'500.00		136'600		56'000.00
83	Jagd und Fischerei	1'000.00	3'123.60	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60
830	Jagd und Fischerei	1'000.00	3'123.60	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60
8300	Jagd und Fischerei	1'000.00	3'123.60	1'800	3'000	1'000.00	3'123.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'800		1'000.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		3'123.60		3'000		3'123.60
84	Tourismus	14'178.55		18'500		3'600.00	
840	Tourismus	14'178.55		18'500		3'600.00	
8400	Tourismus	14'178.55		18'500		3'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		93.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'085.55		18'500		3'600.00	
86	Banken und Versicherungen		231'459.75		182'500		238'466.65
860	Banken und Versicherungen		231'459.75		182'500		238'466.65
8600	Banken und Versicherungen		231'459.75		182'500		238'466.65
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		231'459.75		182'500		238'466.65
87	Brennstoffe und Energie		46'592.00		45'000		45'235.00
871	Elektrizität		46'592.00		45'000		45'235.00
8710	Elektrizität (allgemein)		46'592.00		45'000		45'235.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		46'592.00		45'000		45'235.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'071'720.32	16'893'480.61	1'146'000	16'004'500	2'656'803.05	16'563'458.33
91	Steuern	70'844.00	7'283'103.74	34'700	6'373'400	24'599.54	6'992'974.87
910	Steuern	70'844.00	7'283'103.74	34'700	6'373'400	24'599.54	6'992'974.87
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	61'829.00	5'680'239.44	26'000	5'283'400	15'779.54	5'766'707.52
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		31'100.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'729.00		26'000		15'779.54	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		4'402'591.68		4'240'000		4'326'804.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		377'155.00		312'000		485'126.28
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'946.00		5'000		4'761.60
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		88'825.30		85'000		167'621.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern		-111'686.00		-70'000		-67'850.65
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-86.00		-3'300		-2'054.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		339'432.47		321'000		334'927.65
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		68'482.80		40'000		35'574.82
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'935.05		2'000		1'513.25
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		26'458.75		25'000		36'933.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		-5'902.70		-5'000		-19'922.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		204'652.15		132'000		188'992.33
4008.00	Personalsteuern		49'555.24		51'000		48'973.14
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		149'521.72		102'000		119'419.45
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		32'623.15		15'000		76'440.15
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		21'079.40		20'000		14'333.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern				-3'000		-2'442.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'307.83		14'000		15'108.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		504.55		700		1'677.50
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		843.05		1'000		892.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern				-1'000		-121.60
9101	Sondersteuern	9'015.00	1'602'864.30	8'700	1'090'000	8'820.00	1'226'267.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Hundesteuern					150.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'015.00		8'700		8'670.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'559'139.30		1'050'000		1'188'985.35
4033.00	Hundesteuern		43'725.00		40'000		37'175.00
4290.00	Abgeschriebene Forderungen Eingang Hundesteuern						107.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		9'204'158.00		9'204'200		9'264'450.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		9'204'158.00		9'204'200		9'264'450.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		9'204'158.00		9'204'200		9'264'450.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'149'556.00		6'149'600		6'087'686.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		250'416.00		250'400		331'832.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		2'804'186.00		2'804'200		2'844'932.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	420'508.84	301'266.17	411'000	231'200	323'059.09	270'696.96
961	Zinsen	221'851.67	138'378.77	205'500	149'900	189'057.78	151'977.31
9610	Zinsen	221'851.67	138'378.77	205'500	149'900	189'057.78	151'977.31
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'668.37		2'000		1'717.27	
3400.00	Verzinsung zwischen Gemeinden KK			500			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Darlehen	85'453.60		80'500		82'925.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen	34'289.64		27'000		32'843.85	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	3'865.85		4'000		5'161.65	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'006.85		1'200		810.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	95'567.36		90'300		65'599.56	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)		384.16				194.50
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		13'370.51		10'000		11'082.81
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern				8'000		33'553.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		124'624.10		131'900		107'146.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	183'257.17	162'887.40	205'500	81'300	128'001.31	118'719.65
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	183'257.17	144'693.15	205'500	78'200	128'001.31	88'678.45
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'000.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'154.30		13'800		1'231.19	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude Gasthaus Blume	32'182.92		27'000		16'702.37	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			4'000		1'129.00	
3431.21	Anschaffungen Mobilien Gasthaus Blume	4'201.50		14'000		5'011.10	
3431.30	Unterhalt Mobilien Finanzvermögen			4'200		2'612.00	
3431.31	Unterhalt Mobilien Gasthaus Blume	2'661.20		13'300		140.40	
3431.50	Spesenentschädigungen			200		12.60	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			200			
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'111.05		5'300		6'107.60	
3439.11	Ver- und Entsorgung Gasthaus Blume	29'274.00		23'500		18'697.30	
3439.21	Steuern und Abgaben Gasthaus Blume					945.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'999.30		2'500		1'990.60	
3439.31	Sachversicherungsprämien Restaurant Blume	4'571.50		3'000		2'640.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Restaurant Blume	9'421.60		12'000		9'557.75	
3439.41	DL Dritter Finanzliegenschaften	68.50					
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'426.55		20'000		939.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'700.00		6'700		6'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Personal	24'200.00		24'200		25'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'284.75		31'600		27'484.75	
4430.01	Mietzinse		40'716.00		40'800		40'766.00
4430.02	Restaurant Blume Nettomietzins		92'179.35		24'400		35'048.85
4430.03	Pachtzinsen		569.50		600		569.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'228.30		12'400		11'202.80
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'091.30
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		18'194.25		3'100		30'041.20
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						30'041.20
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		18'194.25		3'100		
969	Finanzvermögen, übriges	15'400.00				6'000.00	
9690	Finanzvermögen, übriges	15'400.00				6'000.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	9'400.00					
3441.60	WB Mobilien FV (1086)	6'000.00				6'000.00	
97	Rückverteilungen		3'921.45		2'000		1'260.80
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'921.45		2'000		1'260.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'921.45		2'000		1'260.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'921.45		2'000		1'260.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'580'367.48	101'031.25	700'300	193'700	2'309'144.42	34'075.70
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	101'031.25	101'031.25	193'700	193'700	34'075.70	34'075.70
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	101'031.25	101'031.25	193'700	193'700	34'075.70	34'075.70
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Fonds)	17'952.55		81'300		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			9'000			
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	20'059.35		20'100		18'525.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	61'473.60		71'000		15'050.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	1'545.75		12'300			
4390.00	Erträge (Eingänge) aus Nachlass, Schenkung mit Zweckbindung						3'754.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		80'971.90		173'600		15'550.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		20'059.35		20'100		14'771.35
999	Abschluss	2'479'336.23		506'600		2'275'068.72	
9999	Abschluss	2'479'336.23		506'600		2'275'068.72	
9000.00	Ertragsüberschuss	2'479'336.23		506'600		2'275'068.72	
		27'171'325.43	27'171'325.43	24'966'800	24'966'800	26'492'405.91	26'492'405.91

