

Politische Gemeinde Eglisau

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	22. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	5. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	7. Mai 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Juni 2024
Veröffentlichung	21. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
Jahresrechnung - Finanzbericht	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Investitionsrechnungen	12 - 13
6 Bilanz	14 - 15
7 Geldflussrechnung	16 - 17
8 Anhang	18
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	18
Angewandtes Regelwerk	18
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	18 - 19
Organisationseinheiten	20
Finanzinformationen	
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	21
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	22 - 37
Beteiligungsspiegel	38 - 40
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	41
Rückstellungsspiegel	42 - 43
Eigenkapitalnachweis	44
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	keine
Sonderrechnungen	45 - 51
Haushaltsgleichgewicht	52 - 53
Finanzkennzahlen	54

	Seite
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	55
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	56
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	57
9 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58 - 81
10 Erfolgsrechnung	72 - 136
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	137 - 144
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	145 - 155
13 Investitionsrechnung Finanzvermögen	156 - 158
14 Bilanz	159 - 170

Kontakt

Gemeindeverwaltung Eglisau
Obergass 17
8193 Eglisau

Finanzvorstand: Roland Ruckstuhl, Eglisau

Leiterin Finanzen: Karin Hauser
Telefon: 043 422 35 31
E-Mail: karin.hauser@eglisau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 957'000 um rund Fr. 845'000 besser ab als budgetiert. Das bessere Resultat ist auf rund Fr. 1 Mio. mehr Steuereinnahmen zurückzuführen. Wohingegen beim Personalaufwand rund Fr. 500'000, beim Sachaufwand Fr. 290'000 und beim Transferaufwand Fr. 300'000 mehr Ausgaben entstanden sind. Bei der Investitionsrechnung wurden von den budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 10'922'400 rund Fr. 7'344'000 erreicht. Im Finanzvermögen wurden ungeplante Investitionen in der Höhe von Fr. 1,26 Mio. getätigt.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Auch dieses Rechnungsjahr stand noch im Zeichen der Veränderung der gesamten Organisation. So wurde wegen der Einheitsgemeinde die Bilanz der Politischen Gemeinde und der Schulgemeinde konsolidiert und die Ausgliederung des Forstbetriebes in eine öffentliche Anstalt mit den anderen Rafzerfeldergemeinden vorangetrieben. Mit dem Kauf der Liegenschaft am Haldenweg wurden Plätze für die ausserschulische Kinderbetreuung gesichert. Die Gemeinschaftsantennenanlage mit dem gesamten Leitungsnetz wurde verkauft. Ein weiterer Schritt zum Fernwärmeverbund wurde vollzogen mit dem Verkauf der Heizzentrale im Alterszentrum an den Contractor. Nach langen Planungs- bzw. Bauphasen konnten die Sanierung des Alterszentrums und die Sofortmassnahmen aus dem Betriebs- und Gestaltungskonzept Städtli (BGK) abgeschlossen werden. Der Gemeinderat und die BAPF haben sich intensiv mit dem Konzept für die Pflegewohngruppe im Mehrgenerationenprojekt Kleeblatt und den Strukturen im Alterszentrum befasst. Der Neubau des Sekundarschulhauses Schlafapfelbaum liegt mit dem Baufortschritt im Zeitplan. Wegen ungenügender Kapazität für die Abwasserreinigung wurde die Erweiterung der ARA geplant und mit der etappenweisen Umsetzung begonnen.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Auf der Einnahmenseite sind es die Steuern der früheren Jahre und die Quellensteuern, die mit einem plus von rund Fr. 360'000 und die Grundstückgewinnsteuern mit Fr. 588'000 zum besseren Ergebnis beitragen. Die Steuern des Rechnungsjahres blieben unter dem Budget. Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank ist Fr. 155'000 höher. Die besseren Steuererträge führen voraussichtlich dazu, dass die Gemeinde weniger Finanzausgleich erhalten wird. Weil das Grundstück in der Sandgrueb teilweise im Baurecht verpachtet wurde, musste es neu bewertet werden, was zu einem Buchgewinn von Fr. 223'000 führte. Auch beim Verkauf der Heizung für den Fernwärmeverbund gab es anstelle des budgetierten Buchverlustes einen Buchgewinn von rund Fr. 22'000.

Die grosse Abweichung beim Aufwand ist vor allem auf die Besoldungen beim Alterszentrum mit Mehrkosten von Fr. 500'000 zurückzuführen, dies führt auch dazu, dass eine Entnahme von Fr. 568'000 aus der Spezialfinanzierung des Alterszentrums gemacht werden muss. Auch bei der Pflegefinanzierung für die Heime entstanden Mehrkosten von Fr. 186'000, welche aber teilweise durch Minderkosten von Fr. 100'000 der Pflegefinanzierung für die Spitex kompensiert wurden. Im Asylbereich machen sich die Folgen des Ukraine-Krieges mit der hohen Aufnahmequote von Asylbewerbern bemerkbar. Die Gesetzesänderungen bei der Kinder- und Jugendheimfinanzierung und bei der Sonderschulung führen zu höheren Beiträgen an den Kanton mit Fr. 188'000 bzw. Fr. 190'000 Mehrkosten.

Bei der Investitionsrechnung wurden mehr Anschlussgebühren für die Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung eingenommen. Die grösste Abweichung mit rund Fr. 2 Mio. ist beim Neubau des Sekundarschulhauses Schlafapfelbaum. Bei dieser Grösse des Projektes ist die Budgetierung der zeitlichen Etappen schwierig, die angefallenen Kosten entsprechen aber dem aktuellen Baufortschritt. Die Sanierung des Alterszentrums wurde mit mehrjähriger Verzögerung infolge Corona mit Mehrkosten abgeschlossen. Aufgrund der hohen Aufnahmequote für Asylbewerber wurde mit der Planung für den Neubau von Wohnraum für Geflüchtete begonnen. Die Erweiterung der ARA wurde für die Ausführung in verschiedene Etappen unterteilt. Zur Sicherung von Kinderbetreuungsplätzen wurde die Liegenschaft am Haldenweg 5 gekauft. Dafür wurde die Heizzentrale nach der Bereinigung der Anlagekosten mit Buchgewinn an den Fernwärmeverbund verkauft. Auch die Gemeinschaftsantennenanlage wurde mit Buchgewinn verkauft, allerdings etwas tiefer als budgetiert, weil ein tieferer Verkaufspreis erzielt wurde.

Antrag des Gemeinderates

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	53'426'630.78
	Gesamtertrag	Fr.	54'384'263.43
	Ertragsüberschuss	Fr.	957'632.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'719'326.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'375'111.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'344'215.53
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'358'458.15
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'096'810.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'261'648.15
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	85'028'072.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 53'687'962.66.**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Eglisau zu genehmigen.

Eglisau, 25. März 2024

Gemeinderat Eglisau


Roland Ruckstuhl
Gemeindepräsident


Lucas Müller
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Seite 7

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Eglisau in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25. März 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 53'426'630.78
	Gesamtertrag	Fr. 54'384'263.43
	Ertragsüberschuss	Fr. 957'632.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 8'719'326.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. 1'375'111.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 7'344'215.53
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. 3'358'458.15
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. 2'096'810.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 1'261'648.15
Bilanz	Bilanzsumme	Fr. 85'028'072.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 53'687'962.66.


- 2 Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Eglisau finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt im Allgemeinen zu keinen Bemerkungen Anlass. Dennoch weist die RPK darauf hin, dass die finanzielle Sanierung des Alterszentrums grosse Wichtigkeit und Dringlichkeit hat. Die RPK erwartet ein detailliertes Sanierungskonzept mit konkreten Massnahmen und Terminen.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Eglisau entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

Eglisau, 7. Mai 2024

Rechnungsprüfungskommission Eglisau



Patrizia Stangl
Präsidentin



Andreas Lichtensteiger
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Seite 8

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Eglisau am 12. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	53'426'630.78
	Gesamtertrag	Fr.	54'384'263.43
	Ertragsüberschuss	Fr.	957'632.65
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'719'326.63
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'375'111.10
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'344'215.53
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'358'458.15
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'096'810.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'261'648.15
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	85'028'072.63

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 53'687'962.66.

Eglisau, 12. Juni 2024

Namens der Gemeindeversammlung Eglisau

Roland Ruckstuhl
Gemeindepräsident

Lucas Müller
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Eglisau

Prüfungsurteil

Wir haben die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Eglisau - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung, der Geldflussrechnung sowie dem Anhang für das dann endende Rechnungsjahr - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beiliegende Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung", durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den SA-CH, insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse:
<http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttsellen, 19.04.2024

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



Corinne Winkler
Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM

Jahresrechnung - Finanzbericht

Gemeinde Eglisau
POLITISCHE GEMEINDE

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
		14'019'599.39	13'511'700	9'453'093.84
30	Personalaufwand	8'790'887.20	8'506'500	5'758'734.16
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'827'149.18	2'943'300	2'316'049.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	858'257.70	936'700	1'059'531.96
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	18'768'317.25	18'433'900	12'923'264.76
36	Transferaufwand	31'200.00	3'000	33'600.00
37	Durchlaufende Beiträge		44'335'100	31'544'274.38
	Total Betrieblicher Aufwand	45'295'410.72		
		21'283'059.39	20'337'500	8'589'635.92
40	Fiskalertrag	16'937.50	5'000	2'715.00
41	Regalien und Konzessionen	10'348'116.13	9'949'700	9'372'466.69
42	Entgelte	-8'050.15	13'000	18'289.75
43	Übrige Erträge	2'557'329.31	2'113'300	793'863.55
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	14'635'664.30	14'991'500	12'553'722.83
46	Transferertrag	31'200.00	3'000	33'600.00
47	Durchlaufende Beiträge		47'413'000	31'364'293.74
	Total Betrieblicher Ertrag	48'864'256.48		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'568'845.76	3'077'900	-179'980.64
		21'648.69	37'000	22'949.47
34	Finanzaufwand	2'510'435.60	2'172'100	563'744.99
44	Finanzertrag	2'488'786.91	2'135'100	540'795.52
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	6'057'632.67	5'213'000	360'814.88
		5'100'000.00	5'100'000	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'100'000.00	-5'100'000	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	957'632.67	113'000	360'814.88
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
		3'009'571.35	3'040'700	1'258'504.85
39	Interne Verrechnungen	3'009'571.35	3'040'700	1'258'504.85
49	Interne Verrechnungen			
	Total Aufwand	53'426'630.76	52'512'800	32'825'728.70
	Total Ertrag	54'384'263.43	52'625'800	33'186'543.58

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
50	Sachanlagen	8'526'692.88	12'177'600	3'927'546.21
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	10'000.00
52	Immaterielle Anlagen	151'738.30	180'000	123'903.30
54	Darlehen	0.00	0	191'186.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	40'895.45	42'800	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		8'719'326.63	12'400'400	4'252'635.51
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	603'739.60	819'000	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	10'000.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	741'571.50	659'000	1'241'786.15
64	Rückzahlung von Darlehen	29'800.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	87'889.25
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'375'111.10	1'478'000	1'339'675.40

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	8'719'326.63	12'400'400	4'252'635.51
Total Investitionseinnahmen	1'375'111.10	1'478'000	1'339'675.40
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-7'344'215.53	-10'922'400	-2'912'960.11

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	1'250'000.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	13'308.15	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	603'739.60	819'000	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	1'491'410.40	1'590'000	3'500.00
Total Ausgaben		3'358'458.15	2'409'000	3'500.00
80	Verkauf von Sachanlagen	2'095'150.00	2'400'000	3'500.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	1'660.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	9'000	0.00
Total Einnahmen		2'096'810.00	2'409'000	3'500.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		3'358'458.15	2'409'000	3'500.00
Total Einnahmen		2'096'810.00	2'409'000	3'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen				
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'261'648.15	0	0.00

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'542'308.32	8'355'449.06
101	Forderungen	8'475'815.29	8'441'708.52
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	3'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	11'472'494.55	12'272'618.39
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	19'370.00	0.00
	Umlaufvermögen	31'509'988.16	32'069'775.97
		253'985.35	183'935.35
107	Finanzanlagen	6'492'295.00	7'976'943.15
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'746'280.35	8'160'878.50
	Anlagevermögen Finanzvermögen*		
	Total Finanzvermögen	38'256'268.51	40'230'654.47
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	38'034'909.69	42'587'645.59
142	Immaterielle Anlagen	440'557.38	393'792.38
144	Darlehen	469'186.00	439'386.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	990'800.00	990'800.00
146	Investitionsbeiträge	384'111.54	385'794.19
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	40'319'564.61	44'797'418.16
	Total Verwaltungsvermögen	40'319'564.61	44'797'418.16
	Total Aktiven	78'575'833.12	85'028'072.63
	* Total Anlagevermögen	47'065'844.96	52'958'296.66

Gemeinde Eglisau
POLITISCHE GEMEINDE

Bilanz

		01.01.2023	31.12.2023
Passiven			
		11'062'911.64	13'206'826.44
200	Laufende Verbindlichkeiten	0.00	0.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	8'238.90	2'280.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	381'866.85	337'589.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	11'453'017.39	13'546'695.84
	Kurzfristiges Fremdkapital		0.00
		0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	2'584'888.48	2'591'133.83
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'584'888.48	2'591'133.83
	Langfristiges Fremdkapital		
	Total Fremdkapital	14'037'905.87	16'137'829.67
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'637'597.77	7'902'280.81
291	Fonds im Eigenkapital	70'000.00	100'000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	9'707'597.77	8'002'280.81
		2'100'000.00	7'200'000.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	52'730'329.48	53'687'962.15
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	54'830'329.48	60'887'962.15
	Zweckfreies Eigenkapital		
	Total Eigenkapital	64'537'927.25	68'890'242.96
	Total Passiven	78'575'833.12	85'028'072.63

Geldflussrechnung

	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Geldflussrechnung - indirekte Methode		
	957'632.67	1'970'021.84
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'866'361.98	2'975'858.65
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-56'820.08	-1'294'159.36
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-800'123.84	1'267'302.07
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	19'370.00	1'615.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-9'750.00	6'300.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-223'000.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-1'491'410.40	-3'500.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	2'002'150.23	1'873'851.07
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-5'958.90	-113'138.10
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	38'722.55	-524'446.95
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'699'071.61	271'398.96
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	5'100'000.00	150'000.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	-18'472.75
- Aktivierung Eigenleistungen	6'698'102.60	6'562'630.43
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		
	-8'719'326.63	-6'582'694.24
	1'375'111.10	1'384'150.50
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-7'344'215.53	-5'198'543.74
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-603'739.60	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	1'660.00	0.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-83'000.00	83'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	18'472.75
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	-8'029'295.13	-5'097'070.99
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		

		-2'929'950.00	6'300.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente		-6'300.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	9'750.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'484'648.15	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	223'000.00	3'500.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	1'491'410.40	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	603'739.60	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-1'660.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-2'088'358.15	3'500.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-10'117'653.28	-5'093'570.99
		0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	90'926.85	342'389.12
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	141'764.57	65'563.30
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)		407'952.42
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	232'691.42	407'952.42
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-3'186'859.26	1'877'011.86
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	11'542'308.32	9'665'296.46
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	8'355'449.06	11'542'308.32
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-3'186'859.26	1'877'011.86

Anhang

Seite 18

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr.181 vom 28. Mai 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. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 395 vom 23. September 2013 0%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und 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

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.

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Bilanzkonten	Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
Sachanlagen FV						5'422'135.00
1080.0 Grundstücke	5'443'795.00	0.00	21'660.00	0.00	0.00	316'300.00
1080.1 Grundstücke mit Baurechten	73'300.00	20'000.00	0.00	223'000.00	0.00	2'148'508.15
1084.0 Gebäude	885'200.00	1'263'308.15	0.00	0.00	0.00	90'000.00
1084.1 Grundeigentumsanteile	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0 Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	6'492'295.00	1'283'308.15	21'660.00	223'000.00	0.00	7'976'943.15

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			Umglie- dungen (+/-)
Beteiligungen, Grundkapitalien											
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	990'800.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	990'800.00	0.00	0.00	990'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	990'800.00	0.00	0.00	990'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	990'800.00
Investitionsbeiträge											
	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	995'156.70	0.00	0.00	995'156.70	717'997.97	21'384.30	0.00	0.00	0.00	739'382.27	255'774.43
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	70'000.00	40'895.45	0.00	110'895.45	14'000.00	7'589.55	0.00	0.00	0.00	21'589.55	89'305.90
1465 Private Unternehmungen	262'778.55	0.00	0.00	262'778.55	262'778.55	0.00	0.00	0.00	0.00	262'778.55	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	254'799.42	0.00	0.00	254'799.42	203'846.61	10'238.95	0.00	0.00	0.00	214'085.56	40'713.86
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	1'882'734.67	40'895.45	0.00	1'923'630.12	1'498'623.13	39'212.80	0.00	0.00	0.00	1'537'835.93	385'794.19
Total Verwaltungsvermögen	124'413'967.32	4'860'167.48	0.00	129'274'134.80	84'094'402.71	2'863'269.55	3'092.43	-2'484'048.05	0.00	84'476'716.64	44'797'418.16

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen			Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB				Abgänge (+)
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	990'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	990'800.00	
1454 Öffentliche Unternehmungen	990'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Beteiligungen	990'800.00	0.00	0.00	990'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	990'800.00	
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462 Gemeinden, Zweckverbände	815'598.60	0.00	0.00	815'598.60	553'355.37	18'964.80	0.00	0.00	0.00	572'320.17	
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464 Öffentliche Unternehmungen	70'000.00	40'895.45	0.00	110'895.45	14'000.00	7'589.55	0.00	0.00	0.00	21'589.55	
1465 Private Unternehmungen	258'908.55	0.00	0.00	258'908.55	258'908.55	0.00	0.00	0.00	0.00	258'908.55	
1466 Private Organisationen o. Erwe...	254'799.42	0.00	0.00	254'799.42	203'846.61	10'238.95	0.00	0.00	0.00	214'085.56	
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Investitionsbeiträge	1'699'306.57	40'895.45	0.00	1'740'202.02	1'330'110.53	36'793.30	0.00	0.00	0.00	1'366'903.83	
Total Verwaltungsvermögen	90'330'731.89	5'442'762.66	0.00	95'773'494.55	62'479'978.22	2'141'173.68	3'092.43	-138'099.85	0.00	64'486'144.48	31'287'350.07

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Abfallwirtschaft, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Kumulierte Abschreibungen			Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliede- rungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)				
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 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
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	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 Verwaltungsvermögen	396'702.05	0.00	0.00	396'702.05	396'702.05	0.00	0.00	0.00	0.00	396'702.05	0.00	0.00

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	179'558.10	0.00	0.00	179'558.10	164'642.60	2'419.50	0.00	0.00	0.00	167'062.10	12'496.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	179'558.10	0.00	0.00	179'558.10	164'642.60	2'419.50	0.00	0.00	0.00	167'062.10	12'496.00
Total Verwaltungsvermögen	10'349'925.15	462'331.10	0.00	10'812'256.25	7'422'696.23	242'512.75	0.00	0.00	0.00	7'665'208.98	3'147'047.27

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Altersheim, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Kumulierte Abschreibungen		Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)				Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	15'972'823.60	1'010'266.67	0.00	16'983'090.27	10'315'112.62	374'561.77	0.00	0.00	0.00	10'689'674.39	6'293'415.88

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Antennen- und Kabelanlagen, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			Umglie- derungen (+/-)
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	2'502'157.50	-2'502'157.50	0.00	0.00	2'345'948.20	0.00	0.00	-2'345'948.20	0.00	0.00	0.00

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Bootsplätze, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Kumulierte Abschreibungen		Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliede- rungen (+/-)				Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	1'622'042.10	0.00	0.00	1'622'042.10	1'603'186.64	2'693.95	0.00	0.00	0.00	1'605'880.59	16'161.51

Mandant: Gemeinde Eglisau

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk, Eigenwirtschaftsbetrieb VV	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Kumulierte Abschreibungen			Umgliede- rungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm Abschr./WB	Abgänge (+)			
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'870.00	0.00
1465 Private Unternehmungen	3'870.00	0.00	0.00	3'870.00	3'870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Private Organisationen o. Erwe...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	3'870.00	0.00	0.00	3'870.00	3'870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'870.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	3'239'585.03	446'964.55	0.00	3'686'549.58	-469'221.25	102'327.40	0.00	0.00	0.00	-366'893.85	4'053'443.43

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigen- tumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Spital Bülach AG Bülach	Aktiengesell- schaft	OR	4210	Akutspital	39'757'500	2.39%	0.00%	2.39%	Für Verbindlichkeiten haftet nur das Aktienkapital. Nach Aktionärsbindungsvertrag besteht beim Verkauf eine Pflicht zur Weiterüber- bindung auf Aktienerwer- ber, d.h. kein Verkaufsrecht bis 31.12.2019, anschlies- send Vorkaufsrecht der Trägergemeinden.	949'200.00	949'200.00
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	Interkom- munale Anstalt	HRM	2200	Sonder- schulung	1'395'389.14	2.98%	0.00%	3.85%	Kündigungsfrist 2 Jahre auf Jahersende	41'600.00	41'600.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											990'800.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Grundwasserge- winnung Stadtforen (GWS)	Zweck- verband	HRM	7101	Wasserver- sorgung	0	0.00%	11.11%	12.50%	Kündigungsfrist 3 Jahre auf das Jahresende.		0.00
Regionalplanungs- gruppe Zürcher Unterland (PZU)	Zweck- verband	HRM	7900	Raumplanung	0	0.00%	0.00%	2.98%	Austritt nur mit Zustimmung Regierungsrat		0.00
Zürcher Verkehrs- verbund (ZVV)	unselbst. Anstalt kant. öffentl. Recht	HRM	6220	Öff. Personen- verkehr	0	0.00%	0.00%	0.00%			0.00

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigen- tumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Interessengemein- schaft Kehricht- sackgebühr Zürcher Unterland	Anschluss- vertrag	HRM	7301	Gemeinsame Bewirtschaft- ung von Keh- richtsack- gebühr	0	0.00%	0.00%	2.78%			0.00
Gemeinde Hüntwangen	Anschluss- vertrag	HRM	6210	Betrieb Busbahnhof	0	39.28%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist zwei Jahre frühestens auf 31.12.2034	442'283.65	0.00
SVA Zürich	Anschluss- vertrag	WBG	5790	Zusatzleis- tungen	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr		0.00
Stadt Bülach	Dienstleis- tungsvertrag	HRM	1610	Betrieb Schiess- anlage	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist zwei Jahre auf Ende Kalenderjahr		0.00
Stadt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM	1620	Zivilschutz und zivile Gemein- deführungsor- ganisation	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 2 Jahre auf Ende Kalenderjahr		0.00
Stadt Bülach	Dienstleis- tungsvertrag	HRM	7202	Klärschlamm- entsorgung	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr		0.00
Stadtpolizei Bülach	Dienstleis- tungsvertrag	HRM	1110	Gemeinde- polizei	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr		0.00
Stadt Winterthur	Dienstleis- tungsvertrag	HRM	7710	Kremationen	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 6 Monate		0.00
Zivilstandsamt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM	1400	Zivilstandsamt	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr, Fest- legungsbeschluss vom Regierungsrat für neuen Ort muss vorliegen		0.00
Stadt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM	5450	Berufsbei- standschaften	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 6 Monate		0.00

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigen- tumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Stadt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM	1400	Kindes- und Erwachsenen- schutz	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr auf Ende Kalenderjahr		0.00
Stadt Bülach	Anschluss- vertrag	HRM2	2192	Schulpsycho- logischer Dienst	0	0.00%	0.00%	0.00%	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Ende des Schuljahres	0.00	0.00
Musikschule Zürcher Unterland	Verein		2140	Musikaus- bildung	0	0.00%	0.00%	5.55%	Kündigungsfrist 1 Jahr auf das Ende des Schuljahres	0.00	0.00

Anhang**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die Pensionskasse; Fr. 0.00 Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrages an die BVK			0.00	Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9%	1'871'342.30
Verein Spitex am Rhein, Eglisau	Defizitgarantie für die ambulante Pflege		unbefristet		Vereinsmitglieder		327'421.09
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Politische Gemeinde Eglisau	Altlast auf Grundstück Kat.-Nr. 2226, Sandgrueb Im Falle einer Bautätigkeit ist die Gemeinde aufgrund einer alten Mülldeponie zur Sanierung des Grundstückes verpflichtet.				Politische Gemeinde		

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	289'866.85	85'767.50	-47'044.95	0.00	0.00	328'589.40	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	C
2058	Investitionsrechnung	83'000.00	0.00	-83'000.00	0.00	0.00	9'000.00	B
2059	Übrige Rückstellungen	9'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total kurzfristige Rückstellungen		381'866.85	85'767.50	-130'044.95	0.00	0.00	337'589.40	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Mehrstunden, Ferien- und Überzeitguthaben der Angestellten	Div. Funktionen 3010.00	328'589.40
B	MiGel-Rückforderungen der Krankenkassen	1.4125.3632.40/3632.46/3635.46	9'000.00
C	Elektroinstallationen für Steuerung ARA	1.7202.5030.03	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			337'589.40

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	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 31.12.2023
Total langfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
															7'902'280.81
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'637'597.77														4'102'495.51
Wasserwerk	4'219'588.42	0.00	-117'092.91												2'290'418.91
Abwasserbeseitigung	2'203'838.58	764'281.10	-677'700.77												426'770.82
Abfallwirtschaft	453'312.11	0.00	-26'541.29												328'722.11
Bootsplätze	276'260.36	52'461.75	0.00												0.00
Gemeinschaftsantennenanlage	1'159'991.51	0.00	-1'159'991.51												753'873.46
Alterszentrum	1'324'606.79	0.00	-570'733.33												100'000.00
2910 Fonds im Eigenkapital	70'000.00														100'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	70'000.00			30'000.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															0.00
2930 Vorfinanzierungen										5'100'000.00	0.00				7'200'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve	2'100'000.00											0.00			0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												957'632.67		957'632.67
2990 Jahresergebnis	0.00														52'730'329.48
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	52'730'329.48														
Total	64'537'927.25	816'742.85	-2'552'059.81	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'100'000.00	0.00	0.00	957'632.67	0.00	68'890'242.96

Anhang

Seite 45

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für das Alterszentrum, 1.2092.00
Zweck	Zur ausschliesslichen Verwendung für das Alters- und Leichtpflegeheim Weierbach, zum Wohl der Pensionäre.

Erfolgsrechnung 2023			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital		112'675.13
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		0.00%
	Übrige Erträge	Spenden		7'293.85
Aufwand		im Sinne der Fondsbestimmungen	2'691.40	
Total Aufwand / Ertrag			2'691.40	7'293.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				4'602.45

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		112'675.13
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		4'602.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr		117'277.58

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital		117'277.58	
Guthaben bei Politischer Gemeinde			117'277.58
Aktivenüberschuss = Vermögen			117'277.58
Total		117'277.58	117'277.58

Anhang**Sonderrechnungen**

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Hauspflegefonds, 1.2092.01
Zweck	Ertrag zugunsten der Erfolgsrechnung der Hauspflege zur Herabsetzung des Betriebsdefizites, dass die Politische Gemeinde zu übernehmen hat. Beanspruchung des Kapitals für Reduktion von Pflegekosten in Härtefällen und ausserordentliche Kosten der Hauspflege.

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	81'885.95		0.00
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge			0.00	
Aufwand				0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag					0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					81'885.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr					81'885.95
Bilanz per 31.12.2023				Aktiven	Passiven
Kapital				81'885.95	
Guthaben bei Politischer Gemeinde					81'885.95
Aktivenüberschuss = Vermögen					
Total				81'885.95	81'885.95

Anhang**Sonderrechnungen**

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Heinrich-Schmid-Fonds, 1.2092.02
Zweck	Förderung der Kultur, des Verkehrs, des Rebbaus sowie städtebauliche Massnahmen im öffentlichen Interesse

Erfolgsrechnung 2023

			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital		1'556'069.60
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		0.00%
	Übrige Erträge	Bücherverkauf		353.00
Aufwand		Beitrag an denkmalpflegerische Fassadensanierung	0.00	
			0.00	353.00
Total Aufwand / Ertrag				353.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Abschluss**Vermögensveränderung**

Vermögen Anfang Rechnungsjahr	1'556'069.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	353.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	1'556'422.60

Bilanz per 31.12.2023**Aktiven** **Passiven**

Kapital	1'556'422.60	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		1'556'422.60
Aktivenüberschuss = Vermögen		
Total	1'556'422.60	1'556'422.60

Anhang**Sonderrechnungen**

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Helen Kaiser Fonds, 1.2092.03
Zweck Vorhaben im öffentlichen Raum, welche der Ruhe und Erholung zuträglich sind

			Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung 2023				
Ertrag	Zinsertrag	Kapital		0.00
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	485'831.00 0.00%	0.00
	Übrige Erträge			
Aufwand		im Sinne der Fondsbestimmungen	0.00	
			0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag				0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
			Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr				485'831.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr				485'831.00
			Aktiven	Passiven
Bilanz per 31.12.2023				
Kapital			485'831.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde				485'831.00
Aktivenüberschuss = Vermögen				
Total			485'831.00	485'831.00

Anhang**Sonderrechnungen**

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Schenkungsfonds des Fürsorgegutes, 1.2092.04
Zweck Vergabungen durch die Sozialbehörde an Einwohner der Gemeinde Eglisau

				Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung 2023					
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	9'543.45 0.00%		0.00
	Übrige Erträge				1'000.00
Aufwand		Vergabungen		1'060.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'060.00	1'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-60.00
				Vermögensveränderung	
Abschluss					
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					9'543.45
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-60.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr					9'483.45
				Aktiven	Passiven
Bilanz per 31.12.2023					
Kapital				9'483.45	
Guthaben bei Politischer Gemeinde					9'483.45
Aktivenüberschuss = Vermögen					
Total				9'483.45	9'483.45

Anhang**Sonderrechnungen**

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto Fonds für die Umfahrung, 1.2092.05
Zweck Beitrag an Bau der Umfahrung

Erfolgsrechnung 2023			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	171'393.15	0.00
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%	0.00
	Übrige Erträge			
Aufwand			0.00	
Total Aufwand / Ertrag			0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				0.00
Abschluss			Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr				171'393.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr				171'393.15
Bilanz per 31.12.2023			Aktiven	Passiven
Kapital			171'393.15	
Guthaben bei Politischer Gemeinde				171'393.15
Aktivenüberschuss = Vermögen				
Total			171'393.15	171'393.15

Anhang**Sonderrechnungen**

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schulfonds, 2092.06
Zweck	Fonds für die Aus- und Weiterbildung von minderbemittelten Kindern und minderbemittelten schulentlassenen Jugendlichen sowie zur Mitfinanzierung von Schulreisen, Lagern und Ferienkolonien.

Erfolgsrechnung 2023			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)		72'117.30 0.00%
	Übrige Erträge	Einnahmen Spende Mehrkosten für Skilager Primar- und Oberstufe	0.00	2'868.00 0.00
Aufwand			0.00	2'868.00
Total Aufwand / Ertrag				2'868.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		72'117.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		2'868.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		74'985.30

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital		74'985.30	
Guthaben bei Schulgemeinde			74'985.30
Aktivenüberschuss = Vermögen			
Total		74'985.30	74'985.30

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	113'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	957'632.65

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets über einen Zeitraum von 8 Jahren (drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre) ausgeglichen ist oder das zweckfreie Eigenkapital am Ende der Ausgleichsperiode mindestens Fr. 10 Mio. beträgt.

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Ausgleich
Rechnungsergebnis	1'295'745.62	1'195'698.65	360'814.88	957'632.65	126'100.00	1'136'000.00	803'000.00	844'000.00	6'718'991.80
Eigenkapital	40'473'833.11	41'436'511.67	42'081'829.66	68'890'242.96	69'016'342.96	70'152'342.96	70'955'342.96	71'799'342.96	

Zahlen Planjahre gemäss aktuellem Finanzplan (keine Mitberücksichtigung der aktuellen Jahresrechnung)

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'643	5'643	5'528	
Steuerfuss	113%	113%	37%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	
Eigenkapitalquote	82%	-	83%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
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.				
Zinsbelastungsquote	0%	-	0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
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%.				
Investitionsanteil	17%	23%	13%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend
Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktureingesetzt wurde.				