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

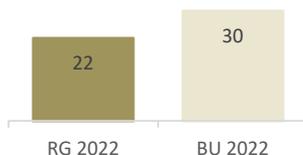
0



Behörden und Verwaltung
Gesamtabweichung: 29'257

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
INV00190	Einbau Küche Saal Gasthaus Blume	77'896.41	0	-77'896.41	Budget in Funktion 9
INV00046	Schliesssystem Gemeindeliegenschaften	0.00	0	0.00	Projekt noch nicht abgeschlossen

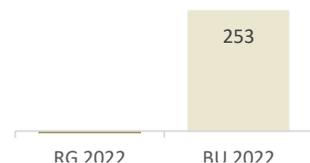
1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: -7'558
Keine Investitionsvorhaben im 2022

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
-------	-------------	---------------	-------------	-----------	--

2



Bildung
Kurz und bündig
Gesamtabweichung: -899'982

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
INV00129/INV00130	ICT Unter- und Oberstufe	33'027.10	65'000	31'972.90	günstigere Beschaffung
INV00048	Vorprojekt Schulraumoptimierung	26'073.60	80'000	53'926.40	Projekt günstiger als budgetiert
INV2xx	Verkauf Schulanlage Ried	-727'913.40	0	727'913.40	Verkauf nicht budgetiert

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

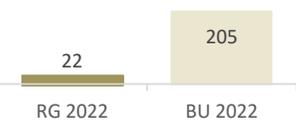


Konto **Bezeichnung**

Kultur, Sport und Freizeit
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung:**
Keine Investitionsvorhaben im 2022

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
-------	-------------	---------------	-------------	-----------	--

4



Konto **Bezeichnung**

Gesundheit
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -182'550**
Diverse Projekte infolge neuer Leistungsvereinbarung nicht realisiert

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
INV00123	Elektronisches Patientendossier	0.00	150'000	150'000.00	<i>Projekt wird nicht durch Gemeinde realisiert</i>

5



Konto **Bezeichnung**

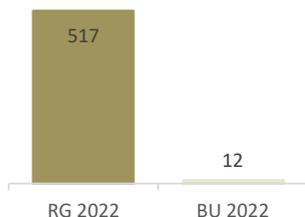
Soziale Sicherheit
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung:**
Keine Investitionsvorhaben im 2022

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
-------	-------------	---------------	-------------	-----------	--

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 505'162

Projekte aus den Vorjahren im laufenden Jahr fertig gestellt; neue eingestellte Projekte ins kommende Jahr verschoben. Abrechnung von Beiträgen erfolgt erst im kommenden Jahr.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
INV00039	Sanierung Grosseggstrasse	241'148.05	0	-241'148.05	Projekt aus Vorjahr
INV00059	Sanierung Langwislistrasse	324'280.10	0	-324'280.10	Projekt aus Vorjahr
INV00060	Sanierung Wasserfelsstrasse	0.00	110'000	110'000.00	Projekt in weitere Zukunft verschoben
INV00062	Sanierung Moostrasse	8'340.85	100'000	91'659.15	Projektierung 2022; Realisierung 2023
INV00064	Sanierung Oberbodenstrasse	0.00	140'000	140'000.00	Projekt in weitere Zukunft verschoben
INV00197	Temp 30 Gibswil	6'537.95	0	-6'537.95	Projekt in Erfolgsrechnung geplant, Ausführung im Rahmen Investitionsrechnung
INV00039	Beiträge Grosseggstrasse	-45'000.00	-275'000	-230'000.00	Beitragsabrechnung nach Abschluss Projektarbeiten
INV00059	Beiträge Langwislistrasse	-34'140.00	-143'000	-108'860.00	Beitragsabrechnung nach Abschluss Projektarbeiten