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	5'643	5'643	5'528	
Steuerfuss	113%	113%	37%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	
Selbstfinanzierungsgrad	98%	64%	103%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-131%	-	-396%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-4'270	-	-4'381	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss						Rechnung 2023		Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022					
11.12.2014	GV	B	357'600.00		Container für Schulraumprovisorium							
17.11.2015	SP	B	50'000.00		Zusatzkredit Container für Schulraum- provisorium							
15.03.2016	SP	B	150'700.00		Zusatzkredit Container für Schulraum- provisorium							
15.03.2016	SP	B	60'000.00		Hydrant für Containerprovisorium							
Div.	Div.	B	618'300.00	217.5036.03	Total Container 1. Etappe	630'256.01	0.00	0.00	0.00	630'256.01	0.00	-11'956.01
26.03.2019	GV	B	275'000.00		Architekturwettbewerb Neubau Schulhaus							
29.11.2020	UA	B	1'580'000.00		Projektierungskredit							
15.05.2022	UA	B	27'020'000.00		Baukredit							
14.06.2023	GV	B	295'000.00		Photovoltaik-Anlage							
Div.	Div.	B	29'170'000.00	2170.5040.13	Total Neubau Sekschulhaus Schlafapfelbaum	3'216'077.56	0.00	5'097'752.00	0.00	8'313'829.56	0.00	20'856'170.44
29.11.2020	UA	B	2'600'000.00	2170.5000.13 2170.5290.00	Landkauf Schulhaus Schlafapfelbaum	2'593'822.05	0.00	0.00	0.00	2'593'822.05	0.00	6'177.95
09.12.2021	GV	B	270'000.00	6150.5010.19	Betriebs- und Gestaltungskonzept Städtli	46'871.90	0.00	266'259.40	0.00	313'131.30	0.00	-43'131.30
14.06.2023	GV	B	1'260'000.00	9630.7040.00	Kauf Liegenschaft Haldenweg 5	0.00	0.00	1'263'308.15	0.00	1'263'308.15	0.00	-3'308.15

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

Anhang**Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip**

Institution Alterszentrum Weierbach, 8193 Eglisau
Jahr 2023

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	7'036'730.00	3'386'914.00	861'340.00	4'248'254.00	2'788'476.00	0.00
Total Erträge	6'272'066.00	2'755'055.00	785'662.00	3'540'717.00	2'731'349.00	0.00
Saldo / Differenz	-764'664.00	-631'859.00	-75'678.00	-707'537.00	-57'127.00	0.00
in % Kosten	-10.9%	-18.7%	-8.8%	-16.7%	-2.0%	0.0%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Da alle Bereiche ein Defizit ausweisen, findet keine Quersubventionierung statt.

§ 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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Personalfachstelle wurde neu organisiert unter Miteinbezug einer externen Firma und der Schaffung eines zusätzlichen Arbeitsplatzes. Durch die Einführung der Einheitsgemeinde, den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage und die Einführung der Parkgebühren sind bei der Verwaltung Mehraufwände für die Abwicklung der einzelnen Prozesse entstanden. Einzelne Grundstücke der Gemeinde wurden für private Bauvorhaben zwischengenutzt und die Gemeinde dafür entschädigt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0120.3050.00	14'126.83	23'400.00	9'273.17	Bei der Budgetierung wurden die ALV-Beiträge fälschlicherweise mit 5.3% statt 1.1% der Lohnsumme berechnet.
0120.3910.00	65'259.65	72'500.00	7'240.35	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden von der Kanzlei weniger Arbeiten für den Gemeinderat ausgeführt.
0210.3010.00	580'995.45	525'600.00	-55'395.45	Im Zusammenhang mit der Einheitsgemeinde musste die Bilanz der Schulgemeinde in die Bilanz der Politischen Gemeinde integriert und die beiden Anlagebuchhaltungen zusammengeführt werden. Durch den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage mussten die Kunden- und Vertragsunterlagen für die Übergabe an den Käufer aufbereitet und im Verrechnungssystem der Gemeinde entfernt werden. Dies führte bei der Abteilung Finanzen zu grossem Mehraufwand, weshalb Mehrstunden ausbezahlt werden mussten. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
0210.3118.00	5'437.75	0.00	-5'437.75	Weil ab 2024 die Pensionsrechnungen des Alterszentrums nur noch elektronisch an die Krankenkassen gesandt werden dürfen, musste eine Lizenz für den Programmzusatz für eBill-Rechnungen erworben werden.
0210.3130.00	54'595.40	39'400.00	-15'195.40	Durch die Einführung der neuen Parkgebühren und den Verkauf der Parkkarten über Digitalparking entstehen mehr Kommissionen zugunsten von Digitalparking.
0210.3611.00	38'156.49	52'000.00	13'843.51	Der Kanton hat die Entschädigung der Arbeitgeber für das Inkasso der Quellensteuer von 3% auf 2% reduziert.
0210.3910.00	15'335.90	25'100.00	9'764.10	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle hat die Kanzlei weniger Arbeiten für den Geschäftskreis Finanzen gemacht.
0210.4910.00	94'434.50	89'000.00	5'434.50	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden mehr Arbeiten für andere Aufgabenbereiche ausgeführt (vorallem für die Gemeinschaftsantennenanlage).
0220.3010.00	496'902.55	546'700.00	49'797.45	Durch Personalwechsel bei der Kanzlei war die Stelle zeitweise nicht besetzt, konnte ein Rotationsgewinn verzeichnet werden und musste ein Dienstjubiläum nicht ausbezahlt werden.
0220.3052.00	57'616.18	63'400.00	5'783.82	Tiefere Besoldungen führen zu tieferen Arbeitgeberanteilen bei den Pensionskassenbeiträgen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.3090.00	6'929.90	14'800.00	7'870.10	Der geplante Workshop über die Personalführung wurde nicht durchgeführt, weil die Ressourcen für die Überarbeitung der Mitarbeiterreglemente verwendet wurden.
0220.3110.00	9'172.78	0.00	-9'172.78	Für die zusätzliche Stelle im HR wurde ein Arbeitsplatz eingerichtet.
0220.3118.00	91'233.20	78'200.00	-13'033.20	Die Migration des Exchange Servers war teurer, weil viele manuelle Bereinigungen vorgenommen werden mussten. Ausserdem wurden durch die flächendeckende Einführung der Multifaktor-Identifizierung mehr Microsoft-Lizenzen benötigt.
0220.3130.00	146'939.20	83'100.00	-63'839.20	Nachdem die Stelle für das HR nicht besetzt werden konnte, wurde eine externe Firma beauftragt die HR-Aufgaben auszuführen und die Grundlagen für das Personalwesen aufzubauen. Dafür entstanden keine Kosten für das Corporate Design, weil entschieden wurde, beim bestehenden Logo zu verbleiben.
0220.3132.00	197'202.95	171'000.00	-26'202.95	Es wurde mehr externe Unterstützung durch das Ingenieurbüro für die Prüfung der Baugesuche benötigt. Es gab viele Gesetzesanpassungen, die Projekte sind komplexer und die eingereichten Unterlagen der Architekten oft mangelhaft.
0220.3153.00	37'324.05	30'900.00	-6'424.05	Durch ein Blitzeinschlag ins Gemeindehaus wurde der Server beschädigt und musste ersetzt werden. Dafür aber auch Entschädigung der Versicherung erhalten (siehe Konto 0220.4260.00).
0220.3158.00	96'337.40	91'300.00	-5'037.40	Es entstand ein höherer Wartungsaufwand, weil viele Updates für die verschiedenen Branchensoftwares nötig waren.
0220.3300.60	50'895.05	42'300.00	-8'595.05	Der Ersatz der Server im 2022 war teurer, weshalb höhere Abschreibungen entstehen.
0220.4210.00	190'060.55	180'000.00	10'060.55	Mehr Einnahmen für die Bewilligung von Baugesuchen.
0220.4260.00	15'517.90	0.00	15'517.90	Von der Versicherung die Rückerstattung der Kosten für die Behebung des Schadens durch den Blitzeinschlag erhalten.
0220.4612.00	30'566.20	60'000.00	-29'433.80	Mit dem Entscheid für den Standort des Tiefenlagers wurde das Sekretariat für die Regionalkonferenz Nördlich Lägern an die Gemeinde Stadel übergeben, weshalb es keine Entschädigung mehr für die Sekretariatsführung gibt.
0220.4910.00	191'202.00	245'700.00	-54'498.00	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden durch die Kanzlei weniger Arbeiten für andere Aufgabenbereiche ausgeführt, insbesondere wurde weniger Öffentlichkeitsarbeit bzw. Kommunikation gemacht.
0290.3010.00	117'065.80	110'200.00	-6'865.80	Aufgrund der vielen Projekte sind Mehrstunden bei der Liegenschaftenverwalterin angefallen. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
0290.3144.00	53'613.15	34'200.00	-19'413.15	Die bei den Investitionen geplanten Sicherheitsmassnahmen beim Gemeindehaus wurden nur teilweise umgesetzt. Weil diese Arbeiten die Höhe der Aktivierungsgrenze nicht erreichten, wurden die Arbeiten in der Erfolgsrechnung verbucht.
0290.3300.40	89'469.52	96'000.00	6'530.48	Weil im Gemeindehaus auf den Einbau eines weiteren Personal-WCs und einen Teil der Sicherheitsmassnahmen verzichtet wurde, fallen weniger Abschreibungen an.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0290.3910.00	55'580.80	21'500.00	-34'080.80	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden durch das Werk und den Abwart des Weierbachhauses mehr Arbeiten für die Liegenschaften gemacht.
0290.4470.00	48'584.00	38'700.00	9'884.00	Die Wohnbaugenossenschaft Rhihalde hat das Land an der Rhihaldenstrasse als Zwischenlager für die Baustelle genutzt und dafür eine Entschädigung bezahlt.
0290.4472.00	19'415.00	13'700.00	5'715.00	Es gab eine Entschädigungen von einem privaten Bauvohaben für die Nutzung des öffentlichen Grundes für Bodenanker.
0290.4910.00	70'915.20	30'900.00	40'015.20	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden durch die Liegenschaftenverwalterin mehr Arbeiten für die Schulliegenschaften gemacht.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Durch den Einsatz von mobilen Geschwindigkeitsmessanlagen gab es mehr Busseneinnahmen. Auch das Betriebsamt erzielte Mehreinnahmen für Betreibungen und Pfändungen. Die geplante Neuanschaffung des Motors für das Feuerwehrboot entfällt infolge Kostenübernahme durch den Kanton. Bei den nicht mehr benötigten öffentlichen Schutzräumen wurden die Einrichtungen zurückgebaut. Zudem höhere Beiträge ans Zivilstandsamt sowie die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1110.3910.00	21'044.55	9'200.00	-11'844.55	Wegen der neuen Parkierungsverordnung wurden mehr Arbeiten für diesen Bereich gemacht.
1120.3130.00	11'420.75	33'000.00	21'579.25	Der private Ordnungsdienst hat aus Kapazitätsgründen den erteilten Auftrag nicht ausgeführt.
1120.3161.00	2'500.00	10'000.00	7'500.00	Die Standorte für Geschwindigkeitsmessanlagen müssen geeicht werden. Weil diese Arbeiten durch die Stadtpolizei Bülach erst sehr spät gemacht wurden, konnten erst in der zweiten Jahreshälfte die Geschwindigkeitsmessgeräte eingesetzt werden.
1120.4270.00	162'041.00	53'000.00	109'041.00	Durch die Einführung der mobilen Geschwindigkeitsmessanlage wurden mehr Bussgelder für Geschwindigkeitsübertretungen ausgesprochen.
1400.3010.00	174'114.35	162'300.00	-11'814.35	Nach der Einarbeitung wurde einer Mitarbeiterin eine Lohnerhöhung gewährt. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
1400.3090.00	2'882.50	8'100.00	5'217.50	Der Kurs für das Digital-Marketing wurde mangels Teilnehmer nicht durchgeführt.
1400.3130.00	19'534.55	29'100.00	9'565.45	Es wurden weniger Standortbestimmungskurse für Einbürgerungsinteressenten benötigt. Ausserdem wurde die Entschädigung für das Aufstellen des Zeltes für die 1. August-Feier irrtümlicherweise doppelt budgetiert.
1400.3612.00	338'707.40	302'000.00	-36'707.40	Es mussten höhere Beiträge an das Zivilstandsamt und die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) bezahlt werden.
1400.3690.00	11'367.86	20'200.00	8'832.14	Durch das bessere Betriebsergebnis des Betriebsamtes ist der Anteil der Gemeinde Eglisau für die Betriebskosten tiefer.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1400.3910.00	7'671.40	13'300.00	5'628.60	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle hatte der Technische Betrieb weniger Aufwand für die Märkte (Aufstellung der Marktstände durch Vereine).
1400.4120.00	16'937.50	5'000.00	11'937.50	Die alle 4 Jahre erfolgende Erneuerung der Patente für den Alkoholausschank wurde erst im 2023 statt im 2022 gemacht.
1400.4210.00	112'681.70	98'000.00	14'681.70	Mehr Gebühreneinnahmen für Identitätskarten, Ausländerausweise und Einbürgerungen.
1400.4910.00	112'505.60	74'300.00	38'205.60	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden mehr Arbeiten für den Polizeibereich (neue Parkierungsverordnung), die Altersarbeit und das Bestattungsamt gemacht.
1409.3010.00	472'605.35	465'800.00	-6'805.35	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
1409.3130.00	89'237.58	71'000.00	-18'237.58	Das Betreibungsamt hatte mehr Auslagen für die Durchführung der Betreibungen/Pfändungen (Porto usw.). Dafür aber daraus auch mehr Gebühreneinnahmen (siehe Konto 1409.4210.00).
1409.4210.00	716'129.31	660'000.00	56'129.31	Mehr Gebühreneinnahmen aus Pfändungen und Betreibungen.
1409.4612.00	28'912.85	52'600.00	-23'687.15	Aufgrund des besseren Betriebsergebnisses müssen die Anschlussgemeinden weniger Beiträge ans Betreibungsamt bezahlen.
1409.4690.00	11'367.86	20'200.00	-8'832.14	Durch das bessere Betriebsergebnis des Betreibungsamtes ist der Anteil der Gemeinde Eglisau für die Betriebskosten tiefer.
1500.3120.00	10'014.60	2'000.00	-8'014.60	Für das Feuerwehrgebäude wurde Heizöl gekauft, weil die Gemeinde eine Grossbestellung machte, aber es war nicht budgetiert, da normalerweise im 2-Jahres-Turnus Heizöl gekauft wurde.
1500.3690.00	266'269.91	292'600.00	26'330.09	Weil die Feuerwehr weniger Ausgaben hatte, ist der Anteil von Eglisau an den Betriebskosten auch tiefer.
1509.3111.00	1'618.65	31'800.00	30'181.35	Die Ausgaben für den Bootsmotor entfallen, da diese Kosten vom AWEL übernommen werden. Das Sondersignal konnte noch nicht angeschafft werden, weil alle Lieferungen in Verzug sind.
1509.3112.00	15'878.50	5'200.00	-10'678.50	Es musste mehr defekte Einsatzbekleidung ersetzt werden.
1509.3151.00	24'911.41	30'100.00	5'188.59	Es waren keine unvorhergesehenen Reparaturen an den Fahrzeugen notwendig.
1509.4612.00	88'959.80	96'800.00	-7'840.20	Weil die Feuerwehr weniger Ausgaben hatte, ist die Rückerstattung der Anschlussgemeinden auch tiefer.
1509.4690.00	266'269.91	292'600.00	-26'330.09	Weil die Feuerwehr weniger Ausgaben hatte, ist der Anteil von Eglisau auch tiefer.
1620.3144.00	27'551.30	3'000.00	-24'551.30	Die Einrichtungen in den beiden öffentlichen Schutzräumen Bauelenzelg und Steinboden wurden zurückgebaut, weil sie nicht mehr gebraucht werden. Die Kosten dafür wurden vom Bund zurückerstattet (siehe Konto 1620.4630.00).
1620.3701.00	31'200.00	3'000.00	-28'200.00	Weiterzahlung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an den Kanton (siehe auch Konto 1620.4707.00).
1620.3910.00	12'407.70	800.00	-11'607.70	Weil das Personal des Technischen Betriebes die privaten Schutzräume kontrolliert hat, entstand hier Mehraufwand.
1620.4630.00	25'807.85	0.00	25'807.85	Rückerstattung der Kosten für den Rückbau der Einrichtungen in den öffentlichen Schutzräumen durch den Bund (siehe Konto 1620.3144.00).

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1620.4707.00	31'200.00	3'000.00	28'200.00	Zahlung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten durch private Bauherren (siehe auch Konto 1620.3701.00).

2**Bildung****Kurz und bündig**

Die Abweichungen bei der Schule sind vor allem bei den Besoldungen des kantonalen und kommunalen Personals, da im Budget von einer Teuerung von 1.1% ausgegangen wurde, der Regierungsrat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt hat. Nebst den Abweichungen bei der Informatik entstanden noch weniger Ausgaben für Projekte, alternative Sportangebote oder kulturelle Anlässe.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2110.3020.00	301'123.79	252'500.00	-48'623.79	Es sind aufgrund von Krankheitsausfällen Kurzvikariate angefallen, die im Budget nicht in diesem Ausmass enthalten waren. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
2110.3052.00	37'421.03	31'800.00	-5'621.03	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgeberanteilen für die Pensionskassenbeiträge.
2110.3104.00	25'696.84	31'400.00	5'703.16	Die Ausgaben für Schulmaterial in den Kindergärten wurden haushälterisch getätigt. Zudem wurde der Wassersicherheitsunterricht irrtümlicherweise zu hoch budgetiert.
2110.3162.00	16'914.01	4'200.00	-12'714.01	Die Leasinggebühren sind angestiegen, weil mehr Ipads im Einsatz sind.
2110.3171.00	5'912.61	12'200.00	6'287.39	Es wurden kostengünstige Kindergartenreisen und keine Autorenlesungen durchgeführt.
2110.3611.00	929'229.66	838'000.00	-91'229.66	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt. Zudem eine Mutterschaftsabsenz mit Stellvertretung und die üblichen Schwankungen infolge Schuljahres- und Personalwechsel.
2120.3010.00	49'636.16	19'000.00	-30'636.16	Leiterentschädigungen und Lohnkosten für den pädagogischen ICT Support wurden auf diesem Konto verbucht, waren aber auf 2120.3020.00 budgetiert. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
2120.3020.00	777'387.98	635'400.00	-141'987.98	Es sind aufgrund von Krankheitsfällen Kurzvikariate angefallen, die im Budget nicht in diesem Ausmass enthalten waren. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
2120.3020.09	-14'051.95	0.00	14'051.95	Rückerstattungen der Sozialversicherungen für Unfälle und Mutterschaften.
2120.3049.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Die Hausämter werden im Stundenlohn entschädigt und deshalb neu über die Besoldungen abgerechnet und nicht über Zulagen.
2120.3050.00	49'321.03	43'100.00	-6'221.03	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgeberanteilen für die AHV-Beiträge.
2120.3052.00	88'639.16	75'200.00	-13'439.16	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgeberanteilen für die Pensionskassenbeiträge.
2120.3090.00	26'969.30	68'000.00	41'030.70	Eine Weiterbildung wurde letztes Jahr bezahlt/abgeschlossen und Budgetposten für Coachings mussten nicht beansprucht werden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2120.3104.00	206'269.19	239'700.00	33'430.81	Die Einkäufe für Schulmaterial und Lehrmittel konnten haushälterisch getätigt werden.
2120.3133.00	0.00	13'900.00	13'900.00	Bei den eingesetzten Programmen wurde davon ausgegangen, dass es Nutzungsgebühren (Internetzugänge) sind, welche auf diesem Konto gebucht werden müssen. Die Rechnungen haben aber gezeigt, dass es Lizenzen sind, weshalb sie auf dem Konto 2120.3118.00 verbucht werden mussten. Insgesamt wurden weniger Software-Lizenzen beansprucht.
2120.3162.00	64'451.30	43'200.00	-21'251.30	Die Leasinggebühren sind angestiegen, weil mehr Ipads im Einsatz sind.
2120.3170.00	22'005.40	15'000.00	-7'005.40	Es sind mehr Spesenentschädigungen für Zivildienstleistende angefallen, weil zeitweise aufgrund eines erhöhten Bedarfs an Unterstützung im Schulbetrieb vier Zivis gleichzeitig beschäftigt waren.
2120.3171.00	123'726.05	133'700.00	9'973.95	Die Wintersportlager konnten günstiger durchgeführt werden und es wurden weniger Autorenlesungen durchgeführt.
2120.3611.00	3'245'107.70	3'100'000.00	-145'107.70	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt. Zudem zwei Mutterschaftsabsenzen mit Stellvertretungen und die üblichen Schwankungen infolge Schuljahres- und Personalwechsel. Zudem wurde ab August 2023 die Aufnahmeklasse über Eglisau geführt, dementsprechend sind die Lohnkosten hier enthalten.
2120.3612.00	81'149.57	56'400.00	-24'749.57	Bei der Budgetierung der Kosten für die Aufnahmeklasse wurde nur 1/2 Schuljahr budgetiert, weil man davon ausging, dass die Aufnahmeklasse per Ende Schuljahr 2022/23 aufgelöst wird. Jedoch wurde die Klasse weitergeführt, weshalb nun für ein ganzes Schuljahr vor der Schule unteres Rafzerfeld die Kosten verrechnet wurden. Ein Anteil läuft über Rückerstattungen (Konto 2120.4612.00) wieder zurück, da die Schule Glattfelden auch Kinder in der Klasse hatte und sich ebenfalls an den Kosten beteiligte.
2120.3636.00	65'416.80	72'000.00	6'583.20	An die Musikschule Zürcher Unterland mussten weniger Beiträge für die musikalische Grundschulung bezahlt werden.
2120.4260.00	63'806.07	46'700.00	17'106.07	Von der Stiftung zur Förderung von Austausch einen Beitrag für Sprachaustauschlager erhalten.
2120.4612.00	24'369.30	0.00	24'369.30	Rückerstattung der Schulgemeinden Rafz und unteres Rafzerfeld für die Lehrerbesoldungen für die Aufnahmeklasse. Ausserdem noch Rückerstattung an die früheren Kosten der Schulgemeinde unteres Rafzerfeld für die Aufnahmeklasse wegen der Beteiligung von Glattfelden
2130.3020.00	242'309.42	138'300.00	-104'009.42	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt. Zudem zusätzliche Kosten für die Aufnahme eines Sonderschulkindes mit 1:1 Betreuungsbedarf. Des Weiteren wurden die Stunden für die Klassenassistenz an der Sek erhöht, damit in anspruchsvollen Klassensituationen mehr unterstützende Ressourcen im Unterricht eingesetzt werden können. Um im Stellenplan zu bleiben, wurde dementsprechend bei der Schulischen Heilpädagogik das Pensum leicht reduziert (siehe auch Konto 2130.3611.00). Ausserdem waren die Entschädigungen für Hausämter im Konto 2130.3049.00 als Zulagen budgetiert.
2130.3020.09	-5'974.60	0.00	5'974.60	Entschädigungen der Sozialversicherungsanstalt für Ausfälle infolge Mutterschaft.

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2130.3049.00	0.00	6'000.00	6'000.00	Die Hausämter werden im Stundenlohn entschädigt und deshalb neu über die Besoldungen abgerechnet und nicht über Zulagen (siehe Konto 2130.3020.00).
2130.3050.00	15'665.95	10'500.00	-5'165.95	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgeberanteilen für die AHV-Beiträge.
2130.3052.00	16'337.86	10'900.00	-5'437.86	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgeberanteilen für die Pensionskassenbeiträge.
2130.3090.00	10'356.80	22'300.00	11'943.20	Die budgetierte Fachbegleitung für Berufseinsteiger wurde nicht beansprucht.
2130.3113.00	13'385.80	5'800.00	-7'585.80	Zusätzlich bewilligte Anschaffung von MacBooks, weil mehr Lehrpersonen (Stellenteilung) im Team und einige Geräte altersmässig ausgefallen sind.
2130.3151.00	6'280.67	14'100.00	7'819.33	Das Klavier stimmen wurde günstiger ausgeführt und beim Turnhallenmaterial war keine Revision nötig.
2130.3153.00	14'876.30	5'200.00	-9'676.30	Es sind über die ganze Schule gesehen Mehrkosten für den Unterhalt der IT entstanden. Dies weil insgesamt mehr Geräte im Einsatz sind und häufiger Störungen/Defekte aufgetreten sind. Zudem wurde bei DQ Solution als externem Supportdienstleister ein Stundenkontingent für Reparaturleistungen eingekauft und diese Kosten wurden komplett auf diese Funktion verbucht und nicht auf die einzelnen Stufen umgelegt.
2130.3171.00	119'536.30	127'500.00	7'963.70	Die Projektwoche konnte günstiger durchgeführt werden.
2130.3611.00	1'727'252.40	1'750'000.00	22'747.60	Aufgrund des Einsatzes einer Klassenassistentz (kommunaler Lohn) wurden die Ressourcen bei der Schulischen Heilpädagogik entsprechend reduziert.
2130.3612.00	168'895.33	139'500.00	-29'395.33	Es sind mehr SchülerInnen im Berufsvorbereitungsjahr.
2130.3631.00	273'700.00	261'200.00	-12'500.00	Es sind mehr SchülerInnen ins Gymnasium eingetreten als geschätzt.
2130.4980.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Weil das Wintersportlager kostengünstig durchgeführt werden konnte, entfällt die Entnahme der Mehrkosten aus dem Schulfonds.
2140.3636.00	244'666.35	256'000.00	11'333.65	Es besuchten weniger Kinder den Blockflötenunterricht und den individuellen Instrumentalunterricht bei der Musikschule Zürcher Unterland.
2170.3010.00	476'922.83	519'000.00	42'077.17	Die Budgetposten für die Zwischen- und Grundreinigungen in den Schulliegenschaften sind zu hoch angesetzt worden.
2170.3010.09	-15'301.15	0.00	15'301.15	Entschädigungen der Sozialversicherungen für Unfälle, Vaterschaften, J+S-Kurse sowie IV-Taggelder.
2170.3090.00	11'620.25	22'700.00	11'079.75	Der Grossteil der Kosten Ausbildung zum eidg. dipl. Fachmann Betriebsunterhalt ist bereits im 2022 angefallen. Zudem wurden die übrigen Weiterbildungsposten nicht vollumfänglich ausgeschöpft.
2170.3106.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Nach dem Rückgang von Corona wurde auf die Beschaffung von Desinfektionsmaterial verzichtet.
2170.3111.00	30'777.40	39'500.00	8'722.60	Die Scheuersaugmaschine und die Staubsauger konnten günstiger beschafft werden.
2170.3120.00	142'839.27	162'200.00	19'360.73	Für den Sportplatz Schlafapfelbaum wurde weniger Wasser benötigt und es fiel nur wenig Grüngut für die Entsorgung an. Beim Schulhaus Städtli wurde etwas weniger Heizöl benötigt und es musste kein Grüngut separat entsorgt werden (Grüngutcontainer war ausreichend).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2170.3144.00	343'041.41	329'700.00	-13'341.41	Beim Schulhaus Städtli mussten viele defekte Vorschaltgeräte bei der Beleuchtung ausgewechselt werden. Zudem wurden aus Sicherheitsgründen defekte Türzylinder ersetzt. Beim Schulhaus Steinboden/Kindergarten Mettlen funktionierten gemäss Rückmeldungen von diversen Personen die elektrischen Zylinder nicht richtig, weshalb alle kontrolliert wurden.
2170.3300.40	435'748.58	457'000.00	21'251.42	Die neue Pflasterung und der Wärmepumpenboiler im Schulhaus Steinboden, die Dachsanierung der Aula und die Heizungssteuerung beim Schulhaus Städtli wurden nicht ausgeführt. Demzufolge keine Abschreibungen. Zudem auch weniger Abschreibungen, weil die geplanten Projekte im Jahr 2022 günstiger ausgeführt wurden (Fallschutzzaun und Sanierung Aussenmauer beim Schulhaus Städtli).
2170.3910.00	34'552.20	21'100.00	-13'452.20	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle hat die Liegenschaftenverwalterin vermehrt Arbeiten für die Schulliegenschaften ausgeführt.
2170.4260.00	7'801.60	500.00	7'301.60	Aufgrund eines Gerichtsurteils erhält die Schule eine Entschädigung.
2170.4479.00	8'052.71	0.00	8'052.71	Aus der neuen Solaranlage beim Schulhaus Steinboden konnte Strom verkauft werden.
2180.3010.00	587'203.96	550'000.00	-37'203.96	Es wurden mehr Kinder betreut, weshalb mehr Personal benötigt wurde. Dafür aber auch mehr Elternbeiträge (siehe Konto 2180.4240.00). Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
2180.3052.00	44'439.84	66'000.00	21'560.16	Weil viel Teilzeitpersonal bzw. Stundenlöhner beschäftigt werden, welche die Eintrittsschwelle für die Pensionskasse nicht erreichen, fallen weniger Arbeitgeberbeiträge für die Pensionskasse an.
2180.3090.00	1'605.00	12'200.00	10'595.00	Es wurden nur wenige Kurse besucht und das Lehrverhältnis wurde aufgelöst, weshalb die Kosten für überbetriebliche Kurse wegfallen.
2180.3105.00	74'021.78	65'000.00	-9'021.78	Weil mehr Kinder betreut werden, wurde auch mehr Verpflegung benötigt. Ausserdem war die Teuerung auf den Lebensmitteln hoch.
2180.3637.00	21'810.00	30'000.00	8'190.00	Die Beiträge an die Eltern für die schulergänzende Betreuung sind vom Einkommen der Eltern abhängig und deshalb schwer planbar.
2180.4240.00	629'526.00	486'000.00	143'526.00	Mehr Elternbeiträge, weil mehr Kinder betreut wurden.
2180.4250.00	4'520.00	19'000.00	-14'480.00	Die Verpflegung des Betreuungspersonals wurde fälschlicherweise als Verkaufserlös budgetiert. Das Mittagessen des Betreuungspersonals zusammen mit den Kindern ist Bestandteil der Besoldung.
2190.3000.00	98'334.84	117'500.00	19'165.16	Die budgetierten Entschädigungen für die Baukommission des Neubaus Sekschulhaus Schlafapfelbaum wurden direkt beim Projekt belastet.
2190.3052.00	8'937.00	14'000.00	5'063.00	Da sich nicht alle Schulpflegemitglieder bei der Pensionskasse versichern lassen wollten, waren weniger Arbeitgeberbeiträge notwendig.
2190.3090.00	29'442.30	80'200.00	50'757.70	Die schulinternen Weiterbildungstage konnten mit tieferen Kosten durchgeführt werden. Die budgetierten Plätze am isi-Kongress wurden nicht alle belegt.
2190.3130.00	5'427.45	13'200.00	7'772.55	Die Imagefilme für die Website konnten günstiger als budgetiert realisiert werden. Zudem sind zwei budgetierte Mitgliederbeiträge (VZL und IGB3) nicht angefallen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2190.3132.00	42'137.85	81'000.00	38'862.15	Die externe Begleitung für Schulraumplanung und die Tagesstrukturen wurde weniger beansprucht.
2190.3170.00	4'677.03	14'000.00	9'322.97	Der Budgetposten für die Verpflegung an den Gesamtweiterbildungen wurde nur minimal beansprucht.
2190.3611.00	509'978.74	500'000.00	-9'978.74	Mehrkosten bei den Schulleitungslöhnen infolge der höheren Teuerung.
2191.3010.00	283'153.00	275'000.00	-8'153.00	Lohnerhöhung für eine Mitarbeiterin. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt..
2191.3118.00	0.00	12'900.00	12'900.00	Die Anschaffung einer Software für Arbeitszeugnisse war geplant, wurde aber verschoben, bis die Evaluation eines HR-Tools weiter fortgeschritten ist. Zudem entfallen Kosten für die Scholaris Software, welche durch Escola abgelöst wurde.
2191.3130.00	11'656.30	5'400.00	-6'256.30	Die Archivierung für die Schulgemeinde wurde etwas ausführlicher ausgeführt. Für die per August 2023 neu eingeführte Escola Software wurden Schulungen nötig, die nicht budgetiert waren.
2192.3090.00	4'350.00	14'700.00	10'350.00	Das Coaching für die Schulsozialarbeit wurde nicht beansprucht und die CAS- Weiterbildung wurde erst begonnen.
2192.3099.00	31'666.30	25'700.00	-5'966.30	Im Zuge der Einheitsgemeinde wurden die Fringe Benefits für das Personal vereinheitlicht. Dadurch erhält auch das Schulpersonal REKA-Checks.
2192.3130.00	171'815.70	166'200.00	-5'615.70	Mehrkosten beim Schulbus wegen Fahrten nach Wil in die Aufnahmeklasse.
2192.3171.00	11'954.90	65'100.00	53'145.10	Die Möglichkeit der Nutzung von alternativen Sportangeboten infolge Mangel an Turnhallenzeiten wurde nur minimal beansprucht. Das Rheinschwimmen und die Sporttage konnte günstiger durchgeführt werden.
2192.3612.00	155'880.85	190'000.00	34'119.15	Für den Schulpsychologischen Dienst musste an die Stadt Bülach weniger bezahlt werden.
2200.3130.00	210'638.50	163'800.00	-46'838.50	Es waren mehr Sonderschüler, die einen separaten Transport zu den verschiedenen Institutionen benötigten.
2200.3132.00	36'960.45	97'200.00	60'239.55	Es wurden weniger Psychotherapien benötigt (vom Zustand der Schüler:innen abhängig und nicht planbar).
2200.3612.00	168'317.85	213'900.00	45'582.15	Auf die budgetierte Platzierung eines Sonderschülers in der HPS Winkel wurde verzichtet.
2200.3631.00	550'945.85	30'000.00	-520'945.85	Die Finanzierung der Sonderschulung wurde im Volksschulgesetz neu geregelt. Der Kanton übernimmt 35% der angefallenen Gesamtkosten. Der Restbetrag wird vom Kanton in einem einheitlichen Betrag pro Sonderschüler den Gemeinden in Rechnung gestellt. Deshalb entstehen die Kosten neu als Entschädigungen an den Kanton statt als Beiträge an private Organisationen, wo die Kosten budgetiert waren (siehe Konto 2200.3635.00). Es waren aber auch mehr Sonderschulplatzierungen notwendig.
2200.3635.00	264'591.00	208'300.00	-56'291.00	Eintritt von einem weiteren Schüler in eine Privatschule als Sonderschulplatzierung.
2200.3636.00	158'278.30	499'400.00	341'121.70	Siehe Konto 2200.3631.00.
2200.4260.00	13'546.00	19'600.00	-6'054.00	Ein Teil der Verpflegungskosten wird aufgrund der neuen Sonderschul- und Heimfinanzierung nicht mehr über die Gemeinde abgewickelt, weshalb es dann auch weniger Rückerstattungen der Eltern gibt.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Unterhalt der Spielplätze war aufwendiger. Dafür war weniger Unterhalt bei den Bootsplätzen und bei der Badi nötig. Die Siegerprojekte aus dem Wettbewerb über die ZKB-Jubiläumsdividende wurden mehrheitlich noch nicht umgesetzt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3110.3636.00	15'200.00	23'900.00	8'700.00	Dem Ortsmuseum wurden den Anschaffungen entsprechend weniger Beiträge ausgerichtet.
3120.3637.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Es wurden keine Gesuche für Beteiligung der Gemeinde an den denkmalpflegerischen Kosten für Fassadensanierungen eingereicht.
3210.3010.00	148'386.05	143'000.00	-5'386.05	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung auf 3.5% festgelegt.
3290.3636.01	22'757.45	30'000.00	7'242.55	Die Kulturkommission hat das ihr zur Verfügung stehende Budget nicht ausgeschöpft.
3290.3636.02	24'450.00	46'100.00	21'650.00	Der Verein Schalthalle wünschte die Auszahlung des Beitrages aus der Jubiläumsdividende der ZKB auf drei Jahre verteilt, weshalb nur eine erste Tranche ausbezahlt wurde und die restlichen beiden Auszahlungen in den Folgejahren erfolgen.
3290.3910.00	18'388.55	13'100.00	-5'288.55	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden mehr Arbeiten von anderen Abteilungen gemacht. Vor allem fielen mehr Arbeiten durch die Liegenschaftenverwalterin und den Geschäftskreis Gesellschaft für die kulturellen Anlässe an.
3290.4612.00	50'593.80	60'000.00	-9'406.20	Weniger Rückerstattungen durch die Ref. Kirche, weil der Mesmer mehr Arbeiten für die Gemeinde ausgeführt hat.
3290.4910.00	32'172.25	12'500.00	19'672.25	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden mehr Arbeiten für andere Bereiche der Gemeinde gemacht. Vor allem wurden mehr Arbeiten als technischer Hauswart beim Gemeindehaus und Bollwerk ausgeführt.
Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3320.3910.00	119'262.75	138'100.00	18'837.25	Die Mitarbeiterin der Kanzlei hat weniger Öffentlichkeitsarbeit/Kommunikation gemacht.
3320.4612.00	14'505.35	9'000.00	5'505.35	Mehr Rückerstattungen der ref. und kath. Kirchen für die Publikationen im Mitteilungsblatt.
3410.3010.00	40'174.18	26'200.00	-13'974.18	Für die Reinigung der Badi wurden mehr Stunden aufgewendet, da sie länger geöffnet war. Zudem blieben die Toiletten neu während des gesamten Jahres geöffnet.
3410.3111.00	0.00	40'000.00	40'000.00	Der Hoppla-Park (Projekt aus der ZKB-Jubiläumsdividende) wurde nicht umgesetzt, weil die Umsetzung an den von den Projektinitianten vorgeschlagenen Standorten nicht möglich war (Privatgrundstücke). Das Projekt wird von der Wettbewerbsjury nochmals neue beurteilt.
3410.3119.00	6'324.70	28'000.00	21'675.30	Der Veloständer am Chileplatz konnte günstiger beschafft werden.