7



Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gesamtabweichung: 363'665

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
INV00071	Reservoir Moos Neubau	0.00	40'000	40'000.00	Projekt noch nicht gestartet
INV00052/INV00053	Abwasseranschluss Tössscheidstrasse	327'584.58	0	-327'584.58	Projekt aus Vorjahre
INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau	35'904.97	80'000	44'095.03	Projekt kostengünstiger als budgetiert
INV00108	Abwasseranschluss nach Breitenweg inkl. Inv.-Beiträge	135'627.20	242'700	107'072.80	Projekfortschritt 2021-2022
INV00118	Prozessleitsystem an GA RAT	0.00	60'000	60'000.00	Projekt noch nicht gestartet
INV00xxx	Anschlussgebühren 20221-2022	-21'744.75	-260'000	-238'255.25	Zahlreiche Abrechnungen aus Vorjahre mit Rückzahlungsverpflichtung
INV00xxx	Investitionsbeiträge Kanton und Bund	-111'616.25	-25'000	86'616.25	Abrechnung Massnahmen 2016-2019 und 2008-2019
INV 00104	Totalrevision BZO	89'943.45	55'000	-34'943.45	Projekfortschritt

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

0	0
RG 2022	BU 2022

Volkswirtschaft
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung:**
Keine Investitionsvorhaben im 2022