Erfolgsrechnung

Seite 68

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
3410.3130.00	1'311.00	11'000.00	9'689.00	Die Initianten des Fitnessparcours (Projekt aus der ZKB-Jubiläumsdividende) hatten keine Zeit, um die Videos für den Parcours zu erstellen.
3410.3144.00	5'746.80	14'000.00	8'253.20	Es sind keine Kosten entstanden für unvorhergesehene Reparaturen bei den Garderoben Lochmühle und bei der Badi waren keine Reparaturen am Bodenrost notwendig.
3410.3910.00	20'507.70	15'200.00	-5'307.70	Der technische Betrieb hatte mehr Aufwand für den Rasenunterhalt bei der Badi.
3411.3510.00	52'461.75	36'400.00	-16'061.75	Infolge weniger Unterhalt für die Bootsplätze ist eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung möglich.
3411.3910.00	15'959.65	28'300.00	12'340.35	Der technische Betrieb hatte weniger Aufwand für unvorhergesehene Reparaturen bei den Bootsplätzen.
3420.3910.00	40'203.90	28'700.00	-11'503.90	Gemäss Zeiterfassung benötigte der technische Betrieb mehr Zeit für den Unterhalt der Spielplätze.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Das Alterszentrum schliesst die Betriebsrechnung aufgrund der hohen Personalkosten mit einem Verlust von Fr. 570'733 ab. Es waren mehr Einwohner von Eglisau in den Pflegeheimen, weshalb mehr Beiträge für die Pflegefinanzierung bezahlt werden musste. Dies wurde aber wieder kompensiert, weil dafür der Bedarf an Spitex-Dienstleistungen nicht so hoch war.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.3010.00	4'293'918.74	3'801'200.00	-492'718.74	Es wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt. Zudem wurde zusätzliches Personal benötigt wegen krankheitshalben Ausfällen. Dafür gab es aber auch teilweise Rückerstattungen der Versicherungen (siehe Konto 4120.3010.09). Im weiteren mussten bei Neueinstellungen höhere Besoldungen bezahlt werden, weil wegen Fachkräftemangel sonst kein Pflegepersonal gefunden wird. Zudem wurde generell das Personal tiefer budgetiert, weil die Situation mit Corona nicht wirklich abschätzbar war.
4120.3010.09	-148'989.00	-15'000.00	-133'989.00	Rückerstattungen der Versicherungen und Sozialversicherungsanstalt für Personalausfälle infolge Mutterschaft, Krankheit oder Unfall.
4120.3049.00	190'639.66	180'400.00	-10'239.66	Aufgrund der Vorgabe der Gesundheitsdirektion muss beim Betrieb des Alterszentrums Fachpersonal der Pflege anwesend oder über Pikett innert 30 Minuten erreichbar sein. Deshalb muss dem Fachpersonal neu eine Zulage für das Tages- oder Nachtpikett ausgerichtet werden. Dies wurde bis anhin nicht so praktiziert und musste "neu" eingeführt werden, um die gesetzlichen Bestimmungen einzuhalten.
4120.3050.00	269'900.82	255'700.00	-14'200.82	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgebereanteilen bei den AHV-Beiträgen.
4120.3052.00	434'959.75	415'200.00	-19'759.75	Höhere Besoldungen führen auch zu höheren Arbeitgebereanteilen bei den Pensionskassenbeiträgen.
4120.3090.00	37'039.80	69'900.00	32'860.20	Durch Mutationen beim Personal wie auch in der Leitung wurden Aus-/Weiterbildungen nicht voll ausgeschöpft.
4120.3091.00	9'423.75	20'800.00	11'376.25	Aufgrund der hohen Anzahl Stellenausschreibungen wurde mit einem Stellenportal eine Flatrate für die Ausschreibungen vereinbart.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	191202	245700	Differenz	
4120.3102.00	1'530.85	20'700.00	19'169.15	Mangels Ressourcen für die Erstellung des Layouts konnten keine neuen Broschüren und Bewohnermappen für die Zimmer gedruckt werden.
4120.3105.00	357'699.26	0.00	-357'699.26	Die Kosten für die Lebensmittel auf den Konten 4120.3105.02-15 wurden wieder zusammengefasst auf dem Konto 4120.3105.00. Es sind aber trotzdem Mehrkosten von rund Fr. 70'000 entstanden, weil es mehr Besucher in der Cafeteria gab und unvorhergesehene Aktivitäten wie z.B. das Richtfest vom Bau stattgefunden haben. Ausserdem war die Teuerung auf den Lebensmitteln hoch.
4120.3105.02	0.00	12'000.00	12'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.03	0.00	32'700.00	32'700.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.04	0.00	14'000.00	14'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.10	0.00	65'000.00	65'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.11	0.00	45'000.00	45'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.12	0.00	30'000.00	30'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.13	0.00	67'000.00	67'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.15	0.00	14'000.00	14'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3105.17	0.00	8'000.00	8'000.00	Siehe Konto 4120.3105.00.
4120.3106.00	69'311.63	102'300.00	32'988.37	Der Einkauf des Materials ist vom Bedarf bzw. der Pflegebedürftigkeit der Bewohner abhängig.
4120.3113.00	9'051.80	18'000.00	8'948.20	Die Erweiterung der Bewohnerrufanlage für weglaufgefährdete Bewohner wurde zurückgestellt. Dafür wurden für die Optimierung der Abläufe bereits vorhandene Tablets zusätzlich eingerichtet und ein weiterer Arbeitsplatz für eine Stationsleitung eingerichtet.
4120.3120.00	95'904.79	90'200.00	-5'704.79	Die hohen Strompreise führen zu Mehrkosten von rund Fr. 12'000. Diese werden teilweise kompensiert mit einem tieferen Wasserverbrauch.
4120.3130.01	77'861.74	91'200.00	13'338.26	Mit den Bewohnern wurde kein Gross-Ausflug durchgeführt. Wegen dem Heimleiterwechsel und dem Projekt Kleeblatt bestanden keine Ressourcen, um die Rezertifizierung des Alterszentrums zu machen. Dafür entstanden zusätzliche Kosten für den Planungsaufwand beim Projekt Kleeblatt.
4120.3130.02	297'267.90	50'000.00	-247'267.90	Aufgrund von krankheitsbedingten Ausfällen wurde für die Pflege temporäres Fachpersonal benötigt. Ausserdem wurde eine Interimslösung eingesetzt beim Wechsel der Heimleitung.
4120.3132.00	68'193.58	35'600.00	-32'593.58	Zur Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Projektes Pflegewohngruppe Kleeblatt wurden externe Berater eingesetzt.
4120.3133.00	16'455.15	11'000.00	-5'455.15	Die Gebühr für das elektronische Patientendossier für das 2. Sem. 2022 wurde erst im 2023 verrechnet.
4120.3144.00	88'453.35	70'800.00	-17'653.35	Die Notausgangstüre konnte nicht mehr abgeschlossen werden, weshalb sie aus Sicherheitsgründen ausgewechselt wurde. Zudem mussten diverse Waschtischmischer ersetzt werden, weil sie nicht mehr dicht waren. Die Stockwerkeigentümergeinschaft bei der WG Rhiburg hat entschieden, eine Wildwiese zu erstellen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.3151.00	23'408.54	29'400.00	5'991.46	Aufgrund der Bewohnerwechsel entstanden Mehrkosten bei der Programmierung der Telefon- und Bewohnerrufanlage. Diese Mehrkosten wurden aber kompensiert, weil der Budgetposten für die unvorhergesehenen Reparaturen nicht beansprucht werden musste.
4120.3300.40	305'436.44	296'100.00	-9'336.44	Die Abschreibungen sind höher, weil die 2. Etappe der Sanierung des Alterszentrums teurer war und zusätzlich Kosten für die Umnutzung des Heimleiterhauses anfielen.
4120.3980.00	7'293.85	2'000.00	-5'293.85	Die Spenden von Todesfällen und der Alters-Stiftung wurden in den Fonds des Alterszentrums eingelegt.
4120.4220.02	378'349.30	360'400.00	17'949.30	Der Betrag ist abhängig von der Pflegebedürftigkeit der Bewohner und der Belegung der Zimmer.
4120.4220.03	870'508.80	835'900.00	34'608.80	Dito.
4120.4220.04	785'662.00	799'700.00	-14'038.00	Mehreinnahmen durch höhere Zimmerauslastung.
4120.4250.01	70'069.50	63'500.00	6'569.50	Die externen Gäste der Cafeteria kehren nach dem Einbruch wegen der Pandemie zurück.
4120.4250.04	19'209.43	38'700.00	-19'490.57	Der Betrag ist abhängig vom Bedarf der Bewohner und der Belegung der Zimmer.
4120.4260.01	18'596.06	7'800.00	10'796.06	Aus dem Berufsbildungsfonds gab es Beiträge für die Ausbildung von Lernenden. Zudem gab es viele Eintritte ins Alterszentrum, so dass die Einnahmen aus der Eintrittspauschale höher sind. Der Lebensmittellieferant hat einen Umsatz-Bonus ausbezahlt.
4120.4390.00	7'098.85	2'000.00	5'098.85	Das Alterszentrum hat von der Alters-Stiftung Eglisau eine Spende für die Clownbesuche erhalten.
4120.4510.00	570'733.33	2'000.00	568'733.33	Aufgrund des Rechnungsergebnisses ist eine höhere Entnahme aus der Spezialfinanzierung nötig.
4120.4632.00	1'482'490.90	1'425'400.00	57'090.90	Der Betrag ist abhängig von der Pflegebedürftigkeit der Bewohner und der Belegung der Zimmer (Mehreinnahmen durch höhere Belegung).
4120.4920.00	10'080.00	0.00	10'080.00	Ein Teil der Einnahmen aus den öffentlichen Parkgebühren wird dem Alterszentrum gutgeschrieben für die Parkplätze rund um das Alterszentrum und in der Tiefgarage.
4125.3631.00	11'675.00	0.00	-11'675.00	Der Betrag ist abhängig von der Anzahl Einwohner in den Alters- und Pflegeheimen.
4125.3632.40	678'607.30	525'000.00	-153'607.30	Dito.
4125.3632.46	99'101.35	2'000.00	-97'101.35	Dito.
4125.3635.46	555'090.20	631'300.00	76'209.80	Dito.
4215.3636.50	294'063.50	350'000.00	55'936.50	Der Betrag ist abhängig von der Anzahl Einwohner, die Spitex-Dienstleistungen benötigen.
4215.3636.54	41'565.79	69'000.00	27'434.21	Dito.
4215.3636.56	132'075.52	149'000.00	16'924.48	Dito.
4310.3636.00	37'037.60	42'900.00	5'862.40	An die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen musste ein tieferer Beitrag bezahlt werden.
4330.3637.00	63'291.59	48'000.00	-15'291.59	Die Eltern bekommen pro Kind pro Schuljahr einen Gutschein für eine Zahnuntersuchung. Je nach Zeitpunkt der Einlösung im Jahr variiert die jährliche Summe der Ausgaben. Budgetiert werden die jeweils mutmasslich anfallenden Kosten bezogen auf die durchschnittliche Einlösequote der Gutscheine.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Wohlfahrt

Kurz und bündig

Die hohe Zuweisung von Flüchtlingen wegen dem Ukraine-Krieg führt im Bereich Asylwesen und bei den Integrationskosten zu grossen Abweichungen. Die Zusatzleistungen zur AHV/IV und die Sozialhilfe blieben innerhalb des Budgets. Für die Kinder- und Jugendheimfinanzierung müssen höhere Beiträge an den Kanton bezahlt werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5120.3635.10	230'996.45	285'000.00	54'003.55	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5120.4631.00	156'495.70	180'000.00	-23'504.30	Weniger Ausgaben ergeben auch weniger Staatsbeiträge.
5120.4637.10	70'220.50	110'000.00	-39'779.50	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5120.4637.13	13'467.60	0.00	13'467.60	Aus einem Nachlass konnten Prämien an EL-Bezüger zurückgefordert werden.
5220.3637.20	767'695.00	600'000.00	-167'695.00	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5220.3637.22	66'634.60	77'000.00	10'365.40	Der Betrag ist abhängig von den anfallenden Gesundheitskosten bei den Ergänzungsleistungsbezügern.
5220.4631.00	563'909.30	466'900.00	97'009.30	Mehr Ausgaben ergeben auch einen höheren Staatsbeitrag.
5220.4637.20	30'718.00	10'000.00	20'718.00	Der Betrag ist abhängig von den Fällen.
5240.3910.00	0.00	6'700.00	6'700.00	Mangels Ressourcen wuren von der Verwaltung noch keine Inklusionsprojekte in Angriff genommen.
5310.3633.00	7'857.30	17'000.00	9'142.70	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5320.3637.21	1'032'539.00	1'010'000.00	-22'539.00	Dito.
5320.3637.23	72'613.55	62'000.00	-10'613.55	Dito.
5320.4631.00	649'602.40	743'400.00	-93'797.60	Weniger Ausgaben ergeben auch einen tieferen Staatsbeitrag.
5320.4637.20	66'492.00	0.00	66'492.00	Der Betrag ist abhängig von den Fällen.
5320.4637.21	101'120.00	10'000.00	91'120.00	Dito.
5320.4637.23	9'537.25	0.00	9'537.25	Aus einem Nachlass konnten Prämien an EL-Bezüger zurückgefordert werden.
5330.3064.00	21'129.40	10'400.00	-10'729.40	Überbrückungsrenten für pensionierte Mitarbeiter.
5340.4470.00	221'478.85	253'300.00	-31'821.15	Zwei Wohnungen im Bollwerk werden für die Unterbringung der Asylbewerber genutzt, weshalb der Mietzins über das Konto interne Verrechnungen gebucht wird (siehe Konto 5340.4920.00).
5340.4920.00	36'736.00	0.00	36'736.00	Siehe Konto 5340.4470.00.
5350.3130.00	6'172.55	12'100.00	5'927.45	Der Freiwilligenanlass wurde günstiger durchgeführt und der Seniorenrat hat keine Projekte in Angriff genommen.
5430.3637.00	74'329.40	48'000.00	-26'329.40	Der Betrag ist abhängig von den aktuellen Fällen.
5440.3010.00	209'237.95	219'000.00	9'762.05	Infolge Personalwechsel und Neuausrichtungen wurden die Laienbetreuer weniger beansprucht.
5440.3010.09	-13'931.80	0.00	13'931.80	Rückerstattung der Versicherung für krankheitshalbe Personalausfälle.
5440.3631.00	866'423.00	678'600.00	-187'823.00	Die erste Abrechnung der Kinder- und Jugendheimfinanzierung zeigt höhere Kosten als ursprünglich vom Kanton budgetiert. Deshalb wird für die Kosten 2023 eine Abgrenzung zum mutmasslichen Betrag gemacht. Die definitive Abrechnung erfolgt erst 2024.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5450.3632.00	173'653.55	164'400.00	-9'253.55	An die Stadt Bülach musste mehr Entschädigung für die Berufsbeistandschaften bezahlt werden.
5451.3636.00	115'950.00	108'000.00	-7'950.00	Mehr Subventionsbeiträge an die Kinderkrippen, weil mehr Eglisauer Kinder im Hort sind.
5710.3637.24	76'187.00	50'000.00	-26'187.00	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5710.4631.00	50'567.30	35'000.00	15'567.30	Höhere Ausgaben ergeben einen höheren Staatsbeitrag.
5720.3637.30	764'424.57	750'000.00	-14'424.57	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen.
5720.3637.34	370'298.62	450'000.00	79'701.38	Dito.
5720.3637.35	427'148.74	710'000.00	282'851.26	Dito.
5720.4631.00	16'878.00	23'000.00	6'122.00	Weniger Ausgaben ergeben auch einen tieferen Staatsbeitrag.
5720.4631.35	202'948.52	500'000.00	-297'051.48	Weniger Rückerstattungen vom Kanton, weil wir auch weniger Ausgaben für die Sozialhilfe von Ausländer mit Kostenersatz hatten.
5720.4637.30	462'455.56	420'000.00	42'455.56	Der Betrag ist abhängig von allfälligen Einkommen wie Salär, Renten, Kinderzulagen, Alimenten usw. der Sozialhilfebezüger.
5720.4637.34	250'330.70	205'000.00	45'330.70	Dito.
5720.4637.35	224'200.22	210'000.00	14'200.22	Dito.
5730.3119.00	19'937.45	10'000.00	-9'937.45	Infolge hoher Zuweisungen von Asylbewerbern mussten zusätzliche Wohnungen gemietet und diese möbliert werden.
5730.3120.00	15'326.30	10'200.00	-5'126.30	Mehr Wohnungen bedeuten auch mehr Stromkosten.
5730.3135.00	27'138.05	6'000.00	-21'138.05	Abhängig von den entstehenden Arzt- und Zahnarztkosten für die Asylsuchenden.
5730.3160.00	258'111.00	183'000.00	-75'111.00	Infolge hoher Zuweisungen von Asylbewerbern wurden weitere Wohnungen gemietet, um das Kontingent des Kantons zu erfüllen.
5730.3637.00	416'735.62	699'800.00	283'064.38	Der Betrag ist abhängig von den Unterstützungsfällen. Die Integrationskosten für Personen mit Schutzstatus S wurden nachträglich durch den Kanton übernommen und sind in der Funktion 5790 abgerechnet.
5730.3910.00	103'619.70	19'800.00	-83'819.70	Wegen der hohen Zuweisung des Kantons wurden vom Sozialamt mehr Arbeiten für den Bereich Asylwesen gemacht.
5730.3920.00	36'736.00	0.00	-36'736.00	Aufgrund der hohen Zuweisung durch den Kanton wurden zwei Alterswohnungen des Bollwerks umgenutzt für die Untrbringung von Asylbewerbern. Die Mieten werden zwischen diesen beiden Aufgabenbereichen intern verrechnet.
5730.4631.00	617'905.42	693'500.00	-75'594.58	Rückerstattung des Kantons ist abhängig von der Zuweisung. Die Kosten und die Rückerstattung für die Integration sind in der Funktion 5790.
5730.4637.00	69'911.75	101'500.00	-31'588.25	Der Betrag ist abhängig von allfälligen Einkommen wie Salär, Renten, Kinderzulagen, Alimenten usw. der Asylbewerber.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5790.3010.00	319'668.55	294'300.00	-25'368.55	Aufgrund der hohen Zuweisungen der Asylbewerber entstanden beim Sozialamt Mehrstunden. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
5790.3130.00	7'793.10	19'500.00	11'706.90	Weniger Einwohner nutzten das Angebot für Deutschkurse.
5790.3130.01	135'005.10	40'000.00	-95'005.10	Aufgrund der hohen Zuweisung von Asylbewerbern entstanden Mehrkosten für Deutschkurse (Auflage des Kantons für eine rasche Integration).
5790.3132.00	14'670.80	22'100.00	7'429.20	Die externe Beratung für die Kindertagesbetreuung war günstiger und das Sozialamt benötigte keine Rechtsberatung.
5790.3612.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Es konnte niemand auf Kurse zugewiesen werden, da die Nachbargemeinden keine Kurse mehr durchführen.
5790.3614.01	22'405.00	30'000.00	7'595.00	Es konnten nur wenige Asylbewerber auf Alphabetisierungs- und Deutschkurse zugewiesen werden, da es keine freien Plätze hatte.
5790.3636.00	6'050.00	16'100.00	10'050.00	Das Projekt aus der ZKB-Jubiläumsdividende "Soziale Vereine" (bessere Unterstützung von armutsbetroffenen Personen bei der Teilnahme in Vereinen) konnte mangels Interesse der Vereine nicht umgesetzt werden.
5790.4631.00	166'958.05	16'500.00	150'458.05	Der Kanton bezahlt für die Integration von Ausländern, Asylbewerbern und Personen mit Schutzstatus S Beiträge.
5790.4910.00	114'457.75	49'900.00	64'557.75	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden mehr Arbeiten für das Asylwesen ausgeführt.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6