Konto

Bezeichnung

Rechnung 2022

Budget 2022

Differenz

9

RG 2022	BU 2022

Finanzen und Steuern
 Kurz und bündig **Gesamtabweichung: -66'729**

Konto

Bezeichnung

Rechnung 2022

Budget 2022

Differenz

INV00128

Nutzungsoptimierung Gasthaus Blume

0.00

80'000

80'000.00

Istkosten in Funktion 0

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	104'256.66	0.00	75'000.00	0.00	-4'508.55	0.00
			104'256.66		75'000.00	4'508.55	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	22'442.15	0.00	30'000.00	0.00	0.00	224'717.00
			22'442.15		30'000.00	224'717.00	
2	Bildung Nettoergebnis	84'565.30	731'547.65	253'000.00	0.00	439'023.53	0.00
		646'982.35			253'000.00		439'023.53
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	22'450.05	0.00	205'000.00	0.00	0.00	0.00
			22'450.05		205'000.00		
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	596'302.35	79'140.00	445'000.00	433'000.00	174'976.30	50'000.00
			517'162.35		12'000.00		124'976.30
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'554'627.96	404'575.22	1'346'500.00	485'000.00	2'376'999.44	692'801.49
			1'150'052.74		861'500.00		1'684'197.95
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'384'644.47	1'215'262.87	2'354'500.00	918'000.00	2'986'490.72	967'518.49
Nettoinvestitionen			1'169'381.60		1'436'500.00		2'018'972.23
Total		2'384'644.47	2'384'644.47	2'354'500.00	2'354'500.00	2'986'490.72	2'986'490.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	104'256.66		75'000		-4'508.55	
01	Legislative und Exekutive					3'754.50	
012	Exekutive					3'754.50	
0120	Exekutive					3'754.50	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					3'754.50	
INV00040	Strategieprojekte Gemeindeentwicklung/Alter/LS					3'754.50	
02	Allgemeine Dienste	104'256.66		75'000		-8'263.05	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	104'256.66		75'000		-8'263.05	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	104'256.66		75'000		-8'263.05	
5040.00	Hochbauten	104'256.66		75'000		-8'263.05	
INV00022	Isolation und Dach Saal Blume (inkl. integrierte PV-Anlage)			15'000			
INV00033	Umbauarbeiten Gemeindehaus					-8'263.05	
INV00046	Schliesssystem alle Liegenschaften	9'450.70		40'000			
INV00127	Restaurant Blume Herren WC	16'909.55		20'000			
INV00190	Einbau Küche Saal Blume	77'896.41					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	22'442.15		30'000			224'717.00
16	Verteidigung	22'442.15		30'000			224'717.00
161	Militärische Verteidigung	22'442.15		30'000			224'717.00
1610	Militärische Verteidigung	22'442.15		30'000			224'717.00
5040.00	Hochbauten	22'442.15		30'000			
INV00126	Schützenhaus Oberhof, Sanierung WC Anlagen	22'442.15		30'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						224'717.00
INV00002	Schiessanlage Oberhof						224'717.00
2	BILDUNG	84'565.30	731'547.65	253'000		439'023.53	
21	Obligatorische Schule	84'565.30	731'547.65	253'000		439'023.53	
212	Primarstufe	16'513.55		32'500			
2120	Primarstufe	16'513.55		32'500			
5060.00	Mobilien	16'513.55		32'500			
INV00130	ICT Unterstufe für 2022	16'513.55		32'500			
213	Sekundarstufe	16'513.55		32'500			
2130	Sekundarstufe	16'513.55		32'500			
5060.00	Mobilien	16'513.55		32'500			
INV00129	ICT Oberstufe für 2022	16'513.55		32'500			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	Schulliegenschaften	51'538.20	731'547.65	188'000		439'023.53	
2170	Schulliegenschaften	51'538.20	731'547.65	188'000		439'023.53	
5040.00	Hochbauten	51'538.20		188'000		439'023.53	
INV00005	Kindergarten Gibswil Sanierung Pausenplatz			75'000			
INV00029	Schulhaus Schmittenbach Spielplatz					-922.50	
INV00047	Sanierung Holzschnitzelheizzentrale SH Burghalden	750.00				439'946.03	
INV00048	Schulraumoptimierung Schulhäuser - Vorprojekt	26'073.60		80'000			
INV00124	Kiga Unteres Wiesli / Oberhof Umgestaltung Spielplatz neue Überdachung	24'714.60		33'000			
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		727'913.40				
INV00203	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		466'938.19				
INV00204	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		58'822.74				
INV00205	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		24'931.85				
INV00206	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		40'593.51				
INV00207	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		2'534.61				
INV00208	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		33'864.27				
INV00209	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		15'477.72				
INV00210	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		12'419.97				
INV00211	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		6'106.01				
INV00212	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		16'772.38				
INV00213	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		3'043.10				
INV00214	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		2'086.84				
INV00224	Anlagenverkauf SH Ried per 01.01.2022 an Wald gem. Schulvertrag		44'322.21				
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten		3'634.25				
INV00047	Sanierung Holzschnitzelheizzentrale SH Burghalden		3'634.25				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT	22'450.05		205'000			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	22'450.05		205'000			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	22'450.05		205'000			
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	22'450.05		205'000			
5040.00	Hochbauten	22'450.05		55'000			
INV00011	Geeren Gebäudehülle, Dach (Projekt wird nicht ausgeführt)			40'000			
INV00049	Sanierung Haus Geeren Bettenlift	22'450.05		15'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			150'000			
INV00123	Elektronische Patientendossiers EPD			150'000			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	596'302.35	79'140.00	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
61	Strassenverkehr	596'302.35	79'140.00	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
615	Gemeindestrassen	596'302.35	79'140.00	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
6150	Gemeindestrassen	596'302.35	79'140.00	445'000	433'000	174'976.30	50'000.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege	596'302.35		445'000		176'222.40	
INV00023	Sanierung Alte Fistelstrasse 374 Laufmeter (0-374)					57.50	
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung	241'148.05				13'519.10	
INV00057	Sanierung Hinterhörnlistrasse 1580 Laufmeter (0-1580)					1'954.30	
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)					138'982.40	
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)	324'280.10				17'120.75	
INV00060	Sanierung Wasserfelsstrasse 380 Laufmeter (0-380)			110'000		1'268.55	
INV00061	Sanierung Steinstrasse 255 Laufmeter (315-570)	7'023.40		55'000			
INV00062	Sanierung Moosstrasse 150 Laufmeter (0-150)	8'340.85		100'000		2'002.80	
INV00063	Sanierung Moosstrasse 420 Laufmeter (180-600)					1'317.00	
INV00064	Sanierung Oberbodenstrasse 110 Laufmeter (0-110)			140'000			
INV00070	Sanierung Oberbodenstrasse 117 Laufmeter (110-227)	6'230.40		40'000			
INV00196	Bushaltestelle Bahnhof Steg	2'741.60					
INV00197	Tempo 30 Zone, Gibswil	6'537.95					
5060.00	Mobilien					2'774.20	
INV00024	Anschaffung Fahrzeuge inkl. Zubehör Werkhof					2'774.20	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					-4'020.30	
INV00034	Projektkosten Strassenzustandsaufnahme und Auswertung					-4'020.30	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		45'000.00		185'000		50'000.00
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung		45'000.00		125'000		50'000.00
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)				7'500		
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)				52'500		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		34'140.00		248'000		
INV00039	Grosseggstrasse Sanierung				150'000		
INV00058	Sanierung Althörnlistrasse 270 Meter (180-450)				7'500		
INV00059	Sanierung Langwislistrasse 1413 Laufmeter (0-1413)		34'140.00		90'500		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'554'627.96	404'575.22	1'346'500	485'000	2'376'999.44	692'801.49
71	Wasserversorgung	432'953.24	220'964.22	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
710	Wasserversorgung	432'953.24	220'964.22	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	432'953.24	220'964.22	480'800	200'000	938'953.94	245'723.70
5030.00	Übrige Tiefbauten	425'830.26		480'800		911'370.05	
INV00071	Reservoir Moos Neubau			40'000			
INV00072	Leitungsersatz Gebiet Oberboden (240m)	190'738.71		260'000			
INV00073	Leitungsersatz Versorgung, Strahlegg-Schulhaus-Bärloch	17'866.06				296'767.27	
INV00075	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri	41'799.73				448'353.84	
INV00080	Leitungsersatz Althörnli (ca. 150m)					107'469.97	
INV00081	Leitungsersatz Moosstrasse Gibswil, (35 Meter)	50'722.56		60'000			
INV00109	Erschliessung Frischwasserleitung Hinterhörli Teil 1	95'729.38		120'800		58'778.97	
INV00187	Fistel, Langwisli Leitungen	28'973.82					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'122.98				27'583.89	
INV00083	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	7'122.98				6'144.38	
INV00105	Allmann Wasserleitung Kleinbäretswil					21'439.51	
6340.00	Beiträge GVZ		24'750.00				
INV00109	Erschliessung Frischwasserleitung Hinterhörli Teil 1		24'750.00				
6370.00	Anschlussgebühren		196'214.22		200'000		245'723.70
INV00066	Anschlussgebühren Wasserwerk 2021				200'000		245'723.70
INV00141	Anschlussgebühren Wasserwerk 2022		196'214.22				
72	Abwasserbeseitigung	557'163.92	71'994.75	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
720	Abwasserbeseitigung	557'163.92	71'994.75	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	541'544.56	71'994.75	402'700	260'000	1'333'852.55	423'923.24
5030.00	Übrige Tiefbauten	443'646.19		402'700		1'333'852.55	
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti	-7'822.19				120'178.02	
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke	164'212.20				690'612.79	
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke	120'804.60				397'499.67	
INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau	2'917.74		80'000			
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnleleitung	163'533.84		242'700		125'562.07	
INV00118	Anpassungen Prozessleitsystem für Datenübermittlung an Zweckverband; Ergänzungen in Absprache mit ARA Bauma			60'000			
INV00131	Hinterhörli Abwasser Teil Hinten 475 Meter ab ehemalige KLARA			20'000			
5040.00	Hochbauten	97'898.37					
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke	42'567.78					
INV00055	Sanierung Abwasserpumpwerk Finsternau	32'987.23					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnlileitung	22'343.36					
6310.00	Staatsbeiträge						400'000.00
INV00036	Abwasseranschluss Strahlegg-Ohrüti						83'565.46
INV00052	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 2 Ausführung Horizontalstrecke						181'801.30
INV00053	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidstrasse, Etappe 3 Ausführung Vertikalstrecke						134'633.24
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'250.00				
INV00108	Neubau Abwasseranschluss ab Lieg. Egg 1 nach Breitenweg, Anschluss an Hörnlileitung		50'250.00				
6370.00	Anschlussgebühren		21'744.75		260'000		23'923.24
INV00018	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung bis 2021		-23'923.24				23'923.24
INV00120	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2022		21'744.75		260'000		
INV00195	Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung 2021		23'923.24				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	15'619.36					
5030.00	Übrige Tiefbauten	10'879.85					
INV00175	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch (Abwasser)	10'879.85					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	4'739.51					
INV00176	Entwässerungsplan GEP Fischenthal	4'739.51					
73	Abfallwirtschaft						-1'400.00
730	Abfallwirtschaft						-1'400.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]						-1'400.00
5040.00	Hochbauten						-1'400.00
INV00078	Sammelstelle Abfallentsorgung - Wertstoffe/Sammelpunkte UFB						-1'400.00
74	Verbauungen	23'007.10	111'616.25	25'000	105'844.35	105'844.35	23'154.55
741	Gewässerverbauungen	23'007.10	111'616.25	25'000	105'844.35	105'844.35	23'154.55
7410	Gewässerverbauungen	23'007.10	111'616.25	25'000	105'844.35	105'844.35	23'154.55
5020.00	Wasserbau	23'007.10				105'844.35	
INV00016	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019					15'734.80	
INV00079	Hochwasserschutz Mehltoebelbach (bei Althörnlistrasse)	1'447.65				5'911.20	
INV00110	Hochwasser 2021	21'559.45				84'198.35	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		113'107.00				
INV00016	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019		60'504.00				
INV00225	Wasserbauprojekte 2008-2019		52'603.00				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-1'490.75		25'000		23'154.55
INV00016	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019		-1'490.75				
INV00110	Hochwasser 2021				25'000		23'154.55
77	Übriger Umweltschutz	451'560.25		408'000			
771	Friedhof und Bestattung	451'560.25		408'000			
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	451'560.25		408'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	73'071.65		68'000			
INV00116	Gemeinschaftsgrab Nr. 2	73'071.65		68'000			
5040.00	Hochbauten	378'488.60		340'000			
INV00028	Aufbahrungshalle Friedhof Sanierung	378'488.60		340'000			
79	Raumordnung	89'943.45		55'000		-251.40	
790	Raumordnung	89'943.45		55'000		-251.40	
7900	Raumordnung (allgemein)	89'943.45		55'000		-251.40	
5290.00	Planungskosten QP, BZO usw.	89'943.45		55'000		-251.40	
INV00104	Totalrevision BZO	89'943.45		55'000		-251.40	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	79'370.15	328'000.00	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
Nettoergebnis	248'629.85		181'900		73'703.80	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	727'913.40	727'913.40	0	0	0.00	0.00
Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	807'283.55	1'055'913.40	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	248'629.85		181'900		73'703.80	
Total	1'055'913.40	1'055'913.40	300'000	300'000	134'420.00	134'420.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	807'283.55	1'055'913.40	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	807'283.55	1'055'913.40	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	79'370.15	328'000.00	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	79'370.15	328'000.00	118'100	300'000	60'716.20	134'420.00
7040	Investitionen in Gebäude FV	25'364.40					
INV00127	Restaurant Blume Herren WC	25'364.40					
INV00128	Nutzungsoptimierung Gast Blume (neu INV 00190)						
7060.00	Investitionen in Mobilien FV					30'000.00	
INV00140	Kleininventar Gasthaus Blume					30'000.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					675.00	
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635					675.00	
7240	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	17'905.75		5'000		675.00	
INV00135	Landverkauf Bodmen Kat. 3635	17'905.75		5'000		675.00	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER					30'041.20	
INV00132	Verkauf Anlageteile an Kanton 13m2					3'116.20	
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635					26'925.00	
7740	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die ER	36'100.00		3'100		30'041.20	
INV00135	Verkauf Flarzhäuser	36'100.00		3'100		3'116.20	
8000.00	Verkauf von Grundstücken Finanzvermögen						134'420.00
INV00132	Verkauf Anlageteile an Kanton 13m2						4'420.00
INV00137	Landverkauf Bodmen Kat. 3635						130'000.00
8040	Verkauf von Gebäuden		328'000.00		300'000	30'041.20	
INV00135	Verkauf Flarzhäuser		328'000.00		300'000	3'116.20	
969	Finanzvermögen, übriges	727'913.40	727'913.40				
9690	Finanzvermögen, übriges	727'913.40	727'913.40				
7540	Finanzvermögen, übriges	727'913.40					