Kurz und bündig

Durch die Einführung der neuen Parkierungsverordnung gab es Mehreinnahmen für Parkgebühren. Infolge krankheitshalben Personalausfall wurden die Blumenrabatten durch eine externe Firma bepflanzt. Die Gemeinschaftsantennenanlage wurde verkauft und die SBB hat das bisherige Angebot für den Verkauf von Tageskarten eingestellt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3010.00	497'256.50	480'200.00	-17'056.50	Aufgrund des krankheitshalben Ausfalls der Landschaftsgärtnerin entstanden beim Werk Mehrstunden. Ausserdem wurde mit einer Teuerung von 1.1% budgetiert. Der Regierungsrat hat die Teuerung aber auf 3.5% festgelegt.
6150.3010.09	-11'704.35	0.00	11'704.35	Entschädigung der Versicherung für den krankheitshalben Personalausfall.
6150.3090.00	12'388.05	7'000.00	-5'388.05	Wegen der Änderung der Vorschriften durch die SUVA wurden zusätzliche Ausbildungen für Baumaschinen besucht.
6150.3101.00	72'118.88	85'200.00	13'081.12	Für den Winterdienst musste kein Streusalz bestellt werden, da der Vorrat noch ausreichte.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.3112.00	3'716.12	10'500.00	6'783.88	Das Budget für die Arbeitskleidung wurde von den Mitarbeitern nicht ausgeschöpft.
6150.3141.00	250'350.10	177'000.00	-73'350.10	Wegen dem krankheitshalben Ausfall der Landschaftsgärtnerin wurden die Rabatten durch eine externe Gartenbaufirma bepflanzt. Im Zusammenhang mit der Melioration wurde die Rebbergstrasse saniert und die Grundstücksgrenzen bereinigt. An der Rheinsfelderstrasse mussten Sturmschäden entfernt und Winterschäden im Belag geflickt werden.
6150.3151.00	52'856.00	36'600.00	-16'256.00	Bei der Motorfahrzeugkontrolle wurde der Russpartikelfilter des Opel Combo beanstandet und musste ersetzt werden. Aus Sicherheitsgründen wurden für die Winterdienst-Traktore der Privatpersonen neue Pneus beschafft. Bei der Strassenwischmaschine musste der defekte Sensor fürs Ad blue ersetzt werden.
6150.3511.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Für ein Bauvorhaben im Städtli mussten die Hauseigentümer Ersatzabgaben für fehlende Parkplatzbauten bezahlen (siehe Konto 6150.4200.00). Diese Abgaben werden in den Fonds Ersatzabgaben Parkplatzbauten eingelegt.
6150.3300.10	949'022.02	926'300.00	-22'722.02	Weil die letztjährigen Projekte (Weierbachstrasse, Egg-/Hegiweg) teurer waren, sind die Abschreibungen höher.
6150.3910.00	8'817.25	25'600.00	16'782.75	Weil der neue Klärmeister nicht mehr Stellvertreter des Betriebsleiters ist, werden von der Kläranlage nur noch wenige Arbeiten für das Werk gemacht.
6150.3920.00	12'135.50	1'600.00	-10'535.50	Ein Teil der Parkgebühren wird auf das Alterszentrum umgebucht für die Nutzung der Parkplätze rund ums Alterszentrum und in der Tiefgarage.
6150.4200.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Für ein Bauvorhaben im Städtli mussten die Hauseigentümer Ersatzabgaben für fehlende Parkplatzbauten bezahlen.
6150.4240.00	12'193.00	20'000.00	-7'807.00	Es musste nur wenig Winterdienst und Strassenreinigung für Dritte gemacht werden.
6150.4260.00	19'324.80	10'500.00	8'824.80	Ein kleines Stück Strassengebiet wurde an einen privaten Grundeigentümer abgetreten.
6150.4472.00	298'173.00	148'000.00	150'173.00	Höhere Parkgebühreneinnahmen wegen der Einführung der neuen Parkierungsverordnung.
6150.4910.00	303'665.85	337'300.00	-33'634.15	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle wurden wegen dem Ausfall der Landschaftsgärtnerin weniger Arbeiten für andere Aufgabenbereiche ausgeführt.
6190.3910.00	3'526.40	9'900.00	-6'373.60	Gemäss Erfassung in der Zeitkontrolle mussten vom Werk nur wenige Arbeiten für das Werkgebäude ausgeführt werden.
6220.3634.00	505'554.00	489'000.00	-16'554.00	Höherer Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund.
6290.3199.00	663.10	28'000.00	27'336.90	Die SBB hat das bisherige Angebot für den Verkauf von Tageskarten eingestellt und erst Monate später ein neues Modell eingeführt, so dass keine Tageskarten mehr gekauft werden konnten.
6290.4250.00	6'494.00	25'800.00	19'306.00	Es konnten vorübergehend keine SBB-Tageskarten verkauft werden (siehe Konto 6290.3199.00).
6340.3320.90	0.00	8'000.00	8'000.00	Da das Verkehrskonzept nicht erstellt wurde, gibt es auch keine Abschreibungen dafür.
6401.3130.01	137'937.90	229'700.00	91'762.10	Das Zusatzprogramm "MySports" wurde nicht mehr angeboten, weshalb dafür keine Signallieferungsgebühren bezahlt werden mussten. Ausserdem hatten alle Rafzerfelder Gemeinden weniger Anschlüsse, weshalb auch weniger Signallieferungsgebühren bezahlt werden mussten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6401.3143.00	172'153.65	87'000.00	-85'153.65	Wegen eines Blitzschlages in die Kopfstation mussten mehrere Geräte ersetzt werden. Dafür gab es aber auch Rückerstattungen der Versicherung. Ausserdem mussten diverse Leitungen wegen Bauvorhaben umgelegt werden.
6401.3612.00	198'851.65	111'700.00	-87'151.65	Durch den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage wurde die Umsatzbeteiligung der Sasag vom Vorjahr und aktuellem Jahr gleichzeitig abgerechnet, weshalb auch mehr Umsatzbeteiligung an die Gemeinden Rafz und Buchberg abgeliefert werden musste.
6401.3635.00	67'527.75	37'800.00	-29'727.75	Dito an die Firma Spühler&Co. für die Gemeinden Rüdlingen und Wil.
6401.3910.00	11'144.00	5'700.00	-5'444.00	Um den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage mit der Sasag abzuwickeln, entstand mehr Aufwand beim Geschäftskreis Finanzen.
6401.4260.00	446'582.50	248'600.00	197'982.50	Durch den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage wurde die Umsatzbeteiligung der Sasag vom Vorjahr und aktuellem Jahr gleichzeitig abgerechnet.
6401.4510.00	1'159'991.51	1'134'300.00	25'691.51	Mit dem Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage wird die Spezialfinanzierung zugunsten des Steuerhaushaltes aufgelöst. Die Differenz ist entstanden, weil bei der Budgetierung das Betriebsergebnis 2022 noch nicht bekannt war.
6401.4612.00	122'134.05	165'300.00	-43'165.95	Weil die Gemeinden Rafz und Buchberg weniger aktive Anschlüsse hatten, mussten sie weniger Signallieferungs- und Urheberrechtsgebühren zurückerstatten.
6401.4980.00	1'468'940.70	1'590'000.00	-121'059.30	Der effektive Buchgewinn aus dem Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage wird vom Finanzvermögen in den Aufgabenbereich Netzwerke übertragen und war etwas tiefer wegen dem tieferen Verkaufspreis.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Mit der Gemeinde Glattfelden wurde eine Vereinbarung über die Nutzung der Wasseroption beim Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen (GWS) getroffen. An den GWS musste wegen hoher Strompreise ein höherer Beitrag bezahlt werden. Auch bei der Kläranlage machten sich die hohen Strompreise bemerkbar. Dafür waren die Wasserleitungsbrüche weniger aufwendig. Es wurden weniger Wasser- und Abwassergebühren eingenommen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7100.3143.00	535.95	15'000.00	14'464.05	Es waren nur wenige unvorhergesehene Reparaturen an den Brunnenleitungen nötig.
7100.3910.00	13'867.20	8'800.00	-5'067.20	Gemäss Zeiterfassung hat der Werkbetrieb vermehrt bei der Reinigung der Brunnen mitgeholfen, dafür weniger bei den Reparaturen der Wasserleitungen.
7101.3118.00	0.00	7'500.00	7'500.00	Bei der Evaluation eines Programmes für die Unterhaltsplanung und Qualitätssicherung hat es sich gezeigt, dass Schnittstellen zur Kläranlage und dem Werkbetrieb bestehen und eine koordinierte Beschaffung mehr Sinn macht.
7101.3132.00	13'677.40	23'000.00	9'322.60	Wegen fehlender Ressourcen beim Ingenieurbüro stockten die Arbeiten an der Wasserverordnung.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.3143.00	98'053.50	136'300.00	38'246.50	Im 2023 gab es zwar viele Wasserleitungsbrüche, allerdings waren jeweils keine aufwendigen Reparaturen notwendig.
7101.3300.30	96'825.30	126'300.00	29'474.70	Weil die Wasserleitungen Kreisel Bülach-Höfe und Steiggass/Tössriederen-/Restenbergstrasse günstiger ausgeführt werden konnten und mehr Anschlussgebühren vereinnahmt wurden, fallen weniger Abschreibungen an.
7101.3612.00	154'821.10	141'500.00	-13'321.10	Der Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen benötig viel Strom für den Betrieb der Pumpen. Aufgrund des hohen Strompreises musste ein höherer Beitrag an den Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen bezahlt werden.
7101.3910.00	30'491.50	44'700.00	14'208.50	Da keine grossen Wasserleitungsbrüche anfielen, musste der Werkbetrieb beim Unterhalt der Wasserleitungen weniger mithelfen.
7101.4240.01	293'794.05	320'000.00	-26'205.95	Gemäss Ablesung der Wasserzähler wurde von den Einwohnern weniger Wasser bezogen wegen dem feuchten Wetter in der ersten Jahreshälfte.
7101.4510.00	117'092.91	253'500.00	-136'407.09	Aufgrund besserem Rechnungsergebnis musste weniger aus der Spezialfinanzierung entnommen werden.
7101.4612.00	97'139.65	46'000.00	51'139.65	Mit der Gemeinde Glattfelden wurde ein Vertrag für die Überlassung eines Teiles der Wasseroption beim Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen abgeschlossen. Die Gemeinde Glattfelden beteiligt sich dafür an den Investitions- und Betriebskosten.
7201.3132.00	7'036.85	13'000.00	5'963.15	Wegen fehlender Ressourcen beim Ingenieurbüro stockten die Arbeiten an der Abwasserverordnung.
7201.3143.00	82'213.35	54'800.00	-27'413.35	Bei der Pumpe Oberriet war die Wandhalterung durchgerostet und musste bei der Revision zusätzlich ersetzt werden. Bei starkem Regenwetter und Gewitter wurde festgestellt, dass das Wasser von der Buchbergerstrasse in der Kanalisation nicht abläuft sondern über die Strasse und Böschung wegfließt. Die Untersuchung mittels Kanal-TV zeigte eine starke Verkalkung, welche entfernt werden musste.
7201.3510.00	764'281.10	886'300.00	122'018.90	Durch das schlechtere Betriebsergebnis (weniger Gebühreneinnahmen) kann weniger Geld in die Spezialfinanzierung eingelegt werden.
7201.3910.00	13'234.55	23'300.00	10'065.45	Aufgrund der Zeiterfassung mussten das Werk weniger beim Unterhalt der Kanalisationen mithelfen.
7201.4240.00	935'884.05	1'050'000.00	-114'115.95	Abhängig vom Wasserbezug der Einwohner.
7202.3010.00	140'427.95	128'600.00	-11'827.95	Der Klärmeister wurde zum Betriebsleiter befördert. Seine Nachfolge war bei der Erstellung des Budgets noch nicht geregelt, weshalb angenommen wurde, dass es bei der Kläranlage ein Teilzeitpensum von 30% gibt und die restlichen 70% durch Mitarbeiter des Werkbetriebes geleistet werden. Schlussendlich konnte die Stelle ab dem 1. Juni durch ein Vollzeitpensum besetzt werden, weshalb Mehrkosten bei den Besoldungen entstehen. Dafür wurden weniger Arbeiten bei der Kläranlage durch die Mitarbeiter des Werkbetriebes geleistet (siehe Konto 7202.3910.00).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7202.3120.00	79'220.10	45'500.00	-33'720.10	Aufgrund der schlechten Witterung konnte weniger Strom von der eigenen Solaranlage bezogen werden. Ausserdem war das Blockheizkraftwerk ebenfalls zeitweise ausser Betrieb wegen defektem Material, so dass mehr Strom eingekauft werden musste. Zudem sind die Strompreise gestiegen.
7202.3130.00	38'390.15	29'000.00	-9'390.15	Infolge Personalwechsel und Umbauten an den Anlagen wurde das Handbuch für Arbeitssicherheit überarbeitet und aktualisiert.
7202.3132.00	41'956.55	26'900.00	-15'056.55	Wegen der Strommangellage hat des AWEL verlangt, dass ein Notstromkonzept für den Betrieb der Kläranlage erstellt wird.
7202.3144.00	15'311.15	3'000.00	-12'311.15	Die Holzrahmen der Dachfenster waren morsch, so dass die Fenster bei Regen undicht waren und deshalb ersetzt wurden.
7202.3300.60	101'319.20	165'000.00	63'680.80	Es fallen weniger Abschreibungen für den Ersatz der Steuerung an.
7202.3612.00	154'439.20	162'900.00	8'460.80	Es wurde weniger Klärschlamm in die Trocknungsanlage der Stadt Bülach geliefert.
7202.3910.00	72'243.25	107'500.00	35'256.75	Durch die Einstellung eines Mitarbeiters für die Kläranlage mussten durch den Werkbetrieb weniger Arbeiten für die Kläranlage gemacht werden (siehe auch Konto 7202.3010.00).
7202.4510.00	677'700.77	711'000.00	-33'299.23	Aufgrund des besseren Betriebsergebnisses musste weniger Geld aus der Spezialfinanzierung entnommen werden.
7202.4612.00	311'641.00	298'500.00	13'141.00	Die Gemeinde Glattfelden bezahlt einen prozentualen Anteil der Betriebskosten der Kläranlage, weshalb sich der Betrag dementsprechend ändert.
7301.3510.00	0.00	7'000.00	7'000.00	Die Abfallrechnung schliesst schlechter ab, sodass eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung anstelle einer Einlage notwendig wurde.
7301.3910.00	68'956.35	62'400.00	-6'556.35	Der Werkbetrieb musste bei der Betreuung der Sammelstelle Stampfi vermehrt aushelfen.
7301.4240.03	99'751.05	105'000.00	-5'248.95	Es wurden weniger Grüngutmarken/-vignetten verkauft.
7301.4260.00	19'432.92	43'700.00	-24'267.08	Die Marktpreise für den Verkauf von Altpapier, Karton und Alteisen sind eingebrochen.
7301.4510.00	26'541.43	0.00	26'541.43	Aufgrund des schlechteren Betriebsergebnisses muss Geld aus der Spezialfinanzierung entnommen werden (statt einer Einlage).
7410.3142.00	9'939.40	35'000.00	-25'060.60	Weil im Vorjahr der Langgenbach aufgrund eines Unwetters ausserplanmässig geleert werden musste, fielen in diesem Jahr dafür keine Kosten an.
7690.3637.00	8'440.00	3'200.00	-5'240.00	Weil sehr viele Baugesuche für Photovoltaik-Anlagen eingereicht wurden, gab es auch viele Ermässigungen der Bewilligungsgebühr.
7710.3910.00	37'088.75	25'500.00	-11'588.75	Der technische Betrieb macht neu den Friedhofunterhalt, weshalb bei der Budgetierung der Aufwand geschätzt wurde. Der Aufwand wurde nun aufgrund der effektiv geleisteten Stunden gemäss Zeiterfassung umgelegt.
7710.4240.00	2'860.00	10'000.00	-7'140.00	Es wurde nur ein Grabunterhaltsvertrag abgeschlossen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7900.3132.00	8'686.90	20'000.00	11'313.10	Es wurde auf die externe Beratung für die Quartierentwicklung verzichtet, weil der Gemeinderat den Handlungsbedarf für ein umfassendes Konzept, das unter dem Lead der Gemeinde umgesetzt wird, nicht als dringend erachtet und er darum die begrenzten personellen und finanziellen Ressourcen prioritär für andere Vorhaben einsetzen möchte. Stattdessen entscheidet der Gemeinderat situativ über eine Unterstützung, wenn aus der Bevölkerung Projekte für Quartierentwicklung entstehen.
7900.3320.90	28'961.10	55'000.00	26'038.90	Die Revision der Bau- und Zonenordnung ist noch nicht abgeschlossen, weshalb noch keine Abschreibungen anfallen.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Beim Forstbetrieb gab es viele Veränderungen im Hinblick auf die Regionalisierung (Abbau Überzeit, Aufgabe Brennholzproduktion, Auflösung Holzlager, Umzug ins neue Gebäude usw.). Ausserdem höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8120.3141.00	24'195.35	15'000.00	-9'195.35	Neben dem üblichen Unterhalt mussten die Unwetterschwemmschäden an der Hiltenberg- und Glattfelderstrasse behoben werden.
8200.3090.00	6'741.00	15'600.00	8'859.00	Der Auszubildenden hatte nur wenige überbetriebliche Kurse und für die Försterausbildung fielen nur noch wenige Schultage an, da der Rest der Ausbildung ein Praktikum war.
8200.3101.00	33'191.15	51'500.00	18'308.85	Im Hinblick auf die Regionalisierung des Forstes wurde nur noch wenig Holz für die Schnitzelherstellung gekauft. Ausserdem wurde weniger Benzin benötigt.
8200.3130.00	142'873.80	149'100.00	6'226.20	Die Produktion von Brennholz wurde eingestellt, da es genügend private Anbieter gibt.
8200.3132.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Die externe Beratung für die neue Revierbildung mit den anderen Gemeinden wurde nicht mehr benötigt.
8200.3141.00	14'976.20	9'000.00	-5'976.20	Infolge schlechter Witterung bei der Holzernte mit dem Vollernter entstanden mehr Schäden an den Strassen, die behoben werden mussten.
8200.3151.00	63'655.95	43'000.00	-20'655.95	Beim Forstschlepper Welte musste die ausgeschlagene Boogie-Achse revidiert werden wegen Ölverlust zudem mussten die Lager und Bremse ersetzt werden.
8200.3910.00	9'227.20	22'100.00	12'872.80	Weil der Forstvorarbeiter sein Praktikum für die Försterausbildung im eigenen Betrieb machen durfte, musste der Forst nur minim von den anderen Abteilungen unterstützt werden.
8200.4240.00	180'829.90	190'000.00	-9'170.10	Infolge Umzug und Abbau der Überzeit des Personals wegen der Regionalisierung des Forstes wurden weniger Arbeiten für die SBB ausgeführt.
8200.4250.00	75'938.65	108'000.00	-32'061.35	Weil in den Vorjahren wegen Käferbefall eine hohe Quote des Waldes genutzt wurde, erlaubte der Kanton im 2023 nur eine tiefere Nutzung des Waldes.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.4320.00	-19'370.00	6'000.00	-25'370.00	Im Zusammenhang mit dem Zusammenschluss zum Forstrevier Rafzerfeld und der Einstellung der Brennholzproduktion wurde das Holzlager in Eglisau aufgelöst.
8200.4612.00	151'469.35	110'000.00	41'469.35	Wegen starkem Käferbefall und dem Dorffest wurden mehr Arbeiten für die Gemeinde Hüntwangen ausgeführt.
8200.4631.00	40'156.31	63'000.00	-22'843.69	Es gab weniger Staatsbeiträge für die Jungwaldpflege und die Eichenförderung, weil wegen der Regionalisierung weniger Ressourcen für die Pflegearbeiten zur Verfügung standen bzw. weniger Flächen mit Eichen bepflanzt wurden.
8200.4910.00	20'784.15	47'800.00	-27'015.85	Wegen der Organisation der Zusammenlegung zum Forstrevier Rafzerfeld und dem Abbau der Überzeit wurden weniger Arbeiten für andere Bereiche der Gemeinde gemacht.
8204.3910.00	6'428.70	15'500.00	9'071.30	Durch die Aufgabe der Brennholzproduktion und den Abbau des Holzlagers wegen der Regionalisierung des Forstreviers hatte der Forst weniger Aufwand für die Betreuung des Holzlagers.
8600.4604.00	560'696.00	406'000.00	154'696.00	Höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank.
8790.3101.00	48'126.85	60'000.00	11'873.15	Es mussten weniger Schnitzel für die Heizung des Fernwärmeverbundes gekauft werden.
8790.3130.00	28'747.00	44'200.00	15'453.00	Es wurden mangels Ressourcen keine Massnahmen aus dem Energiekonzept umgesetzt.
8790.4930.00	63'681.50	69'400.00	-5'718.50	Weniger Wärmebezug der Gemeinde vom Fernwärmeverbund für das Alterszentrum, Weierbachhus und Werkgebäude Stadtbergstrasse.

Finanzen und Steuern

9

Kurz und bündig

Bei den Steuern des Rechnungsjahres wurde das Budget nicht erreicht. Dafür gab es Mehreinnahmen bei den Steuern der früheren Jahre, den Quellen- und den Grundstückgewinnsteuern. Es gibt weniger Finanzausgleich, weil die Steuerkraft der Gemeinde Eglisau im Verhältnis zu derjenigen des Kantons besser ist, Durch den Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage, der Heizzentrale für die Fernwärme und die Neubewertung des Grundstückes in der Sandgrueb gab es Buchgewinne.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.4000.00	13'534'541.35	13'917'100.00	-382'558.65	Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 12'316'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 11'977'470.
9100.4000.10	1'527'500.45	1'056'400.00	471'100.45	Der Betrag ist abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4000.20	5'675.97	20'800.00	-15'124.03	Der Betrag ist abhängig von der Anzahl der Nachsteuerverfahren und vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4000.40	199'926.35	246'900.00	-46'973.65	Der Betrag ist abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4000.50	-371'089.45	-381'100.00	10'010.55	Dito.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9100.4001.00	1'955'743.15	1'939'100.00	16'643.15	Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 1'716'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 1'730'746.
9100.4001.10	411'777.20	301'200.00	110'577.20	Der Betrag ist abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4001.40	21'082.05	95'500.00	-74'417.95	Dito.
9100.4001.50	-53'436.25	-78'900.00	25'463.75	Dito.
9100.4002.00	711'412.34	490'000.00	221'412.34	Der Betrag ist abhängig von der Anzahl ausländischer Einwohner und deren Einkommen. Ausserdem hat der Kanton die Pendenzen im Bezug der Quellensteuer weiter abgearbeitet.
9100.4008.00	114'319.43	108'000.00	6'319.43	Es ist mehr Personalsteuer bei den Quellensteuern angefallen, weil der Kanton den Pendenzenberg weiter abgearbeitet hat.
9100.4010.00	76'940.50	109'600.00	-32'659.50	Es wurde ein einfacher Steuerertrag von Fr. 97'000 budgetiert, der tatsächliche Steuerertrag beträgt Fr. 68'089.
9100.4010.10	134'212.55	60'300.00	73'912.55	Der Betrag ist abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär und den eingereichten Steuererklärungen.
9100.4010.40	31'052.15	75'600.00	-44'547.85	Der Betrag ist abhängig vom Zeitpunkt der Einschätzung durch den Steuerkommissär.
9100.4010.50	0.00	24'900.00	-24'900.00	Dito.
9100.4011.40	6'476.80	17'000.00	-10'523.20	Dito.
9100.4011.50	0.00	-5'100.00	5'100.00	Dito.
9101.4022.00	2'887'994.85	2'300'000.00	587'994.85	Der Betrag ist abhängig von den Grundstück- bzw. Liegenschaftenverkäufen und deren Gewinne.
9300.4621.50	6'714'064.00	7'288'000.00	-573'936.00	Es gibt voraussichtlich weniger Ressourcenausgleich, weil die Differenz der Steuerkraft zwischen Kanton und Gemeinde kleiner wird. (Zunahme der Steuerkraft der Gemeinde Eglisau gegenüber des Kantons).
9610.4400.00	12'958.46	0.00	12'958.46	Durch die Anlage von kurzfristigen Festgeldern konnte Zinsertrag erzielt werden.
9610.4402.00	23'462.08	0.00	23'462.08	Durch die Anlage von langfristigen Festgeldern konnte Zinsertrag erzielt werden.
9630.3430.40	1'709.60	10'000.00	8'290.40	Mangels Ressourcen der Liegenschaftsverwalterin wurde die Dachreinigung bei der Liegenschaft Stadtgraben 6 nicht gemacht.
9630.4430.00	52'588.45	33'000.00	19'588.45	Durch die teilweise Verpachtung des Grundstückes Sandgrueb konnte zusätzlicher Baurechtszins erzielt werden.
9639.3411.40	0.00	9'000.00	9'000.00	Beim Verkauf der Heizzentrale für die Fernwärmeversorgung ist kein Buchverlust entstanden.
9639.4411.40	22'469.70	0.00	22'469.70	Beim Verkauf der Heizzentrale für die Fernwärmeversorgung konnte ein Buchgewinn erzielt werden.
9639.4443.00	223'000.00	0.00	223'000.00	Durch die teilweise Verpachtung des Grundstückes Sandgrueb wurde das Grundstück neu bewertet und ein Buchgewinn erzielt.
9690.3980.00	1'468'940.70	1'590'000.00	121'059.30	Der Buchgewinn aus dem Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage (siehe auch Konto 9690.4411.90) wird in den Aufgabenbereich Netzwerke übertragen.

Erfolgsrechnung**Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9690.4411.90	1'468'940.70	1'590'000.00	-121'059.30	Trotz öffentlicher Ausschreibung konnte der budgetierte Verkaufserlös für die Gemeinschaftsantennenanlage nicht erreicht werden. Dadurch reduziert sich auch der budgetierte Buchgewinn für den Verkauf.
9690.4440.00	9'750.00	0.00	9'750.00	Aufgrund des aktuellen Kurswertes entstand ein Buchgewinn auf den Aktien des Flughafens Zürich.
9951.3980.00	2'691.40	11'500.00	8'808.60	Keine Übertragung von Beiträgen aus dem Schulfonds an die Primar- bzw. Sekundarstufe für die Skilager, da diese kostengünstig durchgeführt wurden.
9951.4502.00	3'751.40	12'500.00	-8'748.60	Keine Entnahme aus dem Schulfonds für die Skilager, da diese kostengünstig durchgeführt wurden.
9951.4980.00	7'293.85	2'000.00	5'293.85	Weil das Alterszentrum eine Spende der Alters-Stiftung für zukünftige Clownauftritte erhalten hat, wird ein grösserer Betrag in den Fonds des Alterszentrums eingelegt.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'240'719.37	1'212'347.50	3'098'000	1'220'400	2'910'860.24	1'689'002.03
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'540'001.88	1'674'202.23	2'477'400	1'456'200	2'466'252.16	1'476'587.24
2	BILDUNG	15'274'064.69	828'313.39	14'984'900	657'200	41'294.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'199'867.60	324'695.70	1'306'600	307'600	895'652.56	295'160.60
4	GESUNDHEIT	9'085'628.14	7'135'239.64	8'317'200	6'463'200	7'973'239.86	6'209'245.67
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'356'058.13	4'217'945.13	7'334'500	4'133'100	6'781'620.20	3'596'013.50
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'678'205.07	4'635'957.21	3'459'100	4'450'400	3'334'362.99	1'142'157.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'537'150.26	3'162'509.99	3'820'400	3'402'000	3'740'826.19	3'400'359.61
8	VOLKSWIRTSCHAFT	871'388.02	1'288'786.11	923'300	1'199'000	962'520.52	1'282'077.06
9	FINANZEN UND STEUERN	6'643'547.60	29'904'266.53	6'791'400	29'336'700	3'719'099.98	14'095'940.17
Total Aufwand / Ertrag		53'426'630.76	54'384'263.43	52'512'800	52'625'800	32'825'728.70	33'186'543.58
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		957'632.67		113'000		360'814.88	
Total		54'384'263.43	54'384'263.43	52'625'800	52'625'800	33'186'543.58	33'186'543.58

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'240'719.37	1'212'347.50	3'098'000	1'220'400	2'910'860.24	1'689'002.03
	Nettoergebnis		2'028'371.87		1'877'600		1'221'858.21
0110	Legislative	110'341.19	1'843.50	114'600	1'500	115'596.92	9'007.05
	Nettoergebnis		108'497.69		113'100		106'589.87
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'116.25	0.00	39'000	0	35'950.70	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'546.60	0.00	1'600	0	1'914.23	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	271.74	0.00	100	0	26.86	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	277.62	0.00	400	0	377.54	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	260.43	0.00	300	0	335.07	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	67.75	0.00	0	0	80.39	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	0.00	0.00	1'200	0	450.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'559.05	0.00	19'300	0	23'693.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'935.90	0.00	20'600	0	26'152.88	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'773.70	0.00	17'200	0	13'597.55	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	0	0	1'000.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'889.05	0.00	1'300	0	1'628.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'643.10	0.00	13'600	0	10'390.30	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	1'843.50	0	1'500	0.00	9'007.05
0120	Exekutive	360'731.68	0.00	382'300	0	334'540.87	2'650.00
	Nettoergebnis		360'731.68		382'300		331'890.87
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	220'000.00	0.00	220'000	0	186'989.60	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'126.83	0.00	23'400	0	10'745.59	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'673.00	0.00	15'000	0	9'161.10	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'754.94	0.00	1'800	0	426.09	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'376.00	0.00	2'500	0	1'906.44	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'052.36	0.00	0	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	0.00	0.00	500	0	2'450.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'057.15	0.00	5'800	0	8'430.75	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	859.45	0.00	0	0	991.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'639.70	0.00	18'000	0	38'752.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	34.40	0.00	100	0	46.45	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	41.10	0.00	1'800	0	1'982.40	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'357.10	0.00	2'500	0	3'718.70	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	600	0	125.70	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'259.65	0.00	72'500	0	58'765.75	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'500.00	0.00	17'800	0	10'048.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	2'650.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	898'821.64	333'568.80	847'400	334'300	785'710.52	711'943.40
	Nettoergebnis		565'252.84		513'100		73'767.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	580'995.45	0.00	525'600	0	523'628.20	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'740.80	0.00	-3'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'903.84	0.00	33'800	0	33'752.18	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-431.40	0.00	-200	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'811.50	0.00	56'900	0	55'729.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'242.76	0.00	4'100	0	4'007.05	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'258.23	0.00	5'900	0	5'901.75	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-74.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'406.54	0.00	4'900	0	4'916.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'450.00	0.00	2'900	0	750.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'214.00	0.00	3'400	0	1'803.55	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'341.40	0.00	2'100	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00	0.00	200	0	447.20	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	0	0	2'183.35	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'437.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'595.40	0.00	39'400	0	34'218.29	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'694.35	0.00	13'500	0	13'481.25	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	77.00	0.00	100	0	75.40	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'377.95	0.00	4'100	0	4'763.25	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'785.33	0.00	2'400	0	3'017.89	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	272.84	0.00	500	0	217.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.04	0.00	0	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	38'156.49	0.00	52'000	0	18'614.76	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'780.00	0.00	18'000	0	17'360.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'029.30	0.00	3'900	0	3'854.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'335.90	0.00	25'100	0	8'423.70	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	1'800.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'761.85	0.00	51'800	0	46'765.05	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	1'240.00	0	1'700	0.00	1'840.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	10'858.60	0	12'100	0.00	11'919.80
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0	0	0.00	12'457.80
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	0.00	194'573.95	0	197'000	0.00	189'871.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	32'461.75	0	34'500	0.00	398'456.40

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	94'434.50	0	89'000	0.00	36'170.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	0.00	61'228.40
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'448'838.92	694'272.60	1'390'400	754'000	1'283'323.76	792'795.33
			754'566.32		636'400		490'528.43
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	534.25	0.00	500	0	516.20	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	496'902.55	0.00	546'700	0	535'754.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'960.60	0.00	35'100	0	33'865.67	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'616.18	0.00	63'400	0	63'454.35	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'847.89	0.00	4'300	0	4'231.16	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'207.24	0.00	6'200	0	5'906.90	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'605.53	0.00	5'100	0	5'063.76	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'929.90	0.00	14'800	0	5'223.90	0.00
3091.00	Personalwerbung	823.55	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'266.10	0.00	4'600	0	2'705.50	0.00
3100.00	Büromaterial	17'202.65	0.00	20'000	0	19'508.58	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'478.65	0.00	1'600	0	1'515.15	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	640.00	0.00	1'100	0	866.30	0.00
3105.00	Lebensmittel	1'827.20	0.00	1'000	0	1'432.30	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'172.78	0.00	0	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	26'311.00	0.00	30'000	0	21'958.75	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	91'233.20	0.00	78'200	0	60'132.47	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'939.20	0.00	83'100	0	49'323.30	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	197'202.95	0.00	171'000	0	198'350.20	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'999.75	0.00	10'600	0	15'369.40	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'842.00	0.00	8'800	0	8'830.40	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	734.80	0.00	700	0	1'167.05	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	37'324.05	0.00	30'900	0	29'218.05	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	96'337.40	0.00	91'300	0	94'562.15	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'127.15	0.00	6'800	0	6'660.92	0.00
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	249.25	0.00	300	0	129.25	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	72.50	0.00	500	0	1'037.90	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	768.55	0.00	800	0	800.30	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'895.05	0.00	42'300	0	50'895.05	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	48'309.80	0.00	44'100	0	0.00	0.00
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0	0	4'058.95	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'186.40	0.00	7'200	0	7'168.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'290.80	0.00	79'300	0	52'537.45	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	1'080.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	190'060.55	0	180'000	0.00	237'855.55
4250.00	Verkäufe	0.00	39.20	0	100	0.00	30.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	15'517.90	0	0	0.00	4'712.15
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0	0	0.00	5'008.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	30'566.20	0	60'000	0.00	136'661.58
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	12'401.20	0	16'700	0.00	14'204.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	191'202.00	0	245'700	0.00	188'072.05
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	254'485.55	0	251'500	0.00	206'251.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	421'985.94	182'662.60	363'300	130'600	391'688.17	172'606.25
	Nettoergebnis		239'323.34		232'700		219'081.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'065.80	0.00	110'200	0	102'753.78	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-340.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	155.82	0.00	200	0	368.89	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'173.10	0.00	7'100	0	6'017.21	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'502.01	0.00	10'300	0	9'123.88	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	873.77	0.00	900	0	763.17	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'206.07	0.00	1'300	0	1'056.57	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'017.11	0.00	1'100	0	763.43	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	525.00	0.00	1'500	0	125.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	609.05	0.00	1'700	0	1'772.20	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'405.89	0.00	12'000	0	15'156.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	145.40	0.00
3106.00	Medizinisches Material	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'543.35	0.00	0	0	3'220.25	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	661.60	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	882.40	0.00	2'000	0	252.40	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'217.40	0.00	31'400	0	41'491.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'994.10	0.00	4'100	0	5'273.90	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'878.90	0.00	3'900	0	3'818.25	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	0	0	59.40	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'613.15	0.00	34'200	0	52'672.77	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	1'581.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'827.90	0.00	1'000	0	832.85	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'911.20	0.00	2'300	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	124.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'192.80	0.00	2'200	0	2'496.98	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	89'469.52	0.00	96'000	0	95'830.76	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'044.60	0.00	6'000	0	6'044.60	0.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0	0	498.98	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	378.65	0.00	600	0	502.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'580.80	0.00	21'500	0	28'328.45	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	360.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'471.85	0.00	10'300	0	10'377.70	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	7'358.20	0	10'500	0.00	9'515.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	1'982.20	0	2'200	0.00	2'487.05
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0	0	0.00	1'006.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	48'584.00	0	38'700	0.00	41'115.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	19'415.00	0	13'700	0.00	28'725.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	0.00	0	0	0.00	3'067.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	70'915.20	0	30'900	0.00	52'155.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	34'408.00	0	34'600	0.00	34'533.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'540'001.88	1'674'202.23	2'477'400	1'456'200	2'466'252.16	1'476'587.24
	Nettoergebnis		865'799.65		1'021'200		989'664.92
1110	Polizei	167'644.65	1'600.00	155'700	1'000	157'234.50	1'715.00
	Nettoergebnis		166'044.65		154'700		155'519.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	48.50	0.00	0	0	18.50	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	43'414.00	0.00	43'900	0	43'218.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'337.60	0.00	100'800	0	101'304.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'044.55	0.00	9'200	0	10'894.00	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'800.00	0.00	1'800	0	1'800.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	1'600.00	0	1'000	0.00	1'715.00
1120	Verkehrssicherheit	88'731.60	162'041.00	115'400	53'000	86'396.70	51'321.00
	Nettoergebnis	73'309.40			62'400		35'075.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00	0.00	0	0	465.25	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'420.75	0.00	33'000	0	15'545.45	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	0.00	10'000	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'222.45	0.00	3'900	0	2'850.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'558.40	0.00	67'200	0	67'536.00	0.00
4270.00	Verkehrsbussen	0.00	162'041.00	0	53'000	0.00	51'321.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200	Rechtsprechung	17'898.15	4'800.00	16'200	7'000	14'669.20	1'897.00
	Nettoergebnis		13'098.15		9'200		12'772.20
3010.00	Besoldung Friedensrichter	11'221.85	0.00	7'400	0	6'708.95	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'185.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	517.65	0.00	500	0	430.85	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-76.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28.30	0.00	0	0	21.70	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	87.05	0.00	100	0	75.15	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-12.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	419.80	0.00	300	0	32.15	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200.00	0.00	3'200	0	3'200.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	416.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'922.35	0.00	4'000	0	4'000.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	155.30	0.00	200	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	203.70	0.00	0	0	200.20	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	4'800.00	0	7'000	0.00	1'897.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	668'160.25	250'000.85	638'500	187'900	637'023.10	194'431.10
	Nettoergebnis		418'159.40		450'600		442'592.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'114.35	0.00	162'300	0	153'358.75	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0	0	-652.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	63.25	0.00	300	0	171.10	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'058.24	0.00	10'500	0	9'991.13	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	-41.75	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'579.43	0.00	8'500	0	8'435.97	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'282.86	0.00	1'200	0	1'157.59	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'859.87	0.00	1'900	0	1'742.77	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	-7.30	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'524.90	0.00	1'400	0	1'381.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'882.50	0.00	8'100	0	2'000.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'207.95	0.00	1'100	0	875.10	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	291.90	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'072.80	0.00	900	0	1'087.50	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	0	0	4'061.25	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0	0	753.90	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'241.60	0.00	0	0	242.85	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	246.20	0.00	300	0	268.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'534.55	0.00	29'100	0	23'893.60	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0	0	25.80	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	175.00	0.00	200	0	175.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	0	0	808.40	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	60.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	750.00	0.00	800	0	750.15	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30.32	0.00	0	0	101.10	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'187.27	0.00	1'200	0	5'572.64	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	0.00	0.00	0	0	100.00	0.00
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	46'606.70	0.00	44'800	0	37'540.10	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	338'707.40	0.00	302'000	0	307'942.20	0.00
3690.00	Übriger Transferaufwand	11'367.86	0.00	20'200	0	17'240.95	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'262.20	0.00	1'300	0	1'676.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'671.40	0.00	13'300	0	25'791.35	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'747.50	0.00	3'700	0	4'456.95	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'926.10	0.00	25'100	0	25'829.55	0.00
4120.00	Konzessionen	0.00	16'937.50	0	5'000	0.00	2'715.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	112'681.70	0	98'000	0.00	114'384.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	3'695.25	0	5'000	0.00	4'550.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	2'580.80	0	5'000	0.00	7'901.65
4270.00	Bussen	0.00	0.00	0	200	0.00	200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	1'600.00	0	400	0.00	600.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	112'505.60	0	74'300	0.00	64'080.20
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	756'410.02	756'410.02	732'800	732'800	726'919.39	726'919.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'605.35	0.00	465'800	0	454'090.35	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'080.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'208.12	0.00	29'900	0	26'950.90	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-197.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'400.87	0.00	41'900	0	45'756.10	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'673.23	0.00	3'600	0	3'438.60	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'979.79	0.00	5'200	0	4'761.75	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-33.25	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'385.08	0.00	4'400	0	4'123.40	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'180.00	0.00	8'100	0	2'950.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	263.10	0.00	500	0	787.80	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'466.35	0.00	5'500	0	2'476.20	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	0	0	736.10	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	337.62	0.00	200	0	19.45	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'766.60	0.00	2'400	0	2'396.40	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	631.20	0.00	600	0	1'265.85	0.00
3105.00	Lebensmittel	1'292.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'853.85	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'042.03	0.00	0	0	2'686.35	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'280.12	0.00	0	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'237.58	0.00	71'000	0	67'071.54	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0.00	0	0	1'617.85	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'539.95	0.00	7'300	0	146.25	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	878.90	0.00	2'000	0	836.10	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	75.40	0.00	100	0	75.40	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	43.10	0.00	500	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'162.10	0.00	12'900	0	17'830.95	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'920.00	0.00	2'000	0	1'920.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'004.12	0.00	1'100	0	1'106.15	0.00
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	129.25	0.00	200	0	129.25	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'187.06	0.00	3'800	0	3'579.95	0.00
3610.00	Entschädigungen an den Bund	4'488.60	0.00	4'000	0	3'934.20	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'840.00	0.00	4'500	0	3'771.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00	0.00	7'000	0	23'178.50	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'283.00	0.00	29'300	0	29'283.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'565.75	0.00	17'500	0	20'000.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	716'129.31	0	660'000	0.00	659'263.69
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	28'912.85	0	52'600	0.00	50'414.75
4690.00	Übriger Transferertrag	0.00	11'367.86	0	20'200	0.00	17'240.95
1500	Feuerwehr	323'234.30	60'603.15	329'600	58'900	330'485.27	52'720.00
	Nettoergebnis		262'631.15		270'700		277'765.27
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'241.04	0.00	0	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.20	0.00	200	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'680.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'014.60	0.00	2'000	0	18'653.85	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'142.85	0.00	0	0	453.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'601.80	0.00	1'600	0	1'312.25	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'273.10	0.00	9'400	0	3'183.00	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'717.10	0.00	2'200	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'935.30	0.00	21'400	0	11'601.60	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	0	0	10'989.87	0.00
3690.00	Übriger Transferaufwand	266'269.91	0.00	292'600	0	282'929.65	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'039.85	0.00	0	0	1'362.05	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	480.00	0	500	0.00	480.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	4'733.00	0	3'000	0.00	0.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	52'140.00	0	52'200	0.00	52'240.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0.00	3'250.15	0	3'200	0.00	0.00
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	379'421.26	379'421.26	412'400	412'400	410'714.45	410'714.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'207.75	0.00	4'900	0	1'470.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'737.05	0.00	178'900	0	178'096.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'441.98	0.00	3'900	0	3'578.31	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	520.55	0.00	500	0	489.35	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	584.55	0.00	700	0	624.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	532.85	0.00	500	0	513.80	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'143.40	0.00	14'300	0	24'134.59	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'115.30	0.00	4'800	0	1'728.90	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	1'000	0	495.05	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'236.02	0.00	10'500	0	22'299.74	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	300	0	193.85	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'237.20	0.00	1'300	0	1'243.95	0.00
3106.00	Medizinisches Material	746.30	0.00	1'700	0	586.65	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'618.65	0.00	31'800	0	9'137.70	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'878.50	0.00	5'200	0	12'054.20	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	319.25	0.00	400	0	303.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'533.85	0.00	4'700	0	5'313.24	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0.00	0	0	1'571.65	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	175.35	0.00	200	0	192.60	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'358.00	0.00	16'200	0	15'175.30	0.00
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	1'000	0	1'826.75	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'911.41	0.00	30'100	0	32'210.97	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	64.35	0.00	500	0	314.45	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'842.20	0.00	12'400	0	12'387.20	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	200	0	450.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'927.85	0.00	10'300	0	7'529.60	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'186.40	0.00	15'900	0	17'186.40	0.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'462.50	0.00	1'100	0	2'992.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00	0.00	5'500	0	4'473.10	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	52'140.00	0.00	52'200	0	52'140.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	14'312.60	0	18'000	0.00	25'489.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	88'959.80	0	96'800	0.00	93'612.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	9'878.95	0	5'000	0.00	8'682.80
4690.00	Übriger Transferertrag	0.00	266'269.91	0	292'600	0.00	282'929.65
1610	Militärische Verteidigung	2'000.00	0.00	2'000	0	2'000.00	0.00
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000		2'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	0.00	2'000	0	2'000.00	0.00
1620	Zivilschutz	136'501.65	59'325.95	74'800	3'200	100'809.55	36'869.30
	Nettoergebnis		77'175.70		71'600		63'940.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0	0	969.30	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'590.15	0.00	900	0	2'152.45	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	0.00	0	0	1'700.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'264.30	0.00	1'400	0	1'264.70	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'551.30	0.00	3'000	0	1'327.40	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	152.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'001.95	0.00	1'000	0	1'001.95	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'815.20	0.00	64'700	0	56'904.75	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'518.10	0.00	0	0	0.00	0.00
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	31'200.00	0.00	3'000	0	33'600.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'407.70	0.00	800	0	1'889.00	0.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	0.00	1'518.10	0	0	0.00	2'669.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	800.00	0	200	0.00	600.00
4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	25'807.85	0	0	0.00	0.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	0.00	31'200.00	0	3'000	0.00	33'600.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	15'274'064.69	828'313.39	14'984'900	657'200	41'294.00	0.00
	Nettoergebnis		14'445'751.30		14'327'700		41'294.00
2110	Kindergarten	1'377'986.33	0.00	1'256'200	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'377'986.33		1'256'200		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'711.61	0.00	19'000	0	0.00	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-132.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	301'123.79	0.00	252'500	0	0.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	2'966.08	0.00	2'100	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	500.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'668.91	0.00	17'600	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'421.03	0.00	31'800	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'220.78	0.00	2'200	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'296.13	0.00	3'100	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'589.29	0.00	2'600	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00	0.00	7'500	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'760.19	0.00	700	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'897.10	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	245.55	0.00	700	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	25'696.84	0.00	31'400	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	162.30	0.00	400	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	553.85	0.00	2'600	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	299.40	0.00	2'900	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'290.15	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'419.30	0.00	2'800	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'047.15	0.00	2'800	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	5'200	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	18.85	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	580.00	0.00	900	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	784.00	0.00	2'500	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	422.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	16'914.01	0.00	4'200	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.60	0.00	400	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'912.61	0.00	12'200	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	230.35	0.00	200	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	929'229.66	0.00	838'000	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	522.75	0.00	900	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	4'926'804.29	88'175.37	4'677'000	50'700	0.00	0.00
	Nettoergebnis		4'838'628.92		4'626'300		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'636.16	0.00	19'000	0	0.00	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-398.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	777'387.98	0.00	635'400	0	0.00	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14'051.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	6'816.10	0.00	6'200	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	10'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'321.03	0.00	43'100	0	0.00	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-865.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'639.16	0.00	75'200	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'505.89	0.00	5'300	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'371.66	0.00	7'500	0	0.00	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-146.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'356.71	0.00	6'300	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'969.30	0.00	68'000	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	268.85	0.00	400	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'573.55	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	819.03	0.00	600	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3104.00	Lehmittel	206'269.19	0.00	239'700	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	708.84	0.00	1'200	0	0.00	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'552.95	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	408.80	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'742.27	0.00	3'500	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	9'239.90	0.00	5'800	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'656.01	0.00	7'800	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'729.30	0.00	4'200	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'436.00	0.00	20'200	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'678.30	0.00	21'600	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	13'900	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	304.50	0.00	1'700	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'321.25	0.00	9'900	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'310.44	0.00	6'600	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'851.55	0.00	500	0	0.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	64'451.30	0.00	43'200	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'005.40	0.00	15'000	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	123'726.05	0.00	133'700	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'260.65	0.00	30'300	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'245'107.70	0.00	3'100'000	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'149.57	0.00	56'400	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'416.80	0.00	72'000	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'958.10	0.00	4'600	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	63'806.07	0	46'700	0.00	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	24'369.30	0	0	0.00	0.00
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0	4'000	0.00	0.00
2130	Sekundarstufe	2'850'668.13	59'068.26	2'757'900	62'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		2'791'599.87		2'695'400		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'828.86	0.00	19'000	0	0.00	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-133.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	242'309.42	0.00	138'300	0	0.00	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'974.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	1'464.50	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'665.95	0.00	10'500	0	0.00	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-382.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'337.86	0.00	10'900	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	761.09	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'647.83	0.00	1'800	0	0.00	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-66.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	419.95	0.00	1'600	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'356.80	0.00	22'300	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'188.40	0.00	500	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	439.99	0.00	500	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	391.62	0.00	3'200	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	104'930.46	0.00	101'500	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	19'407.05	0.00	22'200	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	111.75	0.00	1'800	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'821.25	0.00	9'800	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	13'385.80	0.00	5'800	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'346.14	0.00	3'700	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'202.00	0.00	2'600	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'552.70	0.00	8'600	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'858.45	0.00	8'800	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	194.40	0.00	6'600	0	0.00	0.00
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	0.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	917.33	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'280.67	0.00	14'100	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14'876.30	0.00	5'200	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	1'200	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	29'975.73	0.00	27'700	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'164.10	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	119'536.30	0.00	127'500	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'539.80	0.00	31'600	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'727'252.40	0.00	1'750'000	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'895.33	0.00	139'500	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	273'700.00	0.00	261'200	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'464.50	0.00	2'800	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	56'180.01	0	57'500	0.00	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	2'888.25	0	0	0.00	0.00
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0	5'000	0.00	0.00
2140	Musikschulen	245'838.45	3'600.00	257'200	4'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		242'238.45		252'700		0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	244'666.35	0.00	256'000	0	0.00	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'172.10	0.00	1'200	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	3'600.00	0	4'500	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	1'913'941.31	21'734.31	2'023'400	6'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'892'207.00		2'017'400		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	476'922.83	0.00	519'000	0	0.00	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'301.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	460.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'348.94	0.00	33'400	0	0.00	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-948.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'437.50	0.00	40'000	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'352.11	0.00	4'000	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'940.50	0.00	5'800	0	0.00	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-35.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'053.16	0.00	4'900	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'620.25	0.00	22'700	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'001.45	0.00	200	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'834.99	0.00	69'100	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	0.00	0.00	15'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'777.40	0.00	39'500	0	0.00	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'474.50	0.00	2'500	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'129.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	85'920.75	0.00	82'100	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	142'839.27	0.00	162'200	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'717.85	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'408.70	0.00	2'500	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'251.60	0.00	33'000	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	343'041.41	0.00	329'700	0	0.00	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'980.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'968.17	0.00	28'500	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'280.26	0.00	15'600	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'419.00	0.00	25'200	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	244.80	0.00	500	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'261.30	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'118.30	0.00	4'100	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	435'748.58	0.00	457'000	0	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'471.84	0.00	21'500	0	0.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	68'000.00	0.00	68'000	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	149.35	0.00	200	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'552.20	0.00	21'100	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'500.00	0.00	7'500	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	3'712.50	0	1'500	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	7'801.60	0	500	0.00	0.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	0.00	2'167.50	0	4'000	0.00	0.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	8'052.71	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	831'875.85	634'796.00	834'200	505'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		197'079.85		329'200		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'203.96	0.00	550'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'939.14	0.00	35'400	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'439.84	0.00	66'000	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'923.10	0.00	4'300	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'212.90	0.00	6'200	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'472.17	0.00	5'200	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'605.00	0.00	12'200	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	162.30	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'452.80	0.00	200	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	1'018.90	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'872.35	0.00	6'500	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	21.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	4'429.31	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	74'021.78	0.00	65'000	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	492.30	0.00	600	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'297.25	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	897.40	0.00	900	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'322.60	0.00	4'300	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'153.60	0.00	3'600	0	0.00	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	629.35	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'764.00	0.00	26'000	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	234.80	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	21'810.00	0.00	30'000	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500.00	0.00	2'500	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	629'526.00	0	486'000	0.00	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	4'520.00	0	19'000	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	750.00	0	0	0.00	0.00
2190	Schulleitung	714'708.52	0.00	843'500	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		714'708.52		843'500		0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	98'334.84	0.00	117'500	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'088.89	0.00	7'600	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'937.00	0.00	14'000	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	753.39	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	869.28	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	899.85	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'442.30	0.00	80'200	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	831.35	0.00	3'800	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	335.37	0.00	900	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	556.38	0.00	500	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	-400	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'427.45	0.00	13'200	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	42'137.85	0.00	81'000	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'346.95	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	367.80	0.00	500	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'677.03	0.00	14'000	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	509'978.74	0.00	500'000	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	224.05	0.00	300	0	0.00	0.00
2191	Schulverwaltung	416'851.86	0.00	411'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		416'851.86		411'000		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'153.00	0.00	275'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'325.52	0.00	17'700	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'309.83	0.00	35'800	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'219.95	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'082.11	0.00	3'100	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'662.68	0.00	2'600	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'650.00	0.00	5'500	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	489.15	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	240.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	4'217.75	0.00	2'500	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	12'900	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'656.30	0.00	5'400	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'292.85	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'989.15	0.00	6'800	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'650.62	0.00	1'800	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'541.00	0.00	14'400	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'577.75	0.00	1'900	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	264.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'529.35	0.00	13'000	0	0.00	0.00
2192	Volksschule, Sonstiges	561'544.10	7'393.45	659'600	8'900	0.00	0.00
	Nettoergebnis		554'150.65		650'700		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'304.95	0.00	123'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'805.25	0.00	7'900	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'903.30	0.00	11'100	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'120.20	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'312.95	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'134.10	0.00	1'200	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'350.00	0.00	14'700	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	452.35	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	31'666.30	0.00	25'700	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	7'468.15	0.00	9'000	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'232.45	0.00	4'000	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3104.00	Lehrmittel	40.25	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	2'800	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	171'815.70	0.00	166'200	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'130.55	0.00	18'100	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	930.55	0.00	900	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	929.80	0.00	1'900	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	216.00	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'954.90	0.00	65'100	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'895.50	0.00	11'500	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	155'880.85	0.00	190'000	0	0.00	0.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	7'393.45	0	8'900	0.00	0.00
2200	Sonderschulen	1'395'224.95	13'546.00	1'218'200	19'600	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'381'678.95		1'198'600		0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210'638.50	0.00	163'800	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'960.45	0.00	97'200	0	0.00	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'317.85	0.00	213'900	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	550'945.85	0.00	30'000	0	0.00	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	264'591.00	0.00	208'300	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	158'278.30	0.00	499'400	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'493.00	0.00	5'600	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	13'546.00	0	19'600	0.00	0.00
2990	Bildung, Übriges	38'620.90	0.00	46'700	0	41'294.00	0.00
	Nettoergebnis		38'620.90		46'700		41'294.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	35'697.00	0.00	40'000	0	41'294.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'923.90	0.00	6'700	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'199'867.60	324'695.70	1'306'600	307'600	895'652.56	295'160.60
	Nettoergebnis		875'171.90		999'000		600'491.96
3110	Museen und bildende Kunst	32'821.00	0.00	38'100	0	37'372.40	0.00
	Nettoergebnis		32'821.00		38'100		37'372.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'136.00	0.00	4'600	0	6'804.85	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	0	0	837.90	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	0	0	250.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0	0	4'921.90	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	0	0	8'404.20	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	0	0	1'308.55	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	418.15	0.00	500	0	418.15	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'200.00	0.00	23'900	0	5'360.00	0.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'066.85	0.00	9'100	0	9'066.85	0.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		5'000		0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3210	Bibliotheken	256'723.93	33'169.70	262'300	33'800	0.00	0.00
	Nettoergebnis		223'554.23		228'500		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'386.05	0.00	143'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'280.25	0.00	9'200	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'438.10	0.00	18'500	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'125.85	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'560.65	0.00	1'600	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'348.60	0.00	1'400	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'450.00	0.00	2'300	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	622.35	0.00	200	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	238.40	0.00	200	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'685.33	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	872.90	0.00	700	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	45'779.62	0.00	46'000	0	0.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	1'020.95	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'770.95	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	50.14	0.00	100	0	0.00	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'302.85	0.00	2'400	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'071.75	0.00	7'500	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'162.35	0.00	3'400	0	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'917.05	0.00	2'700	0	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	3'500	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'557.10	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	274.55	0.00	1'100	0	0.00	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	402.63	0.00	300	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	187.90	0.00	300	0	0.00	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	510.25	0.00	700	0	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	632.66	0.00	700	0	0.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	74.70	0.00	100	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	32'330.00	0	32'000	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	502.70	0	1'200	0.00	0.00
4270.00	Bussen	0.00	337.00	0	600	0.00	0.00
3220	Musik und Theater	25'150.50	5'400.00	21'900	5'400	19'871.30	5'400.00
	Nettoergebnis		19'750.50		16'500		14'471.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'766.15	0.00	3'600	0	2'690.20	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	230.90	0.00	300	0	231.10	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'641.35	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'450.00	0.00	16'000	0	16'950.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62.10	0.00	0	0	0.00	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	3'600.00	0	3'600	0.00	3'600.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	1'800.00	0	1'800	0.00	1'800.00
3290	Kultur, Übriges	279'518.80	105'901.05	295'300	97'700	235'551.22	92'785.10
	Nettoergebnis		173'617.75		197'600		142'766.12
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'743.00	0.00	3'900	0	1'405.30	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'828.43	0.00	88'900	0	86'727.25	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0	0	-6'445.20	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'060.23	0.00	1'100	0	1'124.76	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'804.24	0.00	5'800	0	5'192.12	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'970.60	0.00	11'400	0	11'469.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	831.21	0.00	700	0	1'702.66	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	976.24	0.00	1'000	0	905.61	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	839.50	0.00	900	0	752.25	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	649.05	0.00	500	0	253.00	0.00
3100.00	Büromaterial	0.00	0.00	100	0	59.45	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'680.95	0.00	5'000	0	3'235.80	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'718.00	0.00	3'400	0	4'127.85	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'020.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	999.65	0.00	1'500	0	119.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'198.85	0.00	4'000	0	4'459.65	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'540.35	0.00	9'500	0	12'765.15	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'751.35	0.00	1'800	0	1'752.40	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'810.20	0.00	16'800	0	6'642.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	274.65	0.00	500	0	660.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00	0.00	800	0	950.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	480.00	0.00	700	0	680.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'306.15	0.00	18'600	0	24'081.12	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	5'703.25	0.00	4'400	0	5'703.25	0.00
3636.01	Beiträge an Kulturkommission	22'757.45	0.00	30'000	0	16'967.75	0.00
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'450.00	0.00	46'100	0	14'680.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	552.95	0.00	600	0	552.95	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'388.55	0.00	13'100	0	15'453.75	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'587.50	0.00	8'700	0	8'576.95	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'596.45	0.00	14'400	0	10'996.45	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	355.00	0	100	0.00	709.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	34.00	0	100	0.00	69.10
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	0.00	15'000.00	0	15'000	0.00	15'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	7'746.00	0	10'000	0.00	7'545.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	50'593.80	0	60'000	0.00	51'570.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	32'172.25	0	12'500	0.00	17'891.95
3310	Film und Kino	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		500		0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3320	Massenmedien	261'224.29	36'795.45	276'100	27'000	220'613.71	52'787.95
	Nettoergebnis		224'428.84		249'100		167'825.76
3102.00	Drucksachen, Publikationen	61'549.15	0.00	60'000	0	56'667.40	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'515.35	0.00	62'800	0	54'743.71	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'897.04	0.00	15'200	0	14'893.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	119'262.75	0.00	138'100	0	94'309.55	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	22'290.10	0	18'000	0.00	26'121.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	14'505.35	0	9'000	0.00	26'666.55
3410	Sport	152'054.83	2'685.00	213'300	1'000	196'639.83	955.00
	Nettoergebnis		149'369.83		212'300		195'684.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'174.18	0.00	26'200	0	31'868.10	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-794.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	2'300.27	0.00	1'300	0	1'747.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'345.89	0.00	1'500	0	1'340.00	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-50.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	927.95	0.00	600	0	594.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	135.16	0.00	100	0	338.15	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	226.42	0.00	200	0	233.75	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-8.60	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35.75	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	677.95	0.00	1'300	0	160.60	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'595.33	0.00	9'000	0	4'220.13	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.00	0.00	40'000	0	0.00	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	82.20	0.00	100	0	71.75	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'324.70	0.00	28'000	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'740.56	0.00	6'400	0	8'413.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'311.00	0.00	11'000	0	1'057.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	255.80	0.00	300	0	256.00	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'551.50	0.00	0	0	3'545.50	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'746.80	0.00	14'000	0	53'505.95	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00	0.00	500	0	500.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'819.87	0.00	4'800	0	4'819.80	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	52'650.00	0.00	52'800	0	56'650.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'507.70	0.00	15'200	0	27'317.50	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	1'970.00	0	200	0.00	240.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	700.00	0	700	0.00	700.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskoste	0.00	15.00	0	100	0.00	15.00
3411	Bootsplätze	140'744.50	140'744.50	142'700	142'700	143'232.55	143'232.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	88.50	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	680.75	0.00	500	0	597.85	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'724.65	0.00	2'400	0	2'572.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	149.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	825.55	0.00	900	0	825.55	0.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau	27'598.25	0.00	30'000	0	23'234.65	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-3.05	0.00	0	0	-2.93	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	36'975.00	0.00	37'900	0	36'975.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'693.95	0.00	2'700	0	3'109.87	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	52'461.75	0.00	36'400	0	61'863.06	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'959.65	0.00	28'300	0	9'553.70	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	424.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15.00	0.00	100	0	4'415.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	138'104.50	0	139'900	0.00	140'592.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	2'640.00	0	2'800	0.00	2'640.00
3420	Freizeit	51'629.75	0.00	51'400	0	42'371.55	0.00
	Nettoergebnis		51'629.75		51'400		42'371.55
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16.60	0.00	3'000	0	89.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	231.90	0.00	1'800	0	705.20	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	18.00	0.00	100	0	18.00	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	136.70	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	0	0	506.35	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'255.90	0.00	4'300	0	4'255.90	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00	0.00	200	0	200.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'203.90	0.00	28'700	0	30'038.15	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'566.75	0.00	7'300	0	6'558.05	0.00
4	GESUNDHEIT	9'085'628.14	7'135'239.64	8'317'200	6'463'200	7'973'239.86	6'209'245.67
	Nettoergebnis		1'950'388.50		1'854'000		1'763'994.19
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	7'095'820.58	7'095'820.58	6'423'200	6'423'200	6'171'735.42	6'171'735.42
3010.00	Löhne (311, 312, 313, 325, 33, 34, 35)	4'293'918.74	0.00	3'801'200	0	3'760'346.70	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn (311, 312, 313, 325, 33, 34, 35)	-148'989.00	0.00	-15'000	0	-117'325.40	0.00
3049.00	Übrige Zulagen (311, 312, 313, 325, 33, 34, 35)	190'639.66	0.00	180'400	0	167'682.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (37)	269'900.82	0.00	255'700	0	240'326.39	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (37)	-184.95	0.00	0	0	-1'869.40	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen (37)	434'959.75	0.00	415'200	0	382'175.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (37)	33'186.91	0.00	31'000	0	29'781.95	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (37)	45'408.32	0.00	44'600	0	41'964.95	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-31.20	0.00	0	0	-327.25	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (37)	39'581.10	0.00	37'200	0	35'508.50	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (3910)	37'039.80	0.00	69'900	0	41'241.65	0.00
3091.00	Personalwerbung (39)	9'423.75	0.00	20'800	0	106'652.02	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand (39)	26'014.10	0.00	21'500	0	20'961.09	0.00
3100.00	Büromaterial (47)	19'015.80	0.00	22'000	0	15'716.49	0.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (42, 43, 48)	68'967.56	0.00	67'400	0	67'329.68	0.00
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Dekoration und Tierhaltung (49)	11'614.35	0.00	10'000	0	15'216.30	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen (47, 48)	1'530.85	0.00	20'700	0	682.95	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (47)	4'484.37	0.00	5'700	0	6'617.37	0.00
3105.00	Lebensmittel	357'699.26	0.00	0	0	0.00	0.00
3105.02	Warenaufwand Wein/Spirituosen (41)	0.00	0.00	12'000	0	7'938.08	0.00
3105.03	Warenaufwand Mineral (41)	0.00	0.00	32'700	0	42'101.61	0.00
3105.04	Warenaufwand Kaffee/Tee (41)	0.00	0.00	14'000	0	9'941.85	0.00
3105.10	Warenaufwand Obst und Gemüse (41)	0.00	0.00	65'000	0	65'382.18	0.00
3105.11	Warenaufwand Eier, Milch und Milchprodukte (41)	0.00	0.00	45'000	0	45'895.22	0.00
3105.12	Warenaufwand Getreide und Backwaren (41)	0.00	0.00	30'000	0	32'198.74	0.00
3105.13	Warenaufwand Wurst- und Fleischwaren (41)	0.00	0.00	67'000	0	73'360.17	0.00
3105.14	Warenaufwand Nüsse und Hülsenfrüchte (41)	0.00	0.00	1'200	0	658.15	0.00
3105.15	Warenaufwand Konvinienzprodukte (41)	0.00	0.00	14'000	0	25'029.46	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3105.17	Warenaufwand Fette und Öle (41)	0.00	0.00	8'000	0	10'166.01	0.00
3105.18	Warenaufwand Kräuter (41)	0.00	0.00	800	0	470.70	0.00
3106.00	Medizinisches Material (40)	69'311.63	0.00	102'300	0	52'763.63	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (445)	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (445)	25'496.59	0.00	25'100	0	18'780.15	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge (42)	13'937.55	0.00	19'700	0	9'654.10	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware (445)	9'051.80	0.00	18'000	0	12'026.79	0.00
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente (445)	5'477.50	0.00	2'000	0	186.20	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (47)	24'477.21	0.00	22'300	0	18'574.19	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (445)	4'709.30	0.00	9'100	0	24'127.90	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (45, 49)	95'904.79	0.00	90'200	0	79'532.05	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter (43, 47, 48)	77'861.74	0.00	91'200	0	43'256.80	0.00
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Temporärpersonal (38)	297'267.90	0.00	50'000	0	105'388.25	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (38, 47)	68'193.58	0.00	35'600	0	40'814.15	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (47)	16'455.15	0.00	11'000	0	4'996.95	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien (49)	12'402.95	0.00	12'700	0	12'518.50	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben (49)	6'800.89	0.00	3'300	0	5'646.53	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (43)	88'453.35	0.00	70'800	0	85'928.74	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (43)	1'154.68	0.00	500	0	130.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (43)	23'408.54	0.00	29'400	0	38'806.85	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware) (43)	10'853.50	0.00	7'700	0	9'174.95	0.00
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente (43)	11'436.45	0.00	11'500	0	7'090.10	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (47)	6'153.72	0.00	2'600	0	6'433.78	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (43)	2'077.25	0.00	4'500	0	2'181.20	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (443)	3'780.00	0.00	3'800	0	3'780.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (443, 48)	6'654.85	0.00	8'100	0	4'047.90	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen (47)	207.20	0.00	1'000	0	21.05	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (659)	9.65	0.00	0	0	10'138.30	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten (49)	2'660.95	0.00	3'800	0	2'770.35	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (48)	2'175.65	0.00	5'000	0	1'732.95	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (442)	305'436.44	0.00	296'100	0	243'259.77	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (442)	69'125.33	0.00	72'000	0	69'932.08	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	0.00	0	0	5'378.70	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	8.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (49)	420.00	0.00	800	0	220.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (33)	43'433.70	0.00	39'700	0	16'386.05	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten (43)	89'548.40	0.00	92'400	0	109'681.90	0.00
3980.00	Interne Übertragungen (697)	7'293.85	0.00	2'000	0	550.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.01	Kostgelder Pensionstaxen (600)	0.00	2'755'055.00	0	2'756'800	0.00	2'756'812.00
4220.02	Pflegekosten Bewohner (6062)	0.00	378'349.30	0	360'400	0.00	357'579.45
4220.03	Pflegekosten Versicherung (6061)	0.00	870'508.80	0	835'900	0.00	792'700.80
4220.04	Betreuungskosten (602)	0.00	785'662.00	0	799'700	0.00	765'134.00
4231.00	Kursgelder (6820)	0.00	700.00	0	0	0.00	0.00
4240.00	Benützungskosten und Dienstleistungen (66)	0.00	13'215.00	0	13'000	0.00	8'345.00
4240.01	Benützungskosten und Dienstleistungen für externe Personen (66)	0.00	200.00	0	0	0.00	275.00
4240.02	Dienstleistungen Coiffeur und Wäscherei	0.00	9'073.05	0	9'700	0.00	9'836.00
4240.03	Dienstleistungen Technischer Dienst und Massagen (65/68)	0.00	10'235.65	0	14'400	0.00	13'889.65
4250.01	Verkäufe Cafeteria (68)	0.00	70'069.50	0	63'500	0.00	66'517.30
4250.02	Verkäufe Essen und Sirup (68)	0.00	59'895.60	0	63'000	0.00	64'787.35
4250.03	Verkäufe Toilettenartikel (654)	0.00	2'104.58	0	2'000	0.00	1'636.58
4250.04	Verkäufe Material MiGeL (Versicherer) (6241)	0.00	19'209.43	0	38'700	0.00	16'138.12
4250.05	Verkäufe Medikamente nach SL-Liste (620)	0.00	3'959.01	0	4'300	0.00	3'093.39
4250.06	Verkäufe übriges medizinisches Material (63)	0.00	11'050.07	0	7'200	0.00	7'971.55
4250.07	Verkäufe Waren (68)	0.00	194.50	0	700	0.00	340.40
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (651, 68)	0.00	18'596.06	0	7'800	0.00	14'948.36
4260.04	Rückerstattungen für Reinigung (653)	0.00	5'274.30	0	4'000	0.00	6'300.00
4390.00	Übriger Ertrag (697)	0.00	7'098.85	0	2'000	0.00	550.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (66)	0.00	2'800.00	0	2'400	0.00	6'810.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (66)	0.00	5'827.80	0	6'900	0.00	1'398.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	570'733.33	0	2'000	0.00	52'794.42
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (68)	0.00	746.45	0	900	0.00	1'052.95
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (6063)	0.00	1'482'490.90	0	1'425'400	0.00	1'220'749.40
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	10'080.00	0	0	0.00	0.00
4980.00	Interne Übertragungen (697)	0.00	2'691.40	0	2'500	0.00	2'075.40
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'352'487.90	0.00	1'158'300	0	1'116'121.30	0.00
			1'352'487.90		1'158'300		1'116'121.30
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'675.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	678'607.30	0.00	525'000	0	489'591.30	0.00
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	99'101.35	0.00	2'000	0	22'239.75	0.00
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	726.00	0.00	0	0	3'504.20	0.00
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbr.) für Leistungen der Langzeitpflege	4'700.85	0.00	0	0	6'555.45	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	555'090.20	0.00	631'300	0	592'937.00	0.00
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der AÜP	2'587.20	0.00	0	0	1'293.60	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	11'219.60	0.00	12'700	0	10'560.95	0.00
	Nettoergebnis		11'219.60		12'700		10'560.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'715.00	0.00	6'000	0	4'140.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'128.25	0.00	2'800	0	3'245.85	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'190.00	0.00	3'800	0	3'150.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	186.35	0.00	100	0	25.10	0.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	468'998.41	39'419.06	568'000	40'000	591'580.00	37'510.25
	Nettoergebnis		429'579.35		528'000		554'069.75
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflege	294'063.50	0.00	350'000	0	395'077.85	0.00
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtp	41'565.79	0.00	69'000	0	62'267.19	0.00
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante K	132'075.52	0.00	149'000	0	134'234.96	0.00
3636.57	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbringer) Leistungen AÜP	1'293.60	0.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	39'419.06	0	40'000	0.00	37'510.25
4220	Rettungsdienste	22'112.00	0.00	22'300	0	22'056.00	0.00
	Nettoergebnis		22'112.00		22'300		22'056.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	22'112.00	0.00	22'300	0	22'056.00	0.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	37'037.60	0.00	43'700	0	42'457.80	0.00
	Nettoergebnis		37'037.60		43'700		42'457.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	800	0	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'037.60	0.00	42'900	0	42'457.80	0.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'716.00	0.00	2'900	0	2'732.00	0.00
	Nettoergebnis		2'716.00		2'900		2'732.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'716.00	0.00	2'800	0	2'732.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	78'711.72	0.00	65'100	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		78'711.72		65'100		0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'811.10	0.00	8'000	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	354.80	0.00	600	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.37	0.00	100	0	0.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.69	0.00	100	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.32	0.00	0	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	63.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	242.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	603.35	0.00	700	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'937.50	0.00	6'000	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	38.00	0.00	100	0	0.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	63'291.59	0.00	48'000	0	0.00	0.00
4340	Lebensmittelkontrolle	2'585.85	0.00	5'600	0	1'876.30	0.00
	Nettoergebnis		2'585.85		5'600		1'876.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'902.50	0.00	1'900	0	1'876.30	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	683.35	0.00	3'700	0	0.00	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	13'938.48	0.00	15'400	0	14'120.09	0.00
	Nettoergebnis		13'938.48		15'400		14'120.09
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0	0	200.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	900	0	100.00	0.00
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	0.00	0.00	500	0	574.05	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	331.68	0.00	500	0	330.84	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'249.85	0.00	12'600	0	10'951.05	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'356.95	0.00	900	0	1'964.15	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'356'058.13	4'217'945.13	7'334'500	4'133'100	6'781'620.20	3'596'013.50
	Nettoergebnis		3'138'113.00		3'201'400		3'185'606.70
5120	Prämienverbilligungen	240'356.05	240'183.80	290'000	290'000	256'001.75	256'085.50
	Nettoergebnis		172.25		0	83.75	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	230'996.45	0.00	285'000	0	249'846.10	0.00
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	9'359.60	0.00	5'000	0	6'155.65	0.00
4290.00	Eingelöste Verlustscheine	0.00	0.00	0	0	0.00	167.50
4630.00	Bundesbeiträge	0.00	0.00	0	0	0.00	-83.75
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	156'495.70	0	180'000	0.00	170'757.15
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	0.00	70'220.50	0	110'000	0.00	83'942.60
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	0.00	13'467.60	0	0	0.00	1'302.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	837'603.12	595'927.70	677'000	476'900	751'506.10	532'702.45
	Nettoergebnis		241'675.42		200'100		218'803.65
3499.00	Verzugszinsen auf Ergänzungsleistungen IV	3'273.52	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	767'695.00	0.00	600'000	0	679'561.00	0.00
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	66'634.60	0.00	77'000	0	71'945.10	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	563'909.30	0	466'900	0.00	510'541.90
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	30'718.00	0	10'000	0.00	20'868.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	1'300.40	0	0	0.00	1'292.55
5230	Invalidenheime	14'000.00	0.00	14'000	0	21'300.00	0.00
	Nettoergebnis		14'000.00		14'000		21'300.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	14'000.00	0.00	14'000	0	21'300.00	0.00
5240	Leistungen an Invalide	0.00	0.00	11'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		11'000		0.00
3105.00	Lebensmittel	0.00	0.00	300	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	3'500	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	6'700	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	7'857.30	7'090.00	17'200	7'100	5'493.80	7'021.50
	Nettoergebnis		767.30		10'100	1'527.70	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	7'857.30	0.00	17'000	0	5'431.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	200	0	62.80	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	7'090.00	0	7'100	0.00	7'021.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'105'152.55	826'751.65	1'072'000	753'400	1'107'849.20	788'807.65
	Nettoergebnis		278'400.90		318'600		319'041.55
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'032'539.00	0.00	1'010'000	0	1'049'392.00	0.00
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	72'613.55	0.00	62'000	0	58'457.20	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	649'602.40	0	743'400	0.00	744'430.30
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	66'492.00	0	0	0.00	34'798.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	0.00	101'120.00	0	10'000	0.00	8'928.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtm. bezogene Leistungen aus Nachlass)	0.00	9'537.25	0	0	0.00	651.35
5330	Leistungen an Pensionierte	21'129.40	0.00	13'400	0	8'604.00	0.00
	Nettoergebnis		21'129.40		13'400		8'604.00
3064.00	Überbrückungsrenten	21'129.40	0.00	10'400	0	8'604.00	0.00
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	222'601.55	282'007.35	221'600	273'500	225'942.81	278'787.75
	Nettoergebnis	59'405.80		51'900		52'844.94	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'579.86	0.00	7'400	0	6'602.19	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-163.45	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	476.24	0.00	500	0	294.90	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	760.57	0.00	800	0	364.98	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	57.84	0.00	100	0	47.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.06	0.00	100	0	52.76	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	69.18	0.00	100	0	33.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	400	0	68.85	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'883.45	0.00	1'800	0	300.08	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	200	0	639.60	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'417.40	0.00	11'600	0	9'967.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'552.00	0.00	2'900	0	2'736.35	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'940.00	0.00	2'000	0	1'941.05	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'695.95	0.00	25'800	0	21'745.10	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	301.40	0.00	500	0	346.60	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	155'051.50	0.00	155'100	0	155'051.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'899.55	0.00	9'300	0	25'750.55	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	23'792.50	0	20'200	0.00	24'657.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	221'478.85	0	253'300	0.00	253'654.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0	0	0.00	475.30
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	36'736.00	0	0	0.00	0.00
5350	Leistungen an das Alter	61'226.66	5'000.00	68'800	5'000	52'719.35	5'500.00
	Nettoergebnis		56'226.66		63'800		47'219.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'346.00	0.00	24'600	0	23'162.85	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	340.30	0.00	400	0	336.05	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.95	0.00	0	0	10.10	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.25	0.00	0	0	58.65	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'108.50	0.00	3'700	0	2'708.20	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	114.15	0.00	2'000	0	1'169.65	0.00
3105.00	Lebensmittel	770.85	0.00	1'000	0	263.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'172.55	0.00	12'100	0	7'904.50	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	169.70	0.00	200	0	1'030.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	674.55	0.00	800	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	0.00	0.00	2'000	0	320.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	200	0	694.70	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'822.11	0.00	16'000	0	10'287.45	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'060.25	0.00	5'300	0	4'773.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	5'000.00	0	5'000	0.00	5'000.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	74'329.40	3'100.20	48'000	6'000	56'393.30	13'347.85
	Nettoergebnis		71'229.20		42'000		43'045.45
3637.00	Alimentenbevorschussungen	74'329.40	0.00	48'000	0	56'393.30	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Alimentenrückerstattungen	0.00	3'100.20	0	6'000	0.00	13'347.85
5440	Jugendschutz	1'178'640.78	22'110.19	1'028'000	17'900	983'778.43	19'754.70
	Nettoergebnis		1'156'530.59		1'010'100		964'023.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'162.00	0.00	1'500	0	2'222.95	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'237.95	0.00	219'000	0	211'045.30	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'931.80	0.00	0	0	-15'139.35	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'113.59	0.00	14'100	0	12'530.69	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'011.78	0.00	17'100	0	13'740.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'440.28	0.00	1'500	0	1'474.85	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'037.73	0.00	2'500	0	2'185.45	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'494.09	0.00	1'700	0	1'541.05	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'691.20	0.00	6'800	0	4'126.35	0.00
3091.00	Personalwerbung	452.35	0.00	0	0	492.35	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	530.50	0.00	4'000	0	811.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'900.16	0.00	7'700	0	3'053.45	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'315.35	0.00	1'400	0	109.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.70	0.00	300	0	124.80	0.00
3105.00	Lebensmittel	4'782.79	0.00	6'500	0	5'443.85	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	159.95	0.00	4'000	0	2'573.00	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider	972.70	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	307.20	0.00	0	0	2'301.95	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	0	0	566.20	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'589.10	0.00	1'200	0	742.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'510.30	0.00	6'000	0	4'488.65	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	550.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'829.30	0.00	800	0	1'497.84	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	44.50	0.00	100	0	44.50	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'681.25	0.00	1'200	0	7'760.05	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'394.25	0.00	500	0	715.80	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'132.00	0.00	12'000	0	12'000.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	64.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	591.31	0.00	900	0	1'482.05	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	0.00	0.00	0	0	42.55	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	866'423.00	0.00	678'600	0	667'905.50	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'419.50	0.00	25'500	0	26'288.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'104.45	0.00	1'300	0	1'340.80	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	700	0	0.00	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000.00	0.00	4'000	0	4'720.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'460.00	0.00	5'600	0	5'547.80	0.00
4231.00	Kursgelder	0.00	4'560.00	0	2'500	0.00	2'091.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	250.00	0	0	0.00	580.00
4250.00	Verkäufe	0.00	4'834.94	0	4'300	0.00	4'837.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	4'000.00	0	4'000	0.00	10'012.55
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	565.25	0	400	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	7'900.00	0	6'700	0.00	2'233.25
5450	Leistungen an Familien	173'653.55	0.00	164'400	0	142'453.50	0.00
	Nettoergebnis		173'653.55		164'400		142'453.50
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	173'653.55	0.00	164'400	0	142'453.50	0.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	157'822.96	25'524.85	150'100	27'400	218'429.25	30'464.70
	Nettoergebnis		132'298.11		122'700		187'964.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'614.42	0.00	34'000	0	29'214.40	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'097.04	0.00	2'200	0	1'875.75	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'084.21	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	257.87	0.00	300	0	227.35	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	352.67	0.00	400	0	327.15	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	304.60	0.00	300	0	272.60	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	159.05	0.00	1'000	0	96.40	0.00
3104.00	Lehrmittel	922.30	0.00	1'000	0	1'188.25	0.00
3105.00	Lebensmittel	101.45	0.00	200	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23.10	0.00	0	0	27.50	0.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	0	0	66'357.20	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	115'950.00	0.00	108'000	0	115'680.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	831.25	0.00	900	0	1'912.65	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'125.00	0.00	1'300	0	1'250.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	20'562.50	0	20'000	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0	0	0.00	19'050.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	4'962.35	0	7'400	0.00	7'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	0.00	0	0	0.00	4'014.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	17'126.69	0.00	14'900	0	13'444.85	0.00
	Nettoergebnis		17'126.69		14'900		13'444.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'063.70	0.00	11'900	0	10'743.15	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-0.01	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	31.50	0.00	100	0	21.00	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-0.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.00	0.00	400	0	32.15	0.00
3100.00	Büromaterial	133.55	0.00	200	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	858.00	0.00	2'300	0	2'648.55	0.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	78'300.00	56'628.30	50'000	35'000	74'484.00	52'684.20
	Nettoergebnis		21'671.70		15'000		21'799.80
3499.00	Verzugszinsen auf Beihilfen.	440.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.24	Beihilfen	76'187.00	0.00	50'000	0	59'636.00	0.00
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	1'673.00	0.00	0	0	14'848.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	50'567.30	0	35'000	0.00	50'866.20
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	2'532.00	0	0	0.00	1'818.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0.00	3'529.00	0	0	0.00	0.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'561'871.95	1'156'813.00	1'910'000	1'358'000	1'570'758.64	966'519.76
	Nettoergebnis		405'058.95		552'000		604'238.88
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.02	0.00	0	0	0.03	0.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	764'424.57	0.00	750'000	0	766'947.80	0.00
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	370'298.62	0.00	450'000	0	354'195.98	0.00
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	427'148.74	0.00	710'000	0	449'614.83	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	16'878.00	0	23'000	0.00	25'177.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0.00	202'948.52	0	500'000	0.00	236'176.66
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	462'455.56	0	420'000	0.00	274'055.08
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0.00	250'330.70	0	205'000	0.00	217'672.85
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0.00	224'200.22	0	210'000	0.00	213'438.17