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
1	Aktiven	36'398'897.10	38'015'427.28
10	Finanzvermögen	21'017'855.20	22'278'115.81
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'270'515.58	15'272'593.36
1000	Kasse	13'464.30	7'132.45
1000.00	Hauptkasse	11'329.25	4'414.50
1000.01	Nebenkasse Altersheim	2'135.05	2'717.95
1001	Post	7'579'445.90	4'979'584.65
1001.00	Postcheck Pol.Gem. 84-660-8	7'579'445.90	4'979'584.65
1002	Bank	6'677'605.38	10'285'876.26
1002.00	Bankkonto ZKB Gemeinde	6'677'605.38	10'285'876.26
101	Forderungen	3'141'111.61	4'074'629.38
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	817'868.65	949'815.60
1010.00	Forderungen Sammelkonto	661'226.90	927'443.85
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	302.60	1'091.00
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-3'033.90	-11'433.90
1010.11	Debitoren Altbestand Wasser	7'559.40	7'559.40
1010.12	Debitoren AH Geeren ALTBESTAND	15'842.20	
1010.13	Debitoren DBU ALTBESTAND	3'333.90	2'333.90
1010.15	Debitoren ZL (manuell)	6'026.00	11'114.35
1010.16	Debitoren Tutoris (Abrg. Kanton)	25'221.10	9'305.40
1010.17	Debitoren Bau ALTBESTAND	38'203.00	
1010.18	Forderungen ref. KG	22'384.50	
1010.19	Forderungen aus Tutoris	40'411.25	2'401.60
1010.20	Debitoren Geeren	391.70	
1011	Kontokorrente mit Dritten	73'722.25	394'679.40
1011.10	Kontokorrent mit KEZO	851.80	
1011.11	Kontokorrent mit RZO	380.60	606.55
1011.12	Kontokorrent mit KESB	25'091.55	55'838.70
1011.15	KK Schulpsych. Beratungsdienst SPBD	2'451.30	12'654.45
1011.20	Kontokorrent mit UHG	35'579.70	175'579.70
1011.25	Kontokorrent mit SVA ZL	9'367.30	
1011.26	Kontokorrent mit Bauma ZL		150'000.00
1012	Steuerforderungen	1'594'650.46	1'706'372.70
1012.00	Forderungen Gemeindesteuern 2015		1'613.34
1012.00	Forderungen Gemeindesteuern 2017	26'582.68	25'375.31
1012.00	Forderungen Gemeindesteuern 2018	28'508.47	3'778.44
1012.00	Forderungen Gemeindesteuern 2019	129'301.36	16'117.94