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	927'193.98	708'703.47	970'700	810'000	585'292.85	465'145.14
	Nettoergebnis		218'490.51		160'700		120'147.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'601.10	0.00	17'500	0	14'292.11	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42.70	0.00	0	0	9.87	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	137.10	0.00	100	0	111.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.70	0.00	0	0	1.72	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	0	0	1.04	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	700	0	32.15	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'059.35	0.00	500	0	1'669.70	0.00
3104.00	Lehrmittel	0.00	0.00	500	0	88.70	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'393.35	0.00	1'000	0	1'857.70	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'565.60	0.00	4'000	0	1'438.40	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'937.45	0.00	10'000	0	17'031.46	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'326.30	0.00	10'200	0	9'172.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'562.81	0.00	8'800	0	9'717.70	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	494.15	0.00	1'100	0	419.15	0.00
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	27'138.05	0.00	6'000	0	21'411.85	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'219.25	0.00	3'000	0	6'059.85	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	1'000	0	499.95	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	1'000	0	79.80	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	258'111.00	0.00	183'000	0	195'838.35	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	395.00	0.00	300	0	240.00	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	5'110.75	0.00	2'400	0	1'392.50	0.00
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	416'735.62	0.00	699'800	0	231'062.25	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	103'619.70	0.00	19'800	0	72'864.70	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	36'736.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	1'976.30	0	0	0.00	0.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	0.00	18'910.00	0	15'000	0.00	22'000.00
4631.00	Beiträge des Kantons	0.00	617'905.42	0	693'500	0.00	378'023.71
4637.00	Beiträge von Asylbewerbern	0.00	69'911.75	0	101'500	0.00	65'121.43
5790	Fürsorge, Übriges	677'192.19	288'104.62	613'400	72'900	707'168.37	179'192.30
	Nettoergebnis		389'087.57		540'500		527'976.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'200.00	0.00	21'200	0	20'842.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'668.55	0.00	294'300	0	295'999.40	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'028.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'368.50	0.00	19'300	0	19'378.68	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-53.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'584.35	0.00	29'100	0	28'435.60	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'506.70	0.00	2'300	0	2'488.05	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'425.60	0.00	3'400	0	3'379.90	0.00
3054.09	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-8.95	0.00	0	0	0.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'910.10	0.00	2'800	0	2'742.80	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	240.00	0.00	4'800	0	1'930.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	452.35	0.00	0	0	452.35	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'950.10	0.00	2'700	0	2'177.10	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	334.95	0.00	200	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	125.80	0.00	300	0	125.80	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	1'975.75	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'416.70	0.00	2'000	0	5'415.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'793.10	0.00	19'500	0	17'780.95	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter für Integrationspauschale	135'005.10	0.00	40'000	0	72'691.65	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'670.80	0.00	22'100	0	25'757.40	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'281.65	0.00	6'000	0	6'913.70	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	835.69	0.00	800	0	704.43	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	226.60	0.00	1'200	0	488.30	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverlust	91.50	0.00	0	0	65'180.86	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	48.45	0.00	100	0	8'415.25	0.00
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände für Integrationspauschale	0.00	0.00	10'000	0	0.00	0.00
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	44'228.00	0.00	45'000	0	44'570.00	0.00
3614.01	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Integrationspauschale	22'405.00	0.00	30'000	0	37'415.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'050.00	0.00	16'100	0	6'050.00	0.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'208.85	0.00	2'600	0	2'933.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'524.10	0.00	7'500	0	2'099.30	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	1'440.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'729.60	0.00	30'100	0	29'386.10	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	0.00	0	1'500	0.00	500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	2'205.77	0	0	0.00	40'854.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0.00	4'483.05	0	5'000	0.00	4'544.45
4631.00	Beiträge von Kantonen	0.00	166'958.05	0	16'500	0.00	45'976.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	114'457.75	0	49'900	0.00	87'317.20

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'678'205.07	4'635'957.21	3'459'100	4'450'400	3'334'362.99	1'142'157.70
	Nettoergebnis	957'752.14		991'300			2'192'205.29
6130	Kantonsstrassen, übrige	5'528.00	0.00	5'600	0	5'514.00	0.00
	Nettoergebnis		5'528.00		5'600		5'514.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'528.00	0.00	5'600	0	5'514.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	2'165'450.85	1'160'565.45	2'046'800	1'011'100	1'977'817.06	460'204.75
	Nettoergebnis		1'004'885.40		1'035'700		1'517'612.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	497'256.50	0.00	480'200	0	361'883.21	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'704.35	0.00	0	0	-303.30	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	2'425.60	0.00	3'000	0	2'294.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'368.13	0.00	30'900	0	22'647.06	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	-16.15	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'783.97	0.00	49'800	0	29'727.32	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'488.94	0.00	8'700	0	7'136.39	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'107.91	0.00	5'400	0	3'949.90	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	-2.80	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'412.72	0.00	4'500	0	3'413.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'388.05	0.00	7'000	0	4'776.60	0.00
3091.00	Personalwerbung	548.50	0.00	0	0	1'249.15	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'443.40	0.00	4'100	0	3'107.10	0.00
3100.00	Büromaterial	322.65	0.00	400	0	369.80	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'118.88	0.00	85'200	0	65'033.41	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	184.20	0.00	0	0	2'155.40	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00	0.00	200	0	160.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	458.80	0.00	1'000	0	777.35	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'870.00	0.00	3'500	0	4'484.01	0.00
3112.00	Anschaffung Kleider	3'716.12	0.00	10'500	0	8'871.22	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	0	0	1'682.70	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'624.80	0.00	21'700	0	1'607.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	68'543.00	0.00	69'500	0	58'283.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'854.90	0.00	4'400	0	5'113.05	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	614.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	287.90	0.00	0	0	513.60	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'763.70	0.00	2'500	0	3'675.25	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'311.95	0.00	10'200	0	13'670.85	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	4'918.50	0.00	5'000	0	4'838.50	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	250'350.10	0.00	177'000	0	240'187.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	755.50	0.00	0	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'856.00	0.00	36'600	0	62'813.91	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	0	0	37.80	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00	0.00	500	0	500.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'018.30	0.00	6'000	0	3'684.75	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'114.06	0.00	2'700	0	731.25	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3.82	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	949'022.02	0.00	926'300	0	859'738.10	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'304.65	0.00	4'300	0	4'304.65	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'079.45	0.00	13'100	0	63'919.49	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'642.78	0.00	34'600	0	36'801.44	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	2'800	0	0.00	0.00
3511.00	Einlagen in Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	30'000.00	0.00	0	0	55'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'817.25	0.00	25'600	0	30'478.80	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'135.50	0.00	1'600	0	666.95	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'581.75	0.00	7'500	0	7'854.80	0.00
4200.00	Ersatzabgaben für Parkplätze	0.00	30'000.00	0	0	0.00	55'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	12'193.00	0	20'000	0.00	15'831.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	19'324.80	0	10'500	0.00	12'738.75
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	298'173.00	0	148'000	0.00	123'321.35
4611.00	Rückerstattungen des Kantons	0.00	10'001.71	0	8'500	0.00	8'648.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	465'222.69	0	465'100	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	303'665.85	0	337'300	0.00	218'254.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	21'984.40	0	21'700	0.00	26'410.85
6190	Strassen, Übriges	59'026.85	4'817.75	62'700	6'200	54'397.85	100.00
	Nettoergebnis		54'209.10		56'500		54'297.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'856.75	0.00	4'000	0	3'803.80	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	311.90	0.00	300	0	244.20	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.55	0.00	0	0	38.20	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52.44	0.00	100	0	42.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	159.05	0.00	400	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	451.46	0.00	500	0	351.55	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	0	0	199.00	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	351.70	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'531.45	0.00	7'100	0	5'643.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	418.00	0.00	0	0	380.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	858.65	0.00	900	0	691.60	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'433.50	0.00	3'000	0	1'174.90	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'068.80	0.00	2'200	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'701.05	0.00	1'000	0	806.65	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'380.15	0.00	4'400	0	8'760.30	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'665.85	0.00	25'700	0	25'665.85	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'526.40	0.00	9'900	0	6'595.95	0.00
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	3'250.15	0.00	3'200	0	0.00	0.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	58.25	0	200	0.00	0.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	0.00	100.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	4'759.50	0	6'000	0.00	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	208'410.20	0.00	204'300	0	206'122.75	0.00
	Nettoergebnis		208'410.20		204'300		206'122.75
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	155.30	0.00	200	0	155.30	0.00
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	174'217.00	0.00	170'000	0	167'880.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden	17'999.00	0.00	17'900	0	18'478.80	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	0.00	0.00	0	0	3'696.05	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'367.25	0.00	12'400	0	12'367.25	0.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3'500.00	0.00	3'500	0	3'500.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	171.65	0.00	300	0	45.35	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	505'554.00	0.00	489'000	0	407'726.00	0.00
	Nettoergebnis		505'554.00		489'000		407'726.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	505'554.00	0.00	489'000	0	407'726.00	0.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	1'022.72	6'494.00	29'700	25'800	28'447.37	28'182.00
	Nettoergebnis	5'471.28			3'900		265.37
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	116.32	0.00	300	0	275.72	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	663.10	0.00	28'000	0	28'000.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	243.30	0.00	1'400	0	171.65	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	6'494.00	0	25'800	0.00	28'182.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6310	Schifffahrt	2'527.20	1'750.00	2'000	1'800	2'417.01	1'750.00
	Nettoergebnis		777.20		200		667.01
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	527.20	0.00	500	0	917.01	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00	0.00	1'500	0	1'500.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	1'750.00	0	1'800	0.00	1'750.00
6340	Verkehrsplanung allgemein	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		8'000		0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	8'000	0	0.00	0.00
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	730'685.25	3'462'330.01	611'000	3'405'500	651'920.95	651'920.95
	Nettoergebnis	2'731'644.76		2'794'500			0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.75	0.00	0	0	1'202.70	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'045.75	0.00	10'000	0	10'136.10	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	137'937.90	0.00	229'700	0	180'433.40	0.00
3130.02	Beiträge an BBC Worldwide	1'502.45	0.00	1'500	0	1'454.05	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	351.40	0.00	400	0	357.60	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	172'153.65	0.00	87'000	0	123'913.70	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'815.05	0.00	14'000	0	16'827.60	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	0.00	300	0	300.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8.10	0.00	0	0	-19.79	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	109'746.80	0.00	112'900	0	109'733.80	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0.00	0.00	0	0	11'075.20	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	0.00	0	0	39'474.79	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	198'851.65	0.00	111'700	0	110'781.40	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	67'527.75	0.00	37'800	0	38'137.90	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'144.00	0.00	5'700	0	3'712.50	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	4'400.00	0.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	247'305.45	0	252'000	0.00	250'343.85
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	17'375.80	0	15'300	0.00	17'482.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	446'582.50	0	248'600	0.00	241'191.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	1'159'991.51	0	1'134'300	0.00	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	122'134.05	0	165'300	0.00	142'903.55
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	1'468'940.70	0	1'590'000	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'537'150.26	3'162'509.99	3'820'400	3'402'000	3'740'826.19	3'400'359.61
	Nettoergebnis		374'640.27		418'400		340'466.58
7100	Wasserversorgung (allgemein)	47'554.30	0.00	56'100	0	51'052.50	0.00
	Nettoergebnis		47'554.30		56'100		51'052.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44.60	0.00	1'100	0	927.95	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'857.00	0.00	25'000	0	25'354.00	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	535.95	0.00	15'000	0	8'416.75	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	1'000	0	1'142.55	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'249.55	0.00	5'200	0	5'249.55	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'867.20	0.00	8'800	0	9'961.70	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	609'997.46	609'997.46	712'600	712'600	817'055.71	817'055.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'450.60	0.00	100'500	0	100'917.95	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0	0	-2'744.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	8'913.55	0.00	9'000	0	9'058.55	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'118.55	0.00	7'100	0	6'974.19	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	-175.65	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'085.74	0.00	11'000	0	11'649.97	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'993.54	0.00	2'000	0	2'068.48	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'197.27	0.00	1'300	0	1'216.43	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	-30.75	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'034.30	0.00	1'000	0	1'013.36	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	523.65	0.00	3'200	0	635.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	418.10	0.00	600	0	680.10	0.00
3100.00	Büromaterial	299.60	0.00	400	0	343.35	0.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	677.10	0.00	1'000	0	949.15	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'409.05	0.00	500	0	1'615.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	364.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'374.75	0.00	5'500	0	0.00	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	245.05	0.00	1'500	0	541.10	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	252.05	0.00	0	0	342.85	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	7'500	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'396.70	0.00	10'900	0	8'943.70	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'912.60	0.00	11'000	0	10'141.45	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'701.15	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'677.40	0.00	23'000	0	22'947.35	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'566.05	0.00	4'500	0	3'412.50	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'930.25	0.00	3'300	0	6'727.75	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	103.00	0.00	200	0	254.40	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	98'053.50	0.00	136'300	0	174'678.75	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'517.30	0.00	37'100	0	23'465.25	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	823.00	0.00	800	0	783.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	843.00	0.00	1'000	0	858.40	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	3.80	0.00	200	0	54.57	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-13.29	0.00	0	0	-14.69	0.00
3190.00	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	0	0	2'000.00	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'175.00	0.00	1'000	0	950.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'341.80	0.00	1'600	0	1'346.70	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'825.30	0.00	126'300	0	222'504.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'502.10	0.00	6'300	0	47'923.80	0.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	154'821.10	0.00	141'500	0	125'142.30	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'491.50	0.00	44'700	0	20'137.65	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'467.50	0.00	2'300	0	1'941.75	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500.90	0.00	2'500	0	7'802.00	0.00
4240.01	Wasserabgabe an Private	0.00	293'794.05	0	320'000	0.00	314'351.65
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe	0.00	23'781.00	0	20'300	0.00	27'793.00
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen	0.00	2'603.00	0	1'000	0.00	2'764.00
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen	0.00	38'269.20	0	35'000	0.00	36'342.20
4240.05	Wasserzählermieten	0.00	900.00	0	1'000	0.00	1'020.00
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	541.75	0	700	0.00	1'198.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	2'842.60	0	200	0.00	7'096.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	117'092.91	0	253'500	0.00	114'330.56
4611.00	Entschädigungen von Kantonen	0.00	18'768.00	0	19'300	0.00	18'836.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	97'139.65	0	46'000	0.00	94'140.60
4690.00	Übriger Transferertrag	0.00	0.00	0	0	0.00	186'430.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'265.30	0	15'600	0.00	12'752.10
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	8'825.20	0.00	10'100	0	8'880.05	0.00
	Nettoergebnis		8'825.20		10'100		8'880.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	600	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	825.20	0.00	1'000	0	880.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	0.00	8'000	0	8'000.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	937'037.35	937'037.35	1'050'000	1'050'000	984'533.75	984'533.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130.85	0.00	0	0	24.60	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	965.85	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'940.95	0.00	6'400	0	6'040.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'820.25	0.00	1'200	0	915.45	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'036.85	0.00	13'000	0	6'435.60	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'566.10	0.00	2'500	0	3'412.50	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.40	0.00	2'000	0	4'970.50	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	82'213.35	0.00	54'800	0	37'209.65	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'760.00	0.00	5'000	0	1'148.85	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	111.75	0.00	200	0	244.25	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1.25	0.00	0	0	9.47	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	460.00	0.00	500	0	460.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'713.95	0.00	52'500	0	42'168.40	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	0.00	0	0	2'217.95	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	764'281.10	0.00	886'300	0	863'290.03	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'234.55	0.00	23'300	0	8'202.75	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'467.50	0.00	2'300	0	1'517.75	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	5'300.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	935'884.05	0	1'050'000	0.00	980'450.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	1'153.30	0	0	0.00	4'083.35
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'047'667.67	1'047'667.67	1'063'900	1'063'900	1'013'964.00	1'013'964.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'427.95	0.00	128'600	0	209'727.65	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	10'214.15	0.00	10'300	0	10'390.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'194.60	0.00	8'300	0	13'893.63	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'806.35	0.00	15'200	0	28'488.31	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'862.39	0.00	2'400	0	4'260.25	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'714.47	0.00	1'500	0	2'423.33	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'481.26	0.00	1'200	0	2'018.79	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'420.00	0.00	4'000	0	16'057.90	0.00
3091.00	Personalwerbung	1'664.90	0.00	0	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	752.70	0.00	1'300	0	1'603.75	0.00
3100.00	Büromaterial	1'384.80	0.00	1'600	0	1'373.45	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'239.61	0.00	43'500	0	43'152.92	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	434.55	0.00	600	0	452.00	0.00
3105.00	Lebensmittel	593.25	0.00	500	0	462.45	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	608.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'632.81	0.00	6'000	0	239.40	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'952.60	0.00	3'000	0	1'923.30	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	252.00	0.00	0	0	2'180.60	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	699.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	79'220.10	0.00	45'500	0	50'839.50	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'390.15	0.00	29'000	0	32'367.65	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	41'956.55	0.00	26'900	0	24'384.85	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'739.70	0.00	5'900	0	5'732.75	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	97'433.00	0.00	98'000	0	96'110.00	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0	0	11'169.45	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'311.15	0.00	3'000	0	20'631.40	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	93'376.45	0.00	89'500	0	70'786.03	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	403.90	0.00	800	0	343.55	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'372.00	0.00	4'200	0	3'433.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'031.73	0.00	400	0	711.73	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.05	0.00	0	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	66'177.80	0.00	65'100	0	60'845.45	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'435.65	0.00	19'400	0	19'435.65	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'319.20	0.00	165'000	0	95'526.71	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'446.65	0.00	1'900	0	3'446.65	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	154'439.20	0.00	162'900	0	150'794.90	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'419.50	0.00	2'400	0	2'419.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'243.25	0.00	107'500	0	17'340.40	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'616.05	0.00	8'500	0	8'996.40	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	2'528.95	0	3'000	0.00	2'575.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	11'226.15	0	9'400	0.00	26'182.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	464.25	0	500	0.00	464.25
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	60.95	0	300	0.00	43.13
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	677'700.77	0	711'000	0.00	606'471.87
4611.00	Entschädigungen von Kantonen	0.00	48.50	0	0	0.00	0.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände	0.00	311'641.00	0	298'500	0.00	318'500.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	43'997.10	0	41'200	0.00	59'726.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	8'462.55	0.00	9'200	0	8'474.65	0.00
	Nettoergebnis		8'462.55		9'200		8'474.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone	1'596.75	0.00	1'400	0	1'568.45	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'698.25	0.00	7'600	0	6'872.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	167.55	0.00	200	0	34.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	558'247.51	558'247.51	560'700	560'700	556'875.75	556'875.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'501.20	0.00	14'300	0	12'868.65	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'897.50	0.00	2'000	0	1'707.85	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	148.51	0.00	200	0	862.23	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	159.35	0.00	100	0	127.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	296.09	0.00	200	0	303.79	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25.03	0.00	0	0	150.31	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139.55	0.00	100	0	131.07	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'787.28	0.00	2'500	0	2'739.20	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'350.25	0.00	7'900	0	4'370.10	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	140.00	0.00	200	0	655.15	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	0	0	1'179.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	152.00	0.00	100	0	79.25	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	452'030.53	0.00	448'600	0	418'622.45	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	89.00	0.00	100	0	89.00	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	465.90	0.00	500	0	465.90	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0	0	3'700.15	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'025.00	0.00	2'000	0	172.30	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.56	0.00	0	0	0.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17.71	0.00	0	0	18.72	0.00
3192.00	Abgeltung von Rechten	160.00	0.00	200	0	160.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	1'300	0	0.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	0.00	7'000	0	38'472.08	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone	4'975.20	0.00	5'000	0	4'962.60	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	609.85	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'956.35	0.00	62'400	0	52'879.20	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'320.65	0.00	5'600	0	6'859.30	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	5'300.00	0.00
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren	0.00	388'067.20	0	388'000	0.00	380'140.80
4240.02	Sperrgut	0.00	12'439.05	0	10'000	0.00	11'279.70
4240.03	Grüngut	0.00	99'751.05	0	105'000	0.00	96'452.80
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	0.00	12'016.00	0	14'000	0.00	20'465.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	19'432.92	0	43'700	0.00	48'537.40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	26'541.29	0	0	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	17'061.80	0.00	47'200	0	18'627.35	0.00
	Nettoergebnis		17'061.80		47'200		18'627.35
3142.00	Unterhalt Wasserbau	9'939.40	0.00	35'000	0	10'672.95	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'231.50	0.00	8'200	0	4'231.50	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'042.90	0.00	4'000	0	3'722.90	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	848.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	34'515.25	0.00	29'500	0	2'203.30	0.00
	Nettoergebnis		34'515.25		29'500		2'203.30
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	385.35	0.00	0	0	0.00	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	239.30	0.00	300	0	218.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'738.40	0.00	27'100	0	120.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'152.20	0.00	2'100	0	1'865.30	0.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	24'625.90	0.00	15'700	0	16'699.95	0.00
	Nettoergebnis		24'625.90		15'700		16'699.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'185.90	0.00	12'500	0	13'049.95	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'440.00	0.00	3'200	0	3'650.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung	196'367.22	9'260.00	179'000	14'500	205'271.71	27'610.40
	Nettoergebnis		187'107.22		164'500		177'661.31
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'316.51	0.00	6'200	0	4'156.27	0.00
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-136.20	0.00	0	0	0.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	396.87	0.00	400	0	266.88	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	633.84	0.00	600	0	304.14	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.15	0.00	100	0	25.69	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66.72	0.00	100	0	46.54	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57.66	0.00	100	0	28.01	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'111.91	0.00	19'900	0	16'497.35	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	18.50	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	500	0	781.15	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'441.42	0.00	4'200	0	6'287.95	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'197.74	0.00	54'100	0	43'855.88	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	214.70	0.00	200	0	214.80	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'141.10	0.00	40'000	0	46'709.05	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	687.90	0.00	2'000	0	12'367.10	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'560.00	0.00	1'600	0	1'560.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'587.60	0.00	1'000	0	847.50	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'746.90	0.00	1'700	0	1'746.90	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'333.05	0.00	6'000	0	3'333.05	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'520.00	0.00	2'000	0	2'384.65	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'088.75	0.00	25'500	0	53'000.10	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'352.60	0.00	12'800	0	10'840.20	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	2'860.00	0	10'000	0.00	22'655.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	6'400.00	0	4'500	0.00	4'955.40
7900	Raumordnung	46'788.05	300.00	86'400	300	57'187.47	320.00
	Nettoergebnis		46'488.05		86'100		56'867.47
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	332.00	0.00	1'000	0	2'770.75	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	31.49	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal Haftpflichtversicherungen	0.00	0.00	0	0	1.08	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	6.20	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	60.00	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'686.90	0.00	20'000	0	15'265.25	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	200	0	155.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'961.10	0.00	55'000	0	28'961.10	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'808.05	0.00	10'000	0	9'520.80	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	200	0	415.80	0.00
4250.00	Verkäufe	0.00	300.00	0	300	0.00	320.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	871'388.02	1'288'786.11	923'300	1'199'000	962'520.52	1'282'077.06
	Nettoergebnis	417'398.09		275'700		319'556.54	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	60'101.83	280.40	52'500	2'000	88'412.24	930.90
	Nettoergebnis		59'821.43		50'500		87'481.34
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	273.68	0.00	2'000	0	945.37	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5.30	0.00	0	0	27.94	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.52	0.00	0	0	5.67	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.90	0.00	0	0	4.89	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	0.00	100	0	100.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	24'195.35	0.00	15'000	0	45'037.53	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5.88	0.00	0	0	6.74	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'684.00	0.00	1'700	0	1'684.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'565.00	0.00	29'500	0	29'565.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'271.20	0.00	4'200	0	11'035.10	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	280.40	0	2'000	0.00	930.90
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'479.87	38.00	3'900	0	2'745.74	0.00
	Nettoergebnis		3'441.87		3'900		2'745.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'283.72	0.00	2'900	0	2'632.83	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15.13	0.00	0	0	35.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	79.80	0.00	400	0	32.15	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	101.22	0.00	200	0	45.76	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	38.00	0	0	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	687'868.24	531'581.51	713'600	599'400	662'578.90	590'445.50
	Nettoergebnis		156'286.73		114'200		72'133.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'081.75	0.00	285'100	0	297'928.05	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'670.80	0.00	0	0	-260.80	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	238.65	0.00	200	0	109.25	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'557.86	0.00	18'400	0	19'446.53	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	-7.95	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'539.34	0.00	29'600	0	29'311.82	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'982.50	0.00	11'400	0	14'480.84	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'121.39	0.00	3'200	0	3'391.93	0.00
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	0	0	-1.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'802.54	0.00	2'700	0	2'861.04	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'741.00	0.00	15'600	0	13'114.55	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'574.45	0.00	3'200	0	2'518.45	0.00
3100.00	Büromaterial	386.20	0.00	400	0	735.65	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'191.15	0.00	51'500	0	44'769.56	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0	0	902.50	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	196.00	0.00	200	0	196.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	0.00	2'000	0	8'975.30	0.00
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	5'550.40	0.00	6'000	0	8'247.30	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	0	0	1'102.45	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'647.80	0.00	1'700	0	1'647.80	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'565.25	0.00	4'500	0	5'873.85	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'873.80	0.00	149'100	0	104'386.50	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00	0.00	5'000	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'712.70	0.00	10'200	0	9'998.70	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	958.50	0.00	1'000	0	958.50	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	14'976.20	0.00	9'000	0	11'417.50	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'655.95	0.00	43'000	0	27'882.07	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'380.15	0.00	4'400	0	8'760.30	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'551.35	0.00	2'500	0	1'068.50	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00	0.00	500	0	1'030.80	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-0.01	0.00	0	0	0.80	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	45.50	0.00	100	0	45.50	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'043.30	0.00	13'000	0	15'202.04	0.00
3499.00	Skontoabzüge	631.07	0.00	500	0	1'652.37	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	127.30	0.00	5'000	0	7'226.20	0.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4'089.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'227.20	0.00	22'100	0	3'509.25	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'268.00	0.00	4'900	0	3'838.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'582.20	0.00	7'600	0	10'259.15	0.00
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte	0.00	180'829.90	0	190'000	0.00	190'200.65
4250.00	Verkäufe	0.00	75'938.65	0	108'000	0.00	141'042.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	76'059.75	0	70'000	0.00	70'255.80
4320.00	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	0.00	-19'370.00	0	6'000	0.00	-1'615.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	0.00	1'118.45	0	1'000	0.00	2'326.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	151'469.35	0	110'000	0.00	122'396.25
4631.00	Staatsbeiträge	0.00	40'156.31	0	63'000	0.00	28'991.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	20'784.15	0	47'800	0.00	34'647.35
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	4'594.95	0	3'600	0.00	2'199.65
8204	Forstliche Nebenbetriebe	6'871.15	0.00	15'500	0	12'543.15	0.00
	Nettoergebnis		6'871.15		15'500		12'543.15
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'428.70	0.00	15'500	0	12'132.35	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	442.45	0.00	0	0	410.80	0.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'946.30	0.00	2'300	0	18'466.20	0.00
	Nettoergebnis		2'946.30		2'300		18'466.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0	0	304.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	259.60	0.00	200	0	248.80	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	170.45	0.00	200	0	170.60	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'798.05	0.00	1'000	0	9'110.00	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	718.20	0.00	900	0	8'632.80	0.00
8300	Jagd und Fischerei	0.00	1'177.80	0	1'200	0.00	1'177.80
	Nettoergebnis	1'177.80		1'200		1'177.80	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen	0.00	1'177.80	0	1'200	0.00	1'177.80
8400	Tourismus	3'500.00	0.00	3'500	0	3'760.00	0.00
	Nettoergebnis		3'500.00		3'500		3'760.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	0.00	3'500	0	3'500.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	0	0	260.00	0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	7'186.40	0.00	7'300	0	7'168.20	0.00
	Nettoergebnis		7'186.40		7'300		7'168.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'186.40	0.00	7'300	0	7'168.20	0.00
8600	Banken und Versicherungen	0.00	560'696.00	0	406'000	0.00	494'103.40
	Nettoergebnis	560'696.00		406'000		494'103.40	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	0.00	560'696.00	0	406'000	0.00	494'103.40
8710	Elektrizität (allgemein)	0.00	89'995.00	100	85'000	0.00	87'374.00
	Nettoergebnis	89'995.00		84'900		87'374.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	0.00	89'995.00	0	85'000	0.00	87'374.00
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	4'738.58	0.00	100	0	23'398.32	14'321.21
	Nettoergebnis		4'738.58		100		9'077.11
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0	0	323.10	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	0.00	100	0	9'155.10	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0	0	486.20	0.00
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0	0	3'299.92	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	0.00	0	0	54.15	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	0.00	0	0	8'333.70	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'546.15	0.00	0	0	1'546.15	0.00
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'092.43	0.00	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0	0	200.00	0.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	0.00	0.00	0	0	0.00	3'308.81
4630.00	Beiträge vom Bund	0.00	0.00	0	0	0.00	4'536.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	0.00	0	0	0.00	6'476.40
8790	Energie, Übriges (allgemein)	94'695.65	105'017.40	124'500	105'400	143'447.77	93'724.25
	Nettoergebnis	10'321.75			19'100		49'723.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162.55	0.00	0	0	0.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.30	0.00	0	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'126.85	0.00	60'000	0	53'382.58	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	323.10	0.00	400	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	887.45	0.00	2'000	0	8'589.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'747.00	0.00	44'200	0	24'477.25	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'418.40	0.00	5'000	0	1'500.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'020.60	0.00	6'300	0	8'385.79	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'410.00	0.00	4'400	0	4'410.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0.00	0.00	0	0	41'748.85	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	235.35	0.00	1'700	0	235.35	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'364.05	0.00	500	0	718.20	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	36'725.70	0	36'000	0.00	19'110.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	4'610.20	0	0	0.00	14'584.20
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0.00	63'681.50	0	69'400	0.00	60'029.50
9	FINANZEN UND STEUERN	7'601'180.27	29'904'266.53	6'904'400	29'336'700	4'079'914.86	14'095'940.17
	Nettoergebnis	22'303'086.26		22'432'300		10'016'025.31	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	27'381.65	18'351'449.54	33'000	17'995'000	23'215.59	6'114'491.52
	Nettoergebnis	18'324'067.89		17'962'000		6'091'275.93	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'381.65	0.00	33'000	0	23'215.59	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	13'534'541.35	0	13'917'100	0.00	4'443'322.85
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	1'527'500.45	0	1'056'400	0.00	514'688.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	5'675.97	0	20'800	0.00	8'990.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	199'926.35	0	246'900	0.00	81'928.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	-371'089.45	0	-381'100	0.00	-108'389.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	0.00	-12'794.05	0	-9'000	0.00	-8'885.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	1'955'743.15	0	1'939'100	0.00	609'483.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0.00	411'777.20	0	301'200	0.00	56'698.85