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
1012.00 Forderungen Gemeindesteuern 2020	290'068.13	71'642.71
1012.00 Forderungen Gemeindesteuern 2021	1'054'414.12	354'503.91
1012.00 Forderungen Gemeindesteuern 2022		1'082'379.75
1012.02 Forderungen aus Nachsteuern (Restanzen)	4'740.35	10'260.75
1012.09 WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern		-31'100.00
1012.10 Forderungen Grundstückgewinnsteuern	61'035.35	171'800.55
1014 Transferforderungen	433'900.80	553'929.60
1014.00 Staats-und Bundesbeiträge	433'900.80	553'929.60
1015 Interne Kontokorrente	80'100.38	266'732.18
1015.01 Durchlauf Verrechnungen Haus Geeren	17'647.40	
1015.73 Weiterverrechnungen Strassen/Tiefbau	4'368.00	4'368.00
1015.75 Subventionen Forst	33'084.98	262'364.18
1015.77 Leerrohr Strahlegg (Projektkonto)	25'000.00	
1016 Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	253.70	277.70
1016.01 Vorschüsse für Ortsmuseum	253.70	277.70
1019 Übrige Forderungen	140'615.37	202'822.20
1019.01 Permanent Vorschuss AOZ		75'000.00
1019.28 Guthaben Mwst. Quartalsabrechnungen	112'365.57	58'509.20
1019.30 Quartierplan Lenzen	28'249.80	69'313.00
102 Kurzfristige Finanzanlagen	600.00	
1020 Kurzfristige Darlehen	600.00	
1020.00 Kurzfristige Darlehen	600.00	
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	558'695.31	170'923.97
1040 Personalaufwand	3'088.80	49'929.60
1040.00 Aktive RA Personalaufwand	3'088.80	49'929.60
1041 Sach- und übriger Betriebsaufwand	555'606.51	61'176.00
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	555'606.51	61'176.00
1043 Transfers der Erfolgsrechnung		59'818.37
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung		59'818.37
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	44'191.00	29'763.00
1061 Roh- und Hilfsmaterial	44'191.00	29'763.00
1061.10 Vorräte Roh- und Hilfsmaterial Haus Geeren	44'191.00	29'763.00
107 Langfristige Finanzanlagen	28'583.50	28'583.50
1079 Übrige langfristige Finanzanlagen	28'583.50	28'583.50
1079.00 Übrige langfristige Finanzanlagen	28'583.50	28'583.50
108 Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	2'974'158.20	2'701'622.60
1080 Grundstücke FV	762'158.20	762'158.20

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
1080.00	Grundstücke FV	762'158.20	762'158.20
1084	Gebäude FV	2'188'000.00	1'896'100.00
1084.00	Gebäude FV	2'188'000.00	1'896'100.00
1086	Mobilien FV	24'000.00	18'000.00
1086.00	Mobilien FV	24'000.00	18'000.00
1087	Anlagen im Bau FV		25'364.40
1087.00	Anlagen im Bau FV		25'364.40
14	Verwaltungsvermögen	15'381'041.90	15'737'311.47
140	Sachanlagen VV	12'300'706.19	13'416'348.10
1400	Grundstücke VV	353'805.41	353'805.41
1400.00	Grundstücke VV allg. Haushalt	353'804.41	353'804.41
1400.40	Grundstücke Wasserwerk	1.00	1.00
1401	Strassen und Verkehrswege	956'615.62	822'649.54
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	5'412'247.50	5'412'247.50
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-4'455'631.88	-4'589'597.96
1402	Wasserbau	366'004.74	305'097.46
1402.00	Wasserbau VV allg. Haushalt	1'042'399.00	989'796.00
1402.09	WB Wasserbau VV allg. Haushalt	-676'394.26	-684'698.54
1403	Übrige Tiefbauten	3'566'626.22	3'353'787.88
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	834'029.50	907'101.15
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-555'614.16	-570'062.82
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser	177'606.00	158'778.99
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser	-5'512.78	-7'863.37
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk	3'328'994.84	3'353'706.23
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk	-212'877.18	-487'872.30
1404	Hochbauten	4'631'696.43	4'414'071.09
1404.00	Hochbauten VV allg. Haushalt Gemeinde	15'916'011.75	16'058'724.46
1404.01	Hochbauten VV Schule		-3'634.25
1404.08	WB Hochbauten Schule		363.43
1404.09	WB Hochbauten VV allg. Haushalt	-11'775'052.13	-12'105'993.11
1404.10	Hochbauten VV Geeren	4'473'089.90	4'473'089.90

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
1404.19	-3'982'353.09	-4'040'806.83
1404.30		32'987.23
1404.39		-659.74
1405	35'798.24	34'745.35
Waldungen		
1405.00	49'920.00	49'920.00
1405.09	-14'121.76	-15'174.65
1406	323'957.03	298'608.43
Mobilien VV		
1406.00	1'612'659.13	1'645'686.23
1406.09	-1'323'936.96	-1'379'602.29
1406.10	130'243.85	130'243.85
1406.19	-130'243.85	-130'243.85
1406.20	40'647.70	40'647.70
1406.29	-5'412.84	-8'123.21
1407	2'066'202.50	3'833'582.94
Anlagen im Bau VV		
1407.01	45'623.50	562'785.85
1407.02	122'655.95	86'649.80
1407.04		414'012.90
1407.08		64'911.14
1407.10	1'233'351.14	1'634'709.44
1407.12		22'450.05
1407.13	664'571.91	1'048'063.76
142	328'991.15	370'915.45
Immaterielle Anlagen		
1427	1'419.35	96'102.31
Immaterielle Anlagen in Realisierung		
1427.00	1'419.35	91'362.80
1427.10		4'739.51
1429	327'571.80	274'813.14
Übrige immaterielle Anlagen		
1429.00	1'037'058.10	1'037'058.10
1429.09	-717'293.52	-766'148.57
1429.20	19'500.00	19'500.00
1429.29	-11'692.78	-15'596.39
144	499.67	
Darlehen		
1442	499.67	
Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		
1442.00	499.67	
145	1'614'754.00	1'614'754.00
Beteiligungen, Grundkapitalien		
1454	1'614'754.00	1'614'754.00
Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		
1454.00	114'754.00	114'754.00