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	4'615.35	0	9'200	0.00	523.27
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	21'082.05	0	95'500	0.00	35'244.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0.00	-53'436.25	0	-78'900	0.00	-12'198.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	711'412.34	0	490'000	0.00	265'597.82
4008.00	Personalsteuern	0.00	114'319.43	0	108'000	0.00	105'755.56
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	76'940.50	0	109'600	0.00	35'039.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	134'212.55	0	60'300	0.00	32'852.60
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	1'772.29	0	0	0.00	0.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	31'052.15	0	75'600	0.00	42'345.30
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0	-24'900	0.00	-8'135.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	44'768.50	0	45'200	0.00	14'578.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	6'971.10	0	2'100	0.00	1'630.65
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-18.24	0	0	0.00	0.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	6'476.80	0	17'000	0.00	4'644.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	0.00	0	-5'100	0.00	-1'226.85
9101	Sondersteuern	10'515.00	2'931'609.85	10'000	2'342'500	9'855.00	2'475'144.40
	Nettoergebnis	2'921'094.85		2'332'500		2'465'289.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	390.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	10'125.00	0.00	10'000	0	9'855.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0.00	2'887'994.85	0	2'300'000	0.00	2'433'674.40
4033.00	Hundesteuern	0.00	43'615.00	0	42'500	0.00	41'470.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	6'735'845.00	0	7'309'800	3'641'078.00	5'413'707.00
	Nettoergebnis	6'735'845.00		7'309'800		1'772'629.00	
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	0.00	0.00	0	0	3'641'078.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	0.00	6'714'064.00	0	7'288'000	0.00	5'413'707.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0.00	21'781.00	0	21'800	0.00	0.00
9610	Zinsen	14'635.45	72'565.39	16'000	32'100	7'469.94	16'414.75
	Nettoergebnis	57'929.94		16'100		8'944.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'588.85	0.00	1'000	0	1'734.24	0.00
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0	0	35.05	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'046.60	0.00	15'000	0	5'700.65	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel (Sachgruppe 100)	0.00	12'958.46	0	0	0.00	25.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern, Sachgruppe 101)	0.00	236.73	0	100	0.00	542.50
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	34'858.12	0	30'000	0.00	12'697.25
4402.00	Zinsen Finanzanlagen (Sachgruppe 102/107)	0.00	23'462.08	0	0	0.00	0.00
4420.00	Dividenden FV	0.00	1'050.00	0	2'000	0.00	3'150.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'642.40	67'074.50	13'700	45'800	11'996.90	47'279.75
	Nettoergebnis	60'432.10		32'100		35'282.85	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'709.60	0.00	10'000	0	4'391.60	0.00
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	100	0	41.80	0.00
3439.10	Ver- und Entsorgung	1'276.30	0.00	1'500	0	1'407.20	0.00
3439.30	Sachversicherungsprämien	380.30	0.00	400	0	380.50	0.00
3439.40	Dienstleistungen Dritter	716.65	0.00	300	0	2'785.15	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'559.55	0.00	1'400	0	2'990.65	0.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	52'588.45	0	33'000	0.00	34'614.85
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0.00	2'870.05	0	1'200	0.00	1'048.90
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	11'616.00	0	11'600	0.00	11'616.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	245'469.70	9'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	245'469.70			9'000		0.00
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	0.00	0.00	9'000	0	0.00	0.00
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0.00	22'469.70	0	0	0.00	0.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	0.00	223'000.00	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'469'106.85	1'478'690.70	1'590'200	1'590'000	6'455.15	3'500.00
	Nettoergebnis	9'583.85			200		2'955.15
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	166.15	0.00	200	0	155.15	0.00
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	0.00	0.00	0	0	6'300.00	0.00
3980.00	Interne Übertragungen	1'468'940.70	0.00	1'590'000	0	0.00	0.00
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	0.00	0.00	0	0	0.00	3'500.00
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV	0.00	1'468'940.70	0	1'590'000	0.00	0.00
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	0.00	9'750.00	0	0	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	6'295.60	0	2'000	0.00	6'373.35
	Nettoergebnis	6'295.60		2'000		6'373.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	6'295.60	0	2'000	0.00	6'373.35
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	5'100'000.00	0.00	5'100'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		5'100'000.00		5'100'000		0.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	5'100'000.00	0.00	5'100'000	0	0.00	0.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	15'266.25	15'266.25	19'500	19'500	19'029.40	19'029.40
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	11'514.85	0.00	7'000	0	1'432.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'060.00	0.00	1'000	0	15'522.00	0.00
3980.00	Interne Übertragungen	2'691.40	0.00	11'500	0	2'075.40	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0.00	4'221.00	0	5'000	0.00	882.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	0.00	3'751.40	0	12'500	0.00	17'597.40
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	7'293.85	0	2'000	0.00	550.00
9999	Abschluss	957'632.67	0.00	113'000	0	360'814.88	0.00
	Nettoergebnis		957'632.67		113'000		360'814.88
9000.00	Ertragsüberschuss	957'632.67	0.00	113'000	0	360'814.88	0.00
	Total Aufwand	54'384'263.43		52'625'800		33'186'543.58	
	Total Ertrag		54'384'263.43		52'625'800		33'186'543.58

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Die Arbeiten für das Dokumentenmanagement wurden abgeschlossen. Die Projekte im Gemeindehaus (Sicherheitsmassnahmen, Personal-WC, Beleuchtung) wurden auf das Kosten-/Nutzenverhältnis nochmals überprüft und nur teilweise ausgeführt oder konnten wegen Lieferverzug nicht ausgeführt werden.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0220.5200.01	36'468.00	50'000.00	13'532.00	Ein Teil der geplanten Arbeiten wurden im Zuge des Projektfortschrittes bereits im 2022 ausgeführt.
0290.5040.01	1'077.00	30'000.00	28'923.00	Die Beleuchtung im Gemeindehaus konnte noch nicht ersetzt werden, weil die Lampen nicht geliefert werden konnten.
0290.5040.02	0.00	60'000.00	-60'000.00	Aufgrund des Kosten-/Nutzenverhältnisses wurde auf den Einbau eines zusätzlichen Personal-WCs verzichtet.
0290.5040.03	0.00	40'000.00	-40'000.00	Der Umfang der geplanten Sicherheitsmassnahmen wurde nochmals überprüft und in Absprache mit dem Personal angepasst. Schlussendlich wurden die geplanten Massnahmen für die Schalter nicht ausgeführt sondern nur die Absturzsicherung im Treppenhaus erstellt. Die angefallenen Kosten erreichten die Aktivierungsgrenze nicht, sodass die Kosten in die Erfolgsrechnung umgebucht wurden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Die Verkehrsberuhigungsmassnahmen in Tössriederen wurden ausgeführt. Gleichzeitig wurden neue Massnahmen für die Rheinsfelder-, Bahn- und Roggenfarstrasse geprüft. Die Auswechslung der Beleuchtung im Feuerwehrgebäude wurde zurückgestellt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
1120.5290.01	43'724.55	30'000.00	13'724.55	Die Budgetierung basierte auf einer Kostenschätzung mit einer Kostengenauigkeit von +/- 25%. Bei der Submission wurden die Arbeiten durch die Anbieter teurer offeriert und konnten nicht so günstig, wie in der Kostenschätzung angenommen, vergeben werden. Zudem fiel Teuerung an.
1120.5290.02	9'069.20	0.00	9'069.20	Aufgrund einer Petition der Anwohner wurden Verkehrsberuhigungsmassnahmen an der Rheinsfelder-, Bahn- und Roggenfarstrasse geprüft.
1500.5040.01	0.00	30'000.00	-30'000.00	Die Beleuchtung wurde zurückgestellt, weil für die Auswechslung ein Gerüst hätte erstellt werden und dafür die Halle geleert werden muss. Wegen diesem Aufwand wird zusätzlich geprüft, ob nicht sinnvollerweise gleichzeitig Malerarbeiten an Wänden und Boden ausgeführt werden.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Bei den Schulliegenschaften sind vor allem beim Neubau Sekundarschulhaus Schlafapfelbaum weniger Ausgaben entstanden. Das Projekt ist aber im Zeitplan und die Ausgaben entsprechen dem aktuellen Baustand. Diverse weitere Projekte bei den Schulliegenschaften wurden zur Optimierung zurückgestellt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
2170.5030.52	0.00	23'000.00	23'000.00	Bei der Planung der Sanierung des Sportplatzes Schlafapfelbaum gab es Verzögerung wegen dem Totengässli, weil zuerst geklärt werden musste was zum Neubau Sekundarschulhaus gehört und was zum Sportplatz. Die Planung wurde im 2024 neu budgetiert.
2170.5040.13	5'097'752.00	7'100'000.00	2'002'248.00	Das Bauprojekt Neubau Sekundarschulhaus Schlafapfelbaum verläuft mehr oder weniger nach Zeitplan. Schneefall/Wintereinbruch führte zu einer minimalen Verzögerung, welche jedoch mehrheitlich wieder aufgeholt wurde. Die angefallenen Kosten entsprechen den Ausgaben und widerspiegeln den aktuellen Baustand. Bei einem Bauvolumen von rund 30 Mio. Franken ist eine genaue Budgetierung trotz Zahlungsplan des Generalplanerteams schwierig.
2170.5040.55	0.00	110'000.00	110'000.00	Die Pflasterung beim Schulhaus Steinboden muss neu behindertengerecht erstellt werden, weshalb das Projekt überarbeitet wurde. Dann wurde kein Pflasterer gefunden, der die Kapazität hatte und auch die denkmalpflegerischen Vorschriften einhalten kann, um das Projekt umzusetzen.
2170.5040.56	0.00	95'000.00	95'000.00	Die Dachsanierung der Aula wurde zurückgestellt, weil zuerst ein Gesamtkonzept für das gesamte Gebäude erstellt wird.
2170.5040.57	0.00	110'000.00	110'000.00	Der Ersatz der Heizungssteuerung im Schulhaus Städtli wurde zurückgestellt, um es aufgrund von neuen Technologien zu optimieren.
2170.5040.60	0.00	50'000.00	50'000.00	Der Wärmepumpenboiler Steinboden wurde zurückgestellt, weil es ev. eine andere Lösung gibt im Zusammenhang mit dem Fernwärmeverbund.
2200.6440.00	29'800.00	0.00	29'800.00	Die Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach hat einen Teil des Darlehens zurückbezahlt.

3

Sport, Kultur und Freizeit

Kurz und bündig

Keine Projekte

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die 2. Etappe der Sanierung des Alterszentrums konnte nach langen Verzögerungen wegen Corona abgeschlossen werden. Die weiteren Projekte wurden zurückgestellt oder verzögerten sich wegen Projektoptimierungen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
4120.5040.01	916'814.26	800'000.00	-116'814.26	Die 2. Etappe der Sanierung des Alterszentrums konnte nach langen Verzögerungen durch Corona abgeschlossen werden. Aufgrund der langen Bauzeit ist Teuerung entstanden. Zudem sind zusätzlich noch Kosten aus dem Vorjahr angefallen, die irrtümlicherweise über das Projekt der Heizzentrale abgerechnet wurden.
4120.5040.05	62'752.21	0.00	-62'752.21	Um den Platzmangel im Alterszentrum zu entschärfen wurde das Heimleiterhaus für Personalräume umgenutzt.
4120.5040.06	0.00	48'000.00	48'000.00	Die Sanierung des Glasturmes wurde zurückgestellt, weil zuerst noch einmal geklärt werden muss, wie er in Zukunft genutzt wird. Ausserdem müsste gleichzeitig auch das dazugehörige Dach saniert werden, was aber ursprünglich nicht vorgesehen war.
4120.5040.07	0.00	53'000.00	53'000.00	Die Planung für die Umnutzung der Wohngruppe Rhiburg wurde zurückgestellt, weil die Entwicklung beim Projekt Kleeblatt ungewiss war.
4120.5040.08	30'700.20	150'000.00	119'299.80	Für den Abbruch und Neubau des Anbaus am Heimleiterhaus konnte lange kein Planungsbüro gefunden werden. Danach wurde das Projekt noch optimiert und weil dann kein Projekt-/Bauleiter für die Ausführung gefunden werden konnte, verzögerte sich der Baubeginn.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Es wurde ein Projekt für den Neubau von Wohnraum für Geflüchtete erstellt.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
5730.5040.01	33'418.50	0.00	-33'418.50	Es wurde ein Projekt erstellt für den Neubau von Wohnraum für Geflüchtete, weil der Kanton die Aufnahmequote für Asylbewerber erhöht hat und die Miete von Wohnungen auf dem freien Markt fast nicht möglich ist.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Diverse Strassensanierungen konnten nicht durchgeführt werden, wegen Verzögerungen im Zusammenhang mit privaten Grundeigentümern. Auf die Erstellung eines Verkehrskonzeptes wurde verzichtet und der Verkauf der Gemeinschaftsantennenanlage wurde durchgeführt..

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
6150.5010.04	0.00	15'000.00	15'000.00	Das Ingenieurbüro hatte zu wenig Ressourcen für die Planung, weshalb das Projekt um ein Jahr verschoben wurde.
6150.5010.10	58'058.35	25'000.00	-33'058.35	Die EKZ hat den im 2022 ausgeführten Ersatz der Beleuchtung erst im 2023 abgerechnet,.Die Gesamtkosten über alle Jahre liegen unter dem bewilligten Kredit.
6150.5010.19	266'259.40	300'000.00	33'740.60	Die Sockel für die Ausstellung der Kunstobjekte wurden noch nicht erstellt und konnten noch nicht montiert werden, weil die erste Kunstausstellung erst im 2024 stattfindet und es für die Montage Kunstwerke braucht.
6150.5010.47	29'697.65	0.00	-29'697.65	Der Ersatz der Beleuchtung war früher geplant, aber aufgrund von Anliegen der Anstösser verzögerte sich die Bauausführung.
6150.5010.49	114'761.85	190'000.00	75'238.15	Die Arbeiten konnten günstiger vergeben werden.
6150.5010.50	105'803.90	0.00	-105'803.90	Weil sich die Arbeiten im Hardwald durch Einsprachen verzögerte, verschob sich auch die Planung des Kantons für die Ortsdurchfahrt.
6150.5010.53	39'603.20	50'000.00	10'396.80	Die Sanierung der Strasse bzw. der Ausbau der Wasserleitung und Kanalisation ist notwendig, weil an der Roggenfarstrasse ein privates Bauvorhaben ausgeführt wird. Durch die Verzögerung beim privaten Bauvorhaben verzögerte sich auch die Sanierung.
6150.5010.56	0.00	10'000.00	10'000.00	Die Sanierung der Breitstrasse war im Zusammenhang mit der Erstellung der Bushaltestelle geplant. Weil bei der Bushaltestelle mit dem privaten Grundeigentümer keine Einigung erzielt werden konnte, konnte auch die Sanierung der Strasse und Wasserleitung nicht gemacht werden.
6150.5010.59	0.00	39'000.00	39'000.00	Wegen Verzögerungen beim privaten Bauvorhaben konnten der Verbindungsweg und die Kanalisation noch nicht umgelegt werden.
6210.5010.01	0.00	10'000.00	10'000.00	Weil mit dem privaten Grundeigentümer keine Einigung erzielt wurde, konnte die Planung nicht fortgeführt werden.
6340.5290.00	0.00	50'000.00	50'000.00	Das Verkehrskonzept wurde zurückgestellt bis der Kanton den neuen kommunalen Verkehrsplan genehmigt, damit dann basierend auf dem neuen Verkehrsplan eine Strategie entwickelt werden kann.
6401.6030.00	153'909.30	110'000.00	43'909.30	Der Restwert der Anlagen der Gemeinschaftsantennenanlage, welche für den Verkauf ins Finanzvermögen übertragen werden mussten, ist höher, weil im 2022 gegenüber dem Budget höhere Investitionen getätigt wurden.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Erweiterung der Kläranlage wurde etappiert. Diverse Projekte wurden mangels Ressourcen zurückgestellt oder gab es Verzögerungen. Einige Projekte konnten günstiger vergeben werden. Zudem gab es mehr Gebühreneinnahmen für den Anschluss der Neubauten an die Wasser- bzw. Abwasserleitungen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7101.5030.01	0.00	5'000.00	5'000.00	Die Sanierung der Wasserleitung Wilerstrasse war im Zusammenhang mit der Erstellung der Bushaltestelle geplant. Weil bei der Bushaltestelle mit dem privaten Grundeigentümer keine Einigung erzielt werden konnte, konnte auch die Sanierung der Wasserleitung nicht gemacht werden.
7101.5030.04	0.00	15'000.00	15'000.00	Siehe Konto 6150.5010.04.
7101.5030.40	273'169.05	365'000.00	91'830.95	Durch die gemeinsame Erstellung mit dem Kanton konnten Synergien genutzt und die Arbeiten günstiger vergeben werden.
7101.5030.49	70'854.30	30'000.00	-40'854.30	Die Arbeiten konnten günstiger vergeben werden.
7101.5030.51	155'897.10	100'000.00	-55'897.10	Im 2022 dauerte es lange bis der Kanton die Bewilligung für die Nutzung des Waldes erteilte, weshalb witterungsbedingt nur ein Teil der baulichen Massnahmen ausgeführt werden konnte. Die Restkosten fielen deshalb zusätzlich im 2023 an.
7101.5030.53	9'697.90	17'000.00	7'302.10	Siehe Konto 6150.5010.53.
7101.5030.55	180'458.95	370'000.00	189'541.05	Aufgrund der Bodenbeschaffenheit konnte man die Leitung über grosse Strecken einpflügen, was zu einer erheblichen Kostensenkung führte. Die Erkenntnis kristallisierte sich erst in der Planungsphase heraus und konnte so im Budget 2023 nicht mehr berücksichtigt werden. Zudem konnten die Aufträge
7101.5030.58	49'014.20	70'000.00	20'985.80	Die Arbeiten konnten günstiger vergeben werden und die Ausmassreserven mussten nicht beansprucht werden.
7101.5030.60	0.00	20'000.00	20'000.00	Das Ingenieurbüro hatte zu wenig Ressourcen für die Planung, weshalb das Projekt um ein Jahr verschoben wurde.
7101.5030.62	0.00	30'000.00	30'000.00	Das Ingenieurbüro hatte zu wenig Ressourcen für die Planung, weshalb das Projekt verschoben wurde. Zudem muss erst die Bewilligung des Kantons vorliegen für die Nutzung des Waldes.
7101.6370.00	298'340.25	150'000.00	148'340.25	Die Anschlussgebühren sind abhängig von den fertig erstellten Bauten und dem Zeitpunkt der Schätzung durch die Gebäudeversicherung.
7201.5030.04	0.00	15'000.00	-15'000.00	Siehe Konto 6150.5010.04.
7201.5030.49	126'281.65	210'000.00	83'718.35	Die Arbeiten konnten günstiger vergeben werden.
7201.5030.53	9'377.05	17'000.00	7'622.95	Siehe Konto 6150.5010.53.
7201.5030.58	57'247.55	90'000.00	32'752.45	Siehe Konto 7101.5030.58.
7201.5030.59	0.00	111'000.00	111'000.00	Siehe Konto 6150.5010.59.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
7201.5030.61	4'701.95	20'000.00	15'298.05	Der Aufwand für das Vorprojekt war wesentlich geringer, weil die gesamten Geländeaufnahmen mit einem Drohnenflug gemacht werden konnten.
7201.6370.00	135'075.50	75'000.00	60'075.50	Die Anschlussgebühren sind abhängig von den fertig erstellten Bauten und dem Zeitpunkt der Schätzung durch die Gebäudeversicherung.
7202.5030.01	89'806.55	0.00	-89'806.55	Aufgrund gesetzlicher Vorschriften muss der Nacheindicker ins Gassystem eingebunden werden. Dieses Projekt wurde dem Ausbau der ARA vorgezogen, weil wir zum jetzigen Zeitpunkt noch Subventionen erhalten werden. Mit dem Ausbau ARA würden diese Massnahmen sowieso vom Kanton verfügt werden. Es gäbe dann aber keine Subventionen mehr. In der Planung hat sich gezeigt, dass mit der Umstellung der Faulung die Vorschriften eingehalten werden können. Hierfür mussten einige Leitungen verlegt und die Steuerung angepasst werden. Im Betrieb hat sich nun gezeigt, dass auch in den Faultürmen noch Anpassungen für das Strömungsverhalten getätigt werden müssen. Diese Arbeiten haben erst begonnen. Die Endkostenprognose liegt bei Fr. 160'000. Durch die beschränkte Verfügbarkeit der Handwerker konnten die Massnahmen erst im Herbst 2023 umgesetzt werden. Da für die jetzigen Arbeiten der ganze Schlamm zur ARA Niederglatt gefahren werden muss konnten die Arbeiten nicht mehr im 2023 ausgeführt werden.
7202.5030.03	159'784.40	0.00	-159'784.40	Während der Ausführung gab es Lieferverzögerungen beim Elektromaterial, so dass die restlichen Arbeiten erst 2023 abgeschlossen wurden.
7202.5030.06	90'314.70	108'000.00	17'685.30	Die Planung hat gezeigt, dass auch die Betonbrücke sowie die Sandfangmulde ersetzt werden müssen. Daher wurde vom Gemeinderat ein um Fr. 22'000 höherer Kredit von Total Fr. 130'000 bewilligt. Durch Lieferverzögerungen wird die Sandfangmulde aber erst 2024 geliefert. Ein teil der geplanten Arbeiten konnte günstiger vergeben werden.
7202.5030.11	71'473.30	868'000.00	796'526.70	Der Ausbau der Kläranlage wurde im Verlauf der Planung in 5 von einander unabhängige Etappen aufgeteilt, so dass die entsprechenden Anlageteile unabhängig voneinander geplant, gebaut und nach der Fertigstellung in Betrieb genommen werden können. Deshalb würden die Kosten neu aufgeteilt auf die entsprechenden Etappen.
7202.5030.12	83'170.00	0.00	-83'170.00	Siehe Konto 7202.5030.11.
7202.5030.13	58'377.45	0.00	-58'377.45	Siehe Konto 7202.5030.11.
7202.5030.14	127'807.40	0.00	-127'807.40	Siehe Konto 7202.5030.11.
7202.5030.15	21'292.45	0.00	-21'292.45	Siehe Konto 7202.5030.11.
7202.6320.00	305'855.75	434'000.00	-128'144.25	Die Gemeinde Glattfelden bezahlt einen Anteil an den erfolgten Investitionen. Veränderungen bei der Ausführung der Investitionen führen auch zu einem tieferen Beitrag der Gemeinde Glattfelden.
7900.5290.02	62'476.55	50'000.00	-12'476.55	Weil sich die Arbeiten im Vorjahr mangels Ressourcen bei der Abteilung Bau und Planung und dem Ingenieurbüro verzögerten, fallen in diesem Jahr mehr Kosten für die Revision der Bau- und Zonenordnung an.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Es wurde eine Anschubfinanzierung für das neue Forstrevier Rafzerfeld ausgerichtet. Die Heizzentrale beim Alterszentrum wurde an den Contractor des Fernwärmeverbundes verkauft.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
8200.5620.00	0.00	42'800.00	42'800.00	Der Investitionsbeitrag an das neue Forstrevier Rafzerfeld wurde auf dem Konto für Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände budgetiert. Es ist aber richtigerweise ein Beitrag an öffentliche Unternehmungen und wurde deshalb auf dem Konto 8200.5640.00 verbucht.
8200.5640.00	40'895.45	0.00	-40'895.45	Siehe Konto 8200.5620.00.
8790.5040.01	-259'899.95	0.00	259'899.95	Bei der Überprüfung der Abrechnung über die Erstellung der Heizzentrale für den Fernwärmeverbund mit Standort im Alterszentrum wurde festgestellt, dass fälschlicherweise die Kosten für die interne Heizverteilung im Alterszentrum in der Abrechnung für die Heizzentrale aufgeführt wurden statt bei den Baukosten für die 2. Sanierungsetappe des Alterszentrums. Deshalb wurden die Kosten zulasten des
8790.6040.00	449'830.30	709'000.00	-259'169.70	Der Restbuchwert der Heizzentrale (nach der Korrektur der Kosten für die interne Heizung des Alterszentrums) wurde ins Finanzvermögen übertragen für den Verkauf an den Contractor des Fernwärmeverbundes.

9

Finanzvermögen Kurz und bündig

Die Gemeinschaftsantennenanlage sowie die Heizzentrale für den Fernwärmeverbund wurden mit Buchgewinn verkauft. Die Liegenschaft an der Haldenstrasse 5 wurde

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9630.7040.00	1'250'000.00	0.00	-1'250'000.00	Die Gemeindeversammlung hat entschieden die Liegenschaft am Haldenweg 5 zur Sicherung der ausserschulischen Kinderbetreuung zu kaufen.
9630.7240.00	13'308.15	0.00	-13'308.15	Für den Kauf der Liegenschaft am Haldenweg 5 sind Handänderungskosten entstanden.
9630.7540.00	449'830.30	709'000.00	259'169.70	Bei der Überprüfung der Abrechnung über die Erstellung der Heizzentrale für den Fernwärmeverbund mit Standort im Alterszentrum wurde festgestellt, dass fälschlicherweise die Kosten für die interne Heizverteilung im Alterszentrum in der Abrechnung für die Heizzentrale aufgeführt wurden statt bei den Baukosten für die 2. Sanierungsetappe des Alterszentrums. Deshalb ist der Restbuchwert der
9630.7740.00	22'469.70	0.00	-22'469.70	Beim Verkauf der Heizzentrale konnte ein Buchgewinn erzielt werden.