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
1454.10 Beteiligungen IKA Regionale Abwasserversorgung Tösstal	1'500'000.00	1'500'000.00
146 Investitionsbeiträge	1'136'090.89	335'293.92
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	766'130.49	36'174.89
1462.00 Investitionsbeiträge VV an Gemeinden u. Zweckverbände	2'904'523.66	394'829.80
1462.09 WB Investitionsbeiträge VV an Gemeinden u. Zweckverbände	-2'159'403.89	-379'481.86
1462.20 Investitionsbeiträge Bäretswil Allmann	21'439.51	21'439.51
1462.29 WB Investitionsbeiträge Bäretswil Allmann	-428.79	-612.56
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	369'960.40	299'119.03
1465.00 Investitionsbeiträge an UHG/Melioration	2'149'153.70	2'149'153.70
1465.09 WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-1'779'193.30	-1'850'034.67
2 Passiven	36'398'897.10	38'015'427.28
20 Fremdkapital	15'097'176.17	13'598'904.99
200 Laufende Verbindlichkeiten	4'438'537.52	4'311'737.79
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'132'613.48	2'394'082.85
2000.00 Kreditoren Sammelkonto	2'081'942.13	2'389'343.80
2000.02 Kreditoren Sozialversicherung	46'823.30	
2000.10 Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	1'039.20	285.70
2000.11 Personalvorsorgeeinrichtungen	1'721.80	-163.30
2000.12 Kranken- und Unfallversicherungen		4'554.30
2000.13 Quellensteuer Personal	1'087.05	62.35
2001 Kontokorrente mit Dritten		2'993.08
2001.10 Kontokorrent mit KEZO		1'077.08
2001.13 Kontokorrent EL SVA		1'916.00
2002 Steuern	743.69	56'782.88
2002.00 Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	743.69	4'910.13
2002.30 MWST Abrechnungskonto		51'872.75
2003 Erhaltene Anzahlungen von Dritten	28'260.00	118'293.70
2003.00 Erhaltene Anzahlungen "Geeren"	28'260.00	118'293.70
2005 Interne Kontokorrente	98'860.45	85'779.13
2005.30 Abrechnungskonto Lohnzahlungen	8'684.85	
2005.36 DL Weiterverrechnung Wasserwerk	2'942.50	12'973.48
2005.40 Abrechnungskonto Kreditorenzahlungen		350.00
2005.46 ESR Fehlerkonto	363.45	2'792.70
2005.48 DL Konto Jugendarbeit	2'000.00	3'803.00
2005.60 DL Konto Geeren		347.95
2005.62 DL Konto Geeren Wäschenamen	585.00	-255.00

Bilanz

		31.12.2021	31.12.2022
2005.63	DL Konto Geeren Apotheke		190.75
2005.71	DL Konto Subventionen Neophyten	9'000.00	7'500.00
2005.72	UHG Strassenbenutzung Holzen		26'564.05
2005.82	DL Konto Wasser Erh. Anzahlung Projekte	27'025.85	26'995.85
2005.89	Seniorenkasse Eigentum Senioren	4'874.35	4'516.35
2005.98	Abrechnungskonto Verkauf Flarzhäuser	7'647.10	
2005.99	DL Konto Abklärungskonto Finanzen (1218901)	35'737.35	
2006	Depotgelder und Kautionen	1'860'983.30	1'449'975.20
2006.00	Schlüsseldepots Schulliegenschaften	2'850.00	2'850.00
2006.01	Depotgelder Haus Geeren	147'633.30	139'925.20
2006.02	Depot Schüler EDV		5'200.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'710'500.00	1'302'000.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	317'076.60	203'830.95
2009.60	Geldeingänge für Folgejahr	317'076.60	203'830.95
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	4'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	2'000'000.00	4'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	2'000'000.00	4'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	256'149.83	763'326.56
2040	Personalaufwand	107'849.05	115'526.95
2040.00	Passive RA Personalaufwand	107'849.05	115'526.95
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'677.38	24'810.80
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	110'677.38	24'810.80
2043	Transfers der Erfolgsrechnung		576'311.81
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		576'311.81
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	37'623.40	46'677.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	37'623.40	46'677.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	133'467.52	315'812.19
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	133'467.52	115'812.19

Bilanz

	31.12.2021	31.12.2022
2050.00 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	133'467.52	115'812.19
2051 Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals		200'000.00
2051.00 Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals		200'000.00
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'620'000.00	2'620'000.00
2064 Darlehen, Schuldscheine	6'620'000.00	2'620'000.00
2064.00 Langfristige Darlehen ZKB	1'000'000.00	
2064.01 Langfristige Darlehen SUVA	1'500'000.00	1'500'000.00
2064.02 Langfristige Darlehen Postfinance	3'000'000.00	
2064.04 Langfristige Darlehen Suva bis 2025	1'000'000.00	1'000'000.00
2064.05 Darlehen von Genossenschaftler Wasserwerk	120'000.00	120'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	1'649'021.30	1'588'028.45
2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	4'746.90	4'746.90
2091.00 Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	4'746.90	4'746.90
2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	1'644'274.40	1'583'281.55
2092.00 Legate Gebr. Keller/Bertschinger Fonds, Kultur	139'953.00	141'660.00
2092.01 Altersheim Fonds, Rosa Egli	386'916.65	387'419.10
2092.02 Fürsorgefonds I	461'575.00	429'121.10
2092.03 Fürsorgefonds II	394'883.00	365'753.60
2092.04 Willhelmine Reiser Fonds	210'750.85	213'321.85
2092.06 Vermächtnis Diggelmann Schule Musikunterricht	50'195.90	46'005.90
29 Eigenkapital	21'301'720.93	24'416'522.29
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	5'251'480.42	5'689'945.55
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'251'480.42	5'689'945.55
2900.00 Spezialfinanzierung Geeren	733'296.09	900'421.28
2900.10 Spezialfinanzierung Wasserwerk	1'983'490.89	2'189'997.41
2900.20 Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'345'181.36	2'436'590.23
2900.30 Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	189'512.08	162'936.63
293 Vorfinanzierungen	937'700.00	1'134'700.00
2930 Vorfinanzierungen	937'700.00	1'134'700.00
2930.10 Wasserwerk, Vorfinanzierung Reservoir Moos	558'300.00	706'050.00
2930.11 Wasserwerk, Vorfinanzierung Allmann	379'400.00	428'650.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'112'540.51	17'591'876.74
2990 Jahresergebnis	2'275'068.72	2'479'336.23
2990.00 Jahresergebnis	2'275'068.72	2'479'336.23
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	12'837'471.79	15'112'540.51
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	12'837'471.79	15'112'540.51