Investitionsrechnung**Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen**

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
9630.8040.00	472'300.00	700'000.00	-227'700.00	Bei der Budgetierung wurde von Anlagekosten von Fr. 709'000 ausgegangen, weshalb davon ausgegangen wurde, dass der Verkaufspreis dementsprechend hoch sein muss. Aufgrund der Korrektur des Anlagewertes (siehe Konto 9630.7540.00), musste auch der Verkaufspreis angepasst werden. Trotzdem konnte ein Buchgewinn erzielt werden.
9690.7590.00	153'909.30	110'000.00	-43'909.30	Der Restwert der Anlagen der Gemeinschaftsantennenanlage, welche für den Verkauf ins Finanzvermögen übertragen werden mussten, ist höher, weil im 2022 gegenüber dem Budget höhere Investitionen getätigt wurden.
9690.7790.00	1'468'940.75	1'590'000.00	121'059.25	Durch den höheren Anlagewert und den tieferen Verkaufspreis der Gemeinschaftsantennenanlage ergibt sich ein kleinerer Buchgewinn.
9690.8090.00	1'622'850.00	1'700'000.00	-77'150.00	Die öffentliche Ausschreibung des Verkaufes der Gemeinschaftsantennenanlage hat einen etwas tieferen Verkaufspreis ergeben, als im Budget angenommen.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	37'545.00	0.00	180'000	0	222'668.80	18'472.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	52'793.75	0.00	60'000	0	110'639.35	83'133.30
2	BILDUNG	5'358'936.96	29'800.00	7'751'600	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0.00	0.00	0	0	158'876.65	0.00
4	GESUNDHEIT	1'010'266.67	0.00	1'051'000	0	862'745.28	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	33'418.50	0.00	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	734'326.55	156'209.30	794'000	110'000	388'698.65	35'100.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'711'043.70	739'271.50	2'521'000	659'000	2'508'429.63	1'202'969.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-219'004.50	449'830.30	42'800	709'000	577.15	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		8'719'326.63	1'375'111.10	12'400'400	1'478'000	4'252'635.51	1'339'675.40
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			7'344'215.53		10'922'400		2'912'960.11
Total		8'719'326.63	8'719'326.63	12'400'400	12'400'400	4'252'635.51	4'252'635.51

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	37'545.00		180'000		222'668.80	18'472.75
	Nettoergebnis		37'545.00		180'000		204'196.05
02	Allgemeine Dienste	37'545.00		180'000		222'668.80	18'472.75
	Nettoergebnis		37'545.00		180'000		204'196.05
022	Allgemeine Dienste, übrige	36'468.00		50'000		222'668.80	18'472.75
	Nettoergebnis		36'468.00		50'000		204'196.05
0220	Allgemeine Dienste, übrige	36'468.00		50'000		222'668.80	18'472.75
	Nettoergebnis		36'468.00		50'000		204'196.05
5060.01	Ersatz Server (1140600.00096)					119'466.15	
5200.01	Dokumentenmanagementsystem DMS (1142000.00003)	36'468.00		50'000		84'729.90	
5290.01	Einheitsgemeinde (1142900.00023)					18'472.75	
6310.01	Staatsbeitrag Einheitsgemeinde (1142900.00023)						18'472.75
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'077.00		130'000			
	Nettoergebnis		1'077.00		130'000		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'077.00		130'000			
	Nettoergebnis		1'077.00		130'000		
5040.01	Beleuchtung Gemeindehaus (1140700.00040)	1'077.00		30'000			
5040.02	Personal-WC Gemeindehaus			60'000			
5040.03	Sicherheitsmassnahmen Gemeindehaus			40'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	52'793.75		60'000		110'639.35	83'133.30
	Nettoergebnis		52'793.75		60'000		27'506.05
11	Öffentliche Sicherheit	52'793.75		30'000			
	Nettoergebnis		52'793.75		30'000		
112	Verkehrssicherheit	52'793.75		30'000			
	Nettoergebnis		52'793.75		30'000		
1120	Verkehrssicherheit	52'793.75		30'000			
	Nettoergebnis		52'793.75		30'000		
5290.01	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Tössriederen (1140300.00041)	43'724.55		30'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5290.02	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Rheinsfelder-, Bahn- und Roggenfarstrasse (1142900.00024)	9'069.20					
15	Feuerwehr			30'000		110'639.35	83'133.30
	Nettoergebnis				30'000		27'506.05
150	Feuerwehr			30'000		110'639.35	83'133.30
	Nettoergebnis				30'000		27'506.05
1500	Feuerwehr			30'000		83'133.30	83'133.30
	Nettoergebnis				30'000		
5040.01	Beleuchtung Feuerwehrgebäude			30'000			
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						83'133.30
1509	Regionale Feuerwehrorganisation					110'639.35	
	Nettoergebnis						110'639.35
5060.01	Ersteinsatzfahrzeug Iveco 65C17 Daily					24'215.20	
5060.02	Sanitätsfahrzeug Mercedes Benz 313					14'199.40	
5060.03	Oel-/Wasserwehrfahrzeug Mercedes Benz Sprinter 516					24'548.05	
5060.04	Motorspritze Fox 160 BMW					4'325.10	
5060.05	Personenfahrzeug Mercedes Benz Vito 113					14'441.75	
5060.06	Verkehrsgruppenfahrzeug Mercedes Benz 314					28'909.85	
2	BILDUNG	5'358'936.96	29'800.00	7'751'600			
	Nettoergebnis		5'329'136.96		7'751'600		
21	Obligatorische Schule	5'358'936.96		7'751'600			
	Nettoergebnis		5'358'936.96		7'751'600		
213	Sekundarstufe	168'789.30		173'600			
	Nettoergebnis		168'789.30		173'600		
2130	Sekundarstufe	168'789.30		173'600			
	Nettoergebnis		168'789.30		173'600		
5060.50	Ersatzbeschaffung Mobiliar Sek (1140600.00097)	168'789.30		173'600			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	5'190'147.66	5'190'147.66	7'578'000	7'578'000		
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	5'190'147.66	5'190'147.66	7'578'000	7'578'000		
5030.52	Sanierung Fussball-/Spörtplatz Schlafapfelbaum			23'000			
5040.13	Neubau Sek-Schulhaus Schlafapfelbaum inkl. Doppeltturnhalle (2140700.00001)	5'097'752.00		7'100'000			
5040.55	Neue Pflästerung Schulhaus Steinboden (Brunnen/Pingpongtsch)			110'000			
5040.56	Dachsanierung Aula Städtli			95'000			
5040.57	Heizungssteuerung Schulhaus Städtli			110'000			
5040.58	Anschluss Schulhaus Städtli an Fernwärme (1140700.00041)	44'964.75		45'000			
5040.59	Sanierung Grossküche Steinboden (1140700.00042)	47'430.91		45'000			
5040.60	Wärmepumpenboiler Steinboden			50'000			
22	Sonderschulen Nettoergebnis	29'800.00	29'800.00				
220	Sonderschulen Nettoergebnis	29'800.00	29'800.00				
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	29'800.00	29'800.00				
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen (2144400.00001)		29'800.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis					158'876.65	158'876.65
32	Kultur, übrige Nettoergebnis					158'876.65	158'876.65
329	Kultur, Übriges Nettoergebnis					158'876.65	158'876.65
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis					158'876.65	158'876.65
5040.03	Fassadensanierung Ost und Nord Weierbachhus					113'250.60	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5060.01	Ersatz Ponton 1. Augustfeier					45'626.05	
4	GESUNDHEIT	1'010'266.67		1'051'000		862'745.28	
	Nettoergebnis		1'010'266.67		1'051'000		862'745.28
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'010'266.67		1'051'000		862'745.28	
	Nettoergebnis		1'010'266.67		1'051'000		862'745.28
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'010'266.67		1'051'000		862'745.28	
	Nettoergebnis		1'010'266.67		1'051'000		862'745.28
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'010'266.67		1'051'000		862'745.28	
	Nettoergebnis		1'010'266.67		1'051'000		862'745.28
5040.01	Sanierung Alterszentrum (2. Etappe) (1140410.00034)	916'814.26		800'000		794'159.58	
5040.05	Umnutzung Heimleiterhaus (1140310.00035)	62'752.21				13'146.80	
5040.06	Sanierung Glasturm			48'000		3'411.95	
5040.07	Umnutzung Wohngruppe Rhiburg			53'000		3'340.85	
5040.08	Abbruch und Neubau Anbau Heimleiterhaus (1140710.00040)	30'700.20		150'000			
5060.01	Niedrigpflegebetten (1140610.00074)					48'686.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	33'418.50					
	Nettoergebnis		33'418.50				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	33'418.50					
	Nettoergebnis		33'418.50				
573	Asylwesen	33'418.50					
	Nettoergebnis		33'418.50				
5730	Asylwesen	33'418.50					
	Nettoergebnis		33'418.50				
5040.01	Neubau Flüchtlingsunterkunft (1140700.00043)	33'418.50					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	734'326.55	156'209.30	794'000	110'000	388'698.65	35'100.00
	Nettoergebnis		578'117.25		684'000		353'598.65
61	Strassenverkehr	734'326.55		734'000		318'458.20	10'000.00
	Nettoergebnis		734'326.55		734'000		308'458.20

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	734'326.55		734'000		318'458.20	10'000.00
	Nettoergebnis		734'326.55		734'000		308'458.20
6150	Gemeindestrassen	734'326.55		734'000		318'458.20	10'000.00
	Nettoergebnis		734'326.55		734'000		308'458.20
5010.01	Sanierung Burgstrasse (1140100.00171)					1'098.30	
5010.02	Sanierung Gupfenweg (1140100.00174)					164.90	
5010.03	Sanierung Eggweg und Hegiweg (1140100.00173)					49'840.25	
5010.04	Sanierung Rüdensbergweg			15'000			
5010.07	Umsetzung Massnahmen Parkierungskonzept (1140100.00179)	2'318.95				125'260.35	
5010.10	Belagsanierung Weierbachstrasse (oben, Kanal) (1140100.00180)	58'058.35		25'000		40'919.15	
5010.15	Treppen Rebberg (1140100.00172)	5'157.65					
5010.19	Tor-/Platzgestaltung Obergass (1140100.00182)	266'259.40		300'000		17'909.60	
5010.43	Sanierung Mettlentreppe (1140100.00176)					23'135.00	
5010.47	Ersatz Beleuchtung Rebbergstrasse (1140100.00181)	27'697.65				199.20	
5010.48	Sanierung Obergass/Weierbachstrasse (Schulhaus-Altersheim) (1140100.000177)	38'297.45		35'000			
5010.49	Sanierung Weierbachstrasse (Promenadenstrasse - Huebstrasse), Strassenbau und Belag (1140100.00183)	114'761.85		190'000		6'120.00	
5010.50	Sanierung Staatsstrasse Ortsdurchfahrt (Anschluss Gemeindestrassen) (1140700.00015)	105'803.90				2'427.60	
5010.52	Hocheinbau Laubstrasse					37'228.95	
5010.53	Sanierung Roggenfarstrasse (1140700.00044)	39'603.20		50'000			
5010.56	Sanierung Breitstrasse			10'000			
5010.58	Erschliessung Sandgrueb (1140100.00184)	76'368.15		70'000		4'154.90	
5010.59	Verbindungsweg zwischen Lee- und Wilerstrasse			39'000			
5110.00	Investitionsausgaben für Strassen und Verkehrswege auf Rechnung Dritter					10'000.00	
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						10'000.00
62	Öffentlicher Verkehr			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis			10'000	10'000		
5010.01	Bushaltestellen (1140700.00013)			10'000			
63	Verkehr, Übriges Nettoergebnis			50'000	50'000	4'708.65	4'708.65
634	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis			50'000	50'000	4'708.65	4'708.65
6340	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis			50'000	50'000	4'708.65	4'708.65
5290.00	Verkehrskonzept			50'000		4'708.65	
64	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	156'209.30	156'209.30	110'000	110'000	65'531.80	25'100.00 40'431.80
640	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	156'209.30	156'209.30	110'000	110'000	65'531.80	25'100.00 40'431.80
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	156'209.30	156'209.30	110'000	110'000	65'531.80	25'100.00 40'431.80
5030.02	Ersatz Verstärker (1140310.00325)					65'531.80	
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV		153'909.30		110'000		
6370.00	Anschlussgebühren (11140310.00341)		2'300.00				25'100.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'711'043.70	739'271.50 971'772.20	2'521'000	659'000 1'862'000	2'508'429.63	1'202'969.35 1'305'460.28
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	745'304.80	298'340.25 446'964.55	1'032'000	150'000 882'000	1'101'142.88	460'135.95 641'006.93
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	745'304.80	298'340.25 446'964.55	1'032'000	150'000 882'000	1'101'142.88	460'135.95 641'006.93
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	745'304.80	298'340.25 446'964.55	1'032'000	150'000 882'000	1'101'142.88	460'135.95 641'006.93
5030.01	Ersatz Wasserleitung Wilerstrasse (Bushaltestelle Breiti)			5'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
5030.04	Ersatz Wasserleitung Rüdensbergweg (Wilerstrasse-Huebstrasse) (1140710.00025)			15'000			
5030.20	Rückbau Reservoir Egg (1140710.00026)					108'221.45	
5030.21	Ersatz Wasserleitung Reservoir Dachsberg (1140710.00027)					634'237.90	
5030.24	Neubau Quellwasserpumpwerk Egg (1140310.00335)					63'828.73	
5030.31	Ersatz Wasserleitung/Steuerleitung Grafenholz (1140310.00336)	1'954.00				639.15	
5030.32	Neubau Quellwasserpumpwerk Tössriederen (1140310.00319)					8'677.25	
5030.40	Umlegung Wasserleitung Kreisel Bülach-Höfe (1140310.00350)	273'169.05		365'000			
5030.44	Quellsanierungen/Untersuchungen, Sanierungsprojekt (1140710.00028)					-18'624.05	
5030.49	Wasserleitung Weierbachstrasse (Promenadenstrasse - Huebstrasse) (1140310.00351)	70'854.30		30'000		1'341.70	
5030.50	Sanierung Wasserleitung Staatsstrasse Ortsdurchfahrt (1140710.0041)	1'447.90					
5030.51	Quellsanierung Dachsberg (1140310.00352)	155'897.10		100'000		18'550.40	
5030.53	Sanierung Wasserleitung Roggenfarstrasse (1140710.00042)	9'697.90		17'000			
5030.54	Druckreduzierventil Übergabeschacht Nord (1140310.00343)	110.25				37'025.00	
5030.55	Ersatz Wasserleitung Steigass/Tössriederen/Restenbergstrasse (1140310.00353)	180'458.95		370'000		10'631.35	
5030.56	Ersatz Wasserleitung Breitstrasse			10'000			
5030.57	Umlegung Ringschluss NSSE (Totengässli) (1140710.00043)	2'701.15					
5030.58	Erschliessung Wasserleitung Sandgrueb (1140310.00354)	49'014.20		70'000		1'411.30	
5030.60	Entflechtung Wasserleitungen Stampfi West			20'000			
5030.62	Sanierung Quelleitung Laubi			30'000			
5060.01	Pikettfahrzeug ARA/Wasser, Ersatz					44'016.70	
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände					191'186.00	
6370.00	Wasseranschlussgebühren (1140310.00346)		298'340.25		150'000		455'380.00
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						4'755.95
72	Abwasserbeseitigung	903'262.35	440'931.25	1'439'000	509'000	1'324'633.45	742'833.40
	Nettoergebnis		462'331.10		930'000		581'800.05
720	Abwasserbeseitigung	903'262.35	440'931.25	1'439'000	509'000	1'324'633.45	742'833.40
	Nettoergebnis		462'331.10		930'000		581'800.05
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	201'236.10	135'075.50	463'000	75'000	236'712.45	198'872.90
	Nettoergebnis		66'160.60		388'000		37'839.55
5030.04	Sanierung Kanal Rüdensbergweg			15'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.10	Kalibervergrößerung Kanal Weierbach (Gupfenweg - Promenadenstrasse) (1140710.00030)					225'562.70	
5030.29	Sanierung Druckleitung/Rohrkeller APW Burg (1140310.00332)					3'057.85	
5030.49	Sanierung Kanal Weierbachstrasse (Promenadenstrasse - Huebstrasse) (1140310.00355)	126'281.65		210'000		6'234.90	
5030.50	Sanierung Kanal Staatsstrasse Ortsdurchfahrt (1140710.00044)	1'043.55					
5030.53	Sanierung Kanal Roggenfarstrasse (1140710.00045)	9'377.05		17'000			
5030.58	Erschliessung Kanalisation Sandgrueb (1140310.00356)	57'247.55		90'000		1'857.00	
5030.59	Verlegung Kanalisation zwischen Lee- und Wilerstrasse			111'000			
5030.61	Ersatz Druckleitung APW Tössriederen - Schulhaus Steinboden (1140710.00046)	4'701.95		20'000			
5030.64	Sanierung Kanalisation Haldenweg (1140710.00047)	2'584.35					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren (1140310.00347)		135'075.50		75'000		198'872.90
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	702'026.25	305'855.75	976'000	434'000	1'087'921.00	543'960.50
	Nettoergebnis		396'170.50		542'000		543'960.50
5030.01	Sanierung Nacheindicker und Einbindung ins Gassystem (1140310.00348)	89'806.55					
5030.03	Betriebswarte Ersatz Steuerung (1140310.000345)	159'784.40				970'422.55	
5030.06	Sanierung Rundsandfang (1140310.00349)	90'314.70		108'000			
5030.11	Erweiterung ARA, Etappe 1, neue Beckenstrasse (1140710.00039)	71'473.30		868'000		117'498.45	
5030.12	Erweiterung ARA, Etappe 2, neues Biologiegebäude (1140710.00048)	83'170.00					
5030.13	Erweiterung ARA, Etappe 3, Unterteilung Vorklärbecken (1140710.00049)	58'377.45					
5030.14	Erweiterung ARA, Etappe 4, Sanierung bestehende Beckenstrasse (1140710.00050)	127'807.40					
5030.15	Erweiterung ARA, Etappe 5, Belag- und Fertigstellungsanlagen (1140710.00051)	21'292.45					
6320.00	Beiträge von anderen Gemeinden		305'855.75		434'000		543'960.50
77	Übriger Umweltschutz					66'661.30	
	Nettoergebnis						66'661.30
771	Friedhof und Bestattung					66'661.30	
	Nettoergebnis						66'661.30

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis					66'661.30	66'661.30
5040.01	Sanierung Aufbahrungsraum links (Katafalk)					66'661.30	
79	Raumordnung Nettoergebnis	62'476.55	62'476.55	50'000	50'000	15'992.00	15'992.00
790	Raumordnung Nettoergebnis	62'476.55	62'476.55	50'000	50'000	15'992.00	15'992.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	62'476.55	62'476.55	50'000	50'000	15'992.00	15'992.00
5290.02	Revision BZO (1142700.00006)	62'476.55		50'000		15'992.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	-219'004.50 668'834.80	449'830.30	42'800 666'200	709'000	577.15	577.15
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	40'895.45	40'895.45	42'800	42'800		
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	40'895.45	40'895.45	42'800	42'800		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	40'895.45	40'895.45	42'800	42'800		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			42'800			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen (1146400.00002)	40'895.45					
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	-259'899.95 709'730.25	449'830.30	709'000	709'000	577.15	577.15
879	Energie, Übriges Nettoergebnis	-259'899.95 709'730.25	449'830.30	709'000	709'000	577.15	577.15
8790	Energie, Übriges (allgemein) Nettoergebnis	-259'899.95 709'730.25	449'830.30	709'000	709'000	577.15	577.15
5040.01	Heizzentrale Alterszentrum (1140400.00080)	-259'899.95				577.15	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV		449'830.30		709'000		
9	FINANZEN UND STEUERN	1'375'111.10	8'719'326.63	1'478'000	12'400'400	1'329'675.40	4'242'635.51
	Nettoergebnis	7'344'215.53		10'922'400		2'912'960.11	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'375'111.10	8'719'326.63	1'478'000	12'400'400	1'329'675.40	4'242'635.51
	Nettoergebnis	7'344'215.53		10'922'400		2'912'960.11	
999	Abschluss	1'375'111.10	8'719'326.63	1'478'000	12'400'400	1'329'675.40	4'242'635.51
	Nettoergebnis	7'344'215.53		10'922'400		2'912'960.11	
9999	Abschluss	1'375'111.10	8'719'326.63	1'478'000	12'400'400	1'329'675.40	4'242'635.51
	Nettoergebnis	7'344'215.53		10'922'400		2'912'960.11	
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'375'111.10		1'478'000		1'329'675.40	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		8'719'326.63		12'400'400		4'242'635.51
	Total Investitionsausgaben	10'094'437.73		13'878'400		5'582'310.91	
	Total Investitionseinnahmen		10'094'437.73		13'878'400		5'582'310.91

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'735'608.15	473'960.00	709'000	709'000	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'622'850.00	1'622'850.00	1'700'000	1'700'000	3'500.00	3'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'358'458.15	2'096'810.00	2'409'000	2'409'000	3'500.00	3'500.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'261'648.15		0		0.00
Total		3'358'458.15	3'358'458.15	2'409'000	2'409'000	3'500.00	3'500.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	3'360'118.15	3'360'118.15	2'409'000	2'409'000	3'500.00	3'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'358'458.15	2'096'810.00	2'409'000	2'409'000	3'500.00	3'500.00
	Nettoergebnis		1'261'648.15		0		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'735'608.15	473'960.00	709'000	709'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'261'648.15		0		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'735'608.15	473'960.00	709'000	709'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'261'648.15		0		0.00
7040.00	Kauf Liegenschaft Haldenweg 5	1'250'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7040.01	Einbau WC-Anlage Liegenschaft Haldenweg	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	13'308.15	0.00	0	0	0.00	0.00
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	449'830.30	0.00	709'000	0	0.00	0.00
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	22'469.70	0.00	0	0	0.00	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden	0.00	472'300.00	0	700'000	0.00	0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV	0.00	1'660.00	0	0	0.00	0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0	9'000	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
969	Finanzvermögen, Übriges	1'622'850.00	1'622'850.00	1'700'000	1'700'000	3'500.00	3'500.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'622'850.00	1'622'850.00	1'700'000	1'700'000	3'500.00	3'500.00
7560.01	Übertragung von Mobilien aus dem VV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV	153'909.30	0.00	110'000	0	0.00	0.00
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0	0	3'500.00	0.00
7760.01	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	1'468'940.70	0.00	1'590'000	0	0.00	0.00
8060.00	Verkauf von Mobilien	0.00	0.00	0	0	0.00	3'500.00
8060.01	Verkauf von Mobilien	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen	0.00	1'622'850.00	0	1'700'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'660.00	1'263'308.15	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	1'261'648.15			0		0.00
999	Abschluss	1'660.00	1'263'308.15	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	1'261'648.15			0		0.00
9999	Abschluss	1'660.00	1'263'308.15	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis	1'261'648.15			0		0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	1'660.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0.00	1'263'308.15	0	0	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'360'118.15		2'409'000		3'500.00	
	Total Investitionseinnahmen		3'360'118.15		2'409'000		3'500.00

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1	Aktiven	78'575'833.12	85'028'072.63
10	Finanzvermögen (FV)	38'256'268.51	40'230'654.47
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'542'308.32	8'355'449.06
1000	Kasse	21'053.90	11'605.20
1000.00	Hauptkasse	5'301.05	3'524.45
1000.05	Kasse Betriebsamt	10'278.35	2'758.45
1000.10	Kasse Entsorgungsstelle	455.40	469.60
1000.11	Kasse Alterszentrum	4'418.50	4'373.80
1000.12	Kasse Bibliothek	600.60	478.90
1001	Post	493'901.41	1'091'925.91
1001.00	Postkonto Gemeinde	213'366.62	493'380.30
1001.01	Postkonto Alterszentrum	0.00	0.00
1001.05	Postkonto Betriebsamt	280'534.79	598'545.61
1002	Bank	11'027'094.41	4'750'812.85
1002.00	Bankkontokorrent ZKB	7'130'209.53	3'717'824.13
1002.01	Bankkontokorrent ZKB, Tagesbetreuung Schule	225'344.78	251'948.78
1002.02	Bankkontokorrent ZKB, Schule	2'909'832.30	18'909.24
1002.05	Bankkontokorrent Betriebsamt	99'832.65	99'745.05
1002.06	Bankkontokorrent ZKB (Betriebsamt)	0.00	0.00
1002.07	Bankkontokorrent ZKB (Feuerwehr)	0.00	0.00
1002.10	Sparkonto ZKB	661'875.15	662'385.65
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	2'500'000.00
1003.00	Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	2'500'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten	258.60	580.10
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	29.60	52.10
1004.01	Twint-Verkäufe	229.00	528.00
1009	Übrige flüssige Mittel	0.00	525.00
1009.00	Mahlzeitenbons	0.00	525.00
101	Forderungen	8'475'815.29	8'441'708.52

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'054'468.21	3'035'788.64
1010.00	Forderungen Einzelfaktura	2'468'553.13	2'428'341.59
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	154'453.53	120'360.91
1010.02	Forderungen Gebührenrechnungen	192'634.30	159'193.25
1010.03	Forderungen Zusatzleistungen	17'279.35	58'595.35
1010.04	Forderungen Alterszentrum	169'293.10	175'194.75
1010.05	Forderungen Betreibungsamt	15'781.30	14'132.10
1010.06	Forderungen Betreuung	35'371.00	71'013.60
1010.08	Forderungen Abklärungskonto	0.00	0.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	1'102.50	8'957.09
1011	Kontokorrente mit Dritten	122'798.83	31'871.98
1011.01	Kontokorrent mit Schulgemeinde	0.00	0.00
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband Betreibungsamt	0.00	0.00
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr	0.00	0.00
1011.12	Kontokorrent mit Zweckverband Grundwassergewinnung	0.00	0.00
1011.13	Kontokorrent mit Zweckverband PZU	0.00	0.00
1011.14	Kontokorrent mit Sozialversicherungsanstalt (Zusatzleistungen)	103'441.90	0.00
1011.20	Kontokorrent mit Verein Musikschule Zürcher Unterland	19'356.93	31'871.98
1012	Steuerforderungen	3'980'463.15	3'988'361.97
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	3'975'915.15	3'986'873.32
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen	0.00	318.65
1012.10	Forderungen aus Grundstückgewinnsteuern	0.00	0.00
1012.11	Forderungen aus Hundesteuern	4'548.00	1'170.00
1014	Transferforderungen	1'097'235.51	1'147'843.06
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	23'931.20	33'467.35
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'073'304.31	1'114'375.71
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	4'855.85	67'771.55
1015.05	Kontokorrent Betreibungsamt	0.00	0.00
1015.41	Abrechnungskonto QRR-Eingänge	0.00	0.00
1015.42	Abrechnungskonto QRR-Eingänge Betreuung	0.00	0.00
1015.50	Abrechnungskonto Alterszentrum	0.00	247.90
1015.51	Abrechnungskonto Sozialhilfe	4'855.85	67'523.65
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	0.00	0.00
1016.00	Vorschüsse	0.00	0.00

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1019	Übrige Forderungen	215'993.74	170'071.32
1019.01	Mietzinsdepot Sozialhilfe Wässerwiesenstrasse 62	4'650.10	4'656.15
1019.02	Mietzinsdepot Sozialhilfe Zürcherstrasse 5	2'537.22	2'537.75
1019.03	Mietzinsdepot Sozialhilfe Zürcherstrasse 17	2'025.90	2'028.55
1019.04	Mietzinsdepot Sozialhilfe Allmendstrasse 39	2'671.63	2'671.63
1019.07	Mietzinsdepot Sozialhilfe Schaffhauserstrasse 89, Glattbrugg	3'911.10	3'914.10
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	2'902.50	0.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	50.50	0.00
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	213.05
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	19'160.60	8'457.00
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk	15'652.95	43'386.30
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	24'877.05	19'419.60
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	68'225.50	37'374.20
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft	16'954.25	10'501.05
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abfallwirtschaft	0.00	0.00
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Bootsplätze	466.60	1'621.50
1019.27	MWST-Vorsteuerguthaben IR Bootsplätze	0.00	0.00
1019.30	Quartierplan Lee Ost	0.00	0.00
1019.40	MWST-Vorsteuerguthaben ER Gemeinschaftsantennenanlage	30'889.15	29'017.25
1019.41	MWST-Vorsteuerguthaben IR Gemeinschaftsantennenanlage	5'045.95	0.00
1019.90	Guthaben Nebenkosten WG Riiburg	14'147.00	2'964.50
1019.91	Guthaben Frankiermaschine	1'825.74	1'308.69
1019.99	MWST-Vorsteuerguthaben andere Mandanten	0.00	0.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	3'000'000.00
1023	Festgelder	0.00	3'000'000.00
1023.00	Festgeldanlagen	0.00	3'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	11'472'494.55	12'272'618.39
1040	Aktive RA Personalaufwand	3'500.00	0.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	3'500.00	0.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'067.15	93'299.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'067.15	93'299.00
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	11'373'927.40	12'167'770.50
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	25'364.40	17'880.50
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	11'348'563.00	12'149'890.00

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1044 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	11'548.89
1044.00 Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	11'548.89
1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
1045.00 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	19'370.00	0.00
1060 Handelswaren	0.00	0.00
1062 Halb- und Fertigfabrikate	19'370.00	0.00
1062.00 Vorräte Holz	19'370.00	0.00
107 Finanzanlagen	253'985.35	183'935.35
1070 Aktien und Anteilscheine	128'230.00	58'180.00
1070.00 Aktien MRI Bülach	79'800.00	0.00
1070.01 Aktien Flughafen Zürich	42'930.00	52'680.00
1070.20 Anteilschein 3E-Genossenschaft Erneuerbare Energie Eglisau	500.00	500.00
1070.21 Anteilschein Genossenschaft Vier Jahreszyte	5'000.00	5'000.00
1071 Verzinsliche Anlagen	80'000.00	80'000.00
1071.00 Langfristige Darlehen Tennisclub Eglisau	80'000.00	80'000.00
1071.01 Langfristige Darlehen FV Meliorationsgenossenschaft "Vorder Stadtberg"	0.00	0.00
1072 Langfristige Forderungen	45'755.35	45'755.35
1072.00 Langfristige Forderungen FV aus Lieferungen und Leistungen	45'755.35	45'755.35
108 Sachanlagen Finanzvermögen	6'492'295.00	7'976'943.15
1080 Grundstücke FV	5'517'095.00	5'738'435.00
1080.00 Grundstücke FV	5'443'795.00	5'422'135.00
1080.10 Grundstücke FV mit Baurechten	73'300.00	316'300.00
1084 Gebäude FV	975'200.00	2'238'508.15
1084.00 Gebäude FV	885'200.00	2'148'508.15
1084.10 Grundeigentumsanteile FV	90'000.00	90'000.00

Gemeinde Eglisau
POLITISCHE GEMEINDE

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
		0.00	0.00
1086	Mobilien FV		
14	Verwaltungsvermögen (VV)	40'319'564.61	44'797'418.16
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	38'034'909.69	42'587'645.59
1400	Grundstücke VV	2'386'244.75	2'386'244.75
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	2'386'244.75	2'386'244.75
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	0.00	0.00
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00
1400.19	WB Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0.00
1401	Strassen und Verkehrswege	4'895'505.80	4'827'967.78
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	22'018'316.22	22'899'845.72
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-17'122'810.42	-18'071'877.94
1402	Wasserbau	147'589.35	143'357.85
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	580'893.35	580'893.35
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-433'304.00	-437'535.50
1403	Übrige Tiefbauten	6'432'822.89	6'722'001.64
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'857'384.60	1'901'109.15
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'450'821.01	-1'482'278.06
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	14'018'875.96	12'640'966.31
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-7'992'616.66	-6'337'795.76
1404	Hochbauten	17'752'159.93	18'505'018.14
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	47'837'711.66	47'004'652.31
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-34'189'150.05	-34'835'232.17
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	13'307'702.79	15'864'574.56
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-9'204'104.47	-9'528'976.56
1405	Waldungen	0.00	0.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	10'360.90	10'360.90
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-10'360.90	-10'360.90
1406	Mobilien VV	1'119'076.39	1'006'122.24
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	7'081'417.04	7'250'206.34
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-6'329'337.69	-6'531'311.11
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	3'645'734.05	3'293'677.45

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1406.19 WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'278'737.01	-3'006'450.44
1407 Anlagen im Bau VV	5'301'510.58	8'996'933.19
1407.00 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	3'549'763.40	8'627'203.61
1407.10 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'751'747.18	369'729.58
142 Immaterielle Anlagen	440'557.38	393'792.38
1420 Software	0.00	193'239.30
1420.00 Software allgemeiner Haushalt	131'649.65	373'198.75
1420.09 WB Software allgemeiner Haushalt	-131'649.65	-179'959.45
1420.10 Software Eigenwirtschaftsbetriebe	26'669.60	26'669.60
1420.19 WB Software Eigenwirtschaftsbetriebe	-26'669.60	-26'669.60
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00
1421.00 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	17'242.20	17'242.20
1421.09 WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	-17'242.20	-17'242.20
1421.10 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Eigenwirtschaftsbetriebe	133'100.25	133'100.25
1421.19 WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Eigenwirtschaftsbetriebe	-133'100.25	-133'100.25
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	225'781.75	83'177.20
1427.00 Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	225'781.75	83'177.20
1429 Übrige immaterielle Anlagen	214'775.63	117'375.88
1429.00 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'665'859.80	1'660'158.25
1429.09 WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'465'191.77	-1'553'443.32
1429.10 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	824'791.50	797'308.40
1429.19 WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-810'683.90	-786'647.45
144 Darlehen	469'186.00	439'386.00
1442 Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	191'186.00	191'186.00
1442.10 Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	191'186.00	191'186.00
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	278'000.00	248'200.00
1444.00 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	278'000.00	248'200.00

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	990'800.00	990'800.00
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	990'800.00	990'800.00
1454.00 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	990'800.00	990'800.00
1454.09 WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	0.00	0.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	384'111.54	385'794.19
1460 Investitionsbeiträge an den Bund	0.00	0.00
1460.00 Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	300'000.00	300'000.00
1460.09 WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-300'000.00	-300'000.00
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	277'158.73	255'774.43
1462.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	815'598.60	815'598.60
1462.09 WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-553'355.37	-572'320.17
1462.10 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	179'558.10	179'558.10
1462.19 WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-164'642.60	-167'062.10
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000.00	89'305.90
1464.00 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	70'000.00	110'895.45
1464.09 WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-14'000.00	-21'589.55
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00
1465.00 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	258'908.55	258'908.55
1465.09 WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-258'908.55	-258'908.55
1465.10 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'870.00	3'870.00
1465.19 WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'870.00	-3'870.00
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'952.81	40'713.86
1466.00 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	254'799.42	254'799.42
1466.09 WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-203'846.61	-214'085.56

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2	Passiven	78'575'833.12	85'028'072.63
20	Fremdkapital	14'037'905.87	16'137'829.67
200	Laufende Verbindlichkeiten	11'062'911.64	13'206'826.44
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	5'338'905.29	6'925'786.46
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	5'157'572.27	6'503'845.66
2000.01	Kreditoren (manuell)	66'247.18	103'650.74
2000.05	Kreditoren Betreibungsamt	3'037.94	119'400.46
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	5'421.55	0.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	87'150.00	141'776.70
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	211.95
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	18'686.95	47'009.70
2000.13	Quellensteuern Personal	789.40	9'891.25
2001	Kontokorrente mit Dritten	112'014.90	253'779.47
2001.01	Kontokorrent mit Schulgemeinde	0.00	0.00
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Betreibungsamt	0.00	0.00
2001.11	Kontokorrent mit Zweckverband Feuerwehr	0.00	0.00
2001.12	Kontokorrent mit Zweckverband GWS	102'494.10	130'737.90
2001.13	Kontokorrent mit Zweckverband PZU	9'520.80	8'808.05
2001.14	Kontokorrent mit Sozialversicherungsanstalt (Zusatzleistungen)	0.00	114'233.52
2001.20	Kontokorrent mit Verein Musikschule Zürcher Unterland	0.00	0.00
2002	Steuern	225'524.49	168'811.67
2002.20	MWST Wasserwerk (reduzierter Satz)	33'676.16	11'818.79
2002.21	MWST Wasserwerk	476.66	97.77
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	157'131.22	118'287.34
2002.24	MWST Abfallwirtschaft	15'077.97	8'517.81
2002.26	MWST Bootsplätze	11.55	23.40
2002.40	MWST Gemeinschaftsantennenanlage	17'004.55	27'601.66
2002.42	MWST Alterszentrum	2'146.38	2'464.90
2002.99	MWST andere Mandanten	0.00	0.00
2004	Transferverbindlichkeiten	417'615.20	642'917.05
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	417'615.20	642'917.05

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	91'946.50	105'402.50
2005.00	Abrechnungskonto Sozialhilfe	0.00	0.00
2005.10	Abrechnungskonten ordentliche Staats- und Gemeindesteuern	0.00	0.00
2005.12	Ablieferungen ordentliche Staats- und Gemeindesteuern	0.00	0.00
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	0.00	0.00
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	0.00	0.00
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	0.00	0.00
2005.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen	0.00	0.00
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung	0.00	0.00
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	83'510.30	93'255.55
2005.50	Abrechnungskonto Personalkonto Gemeinderat	1'404.65	1'404.65
2005.51	Abrechnungskonto Personalkonto Gemeindepersonal	7'031.55	7'031.55
2005.52	Abrechnungskonto Reka	0.00	0.00
2005.53	Abrechnungskonto Personalkonto Alterszentrum	0.00	3'710.75
2006	Depotgelder und Kautionen	4'876'516.26	5'051'538.68
2006.00	Schlüsseldepot Schrankfächer Sek	2'880.00	2'900.00
2006.05	Depotgelder Betriebsamt	384'156.26	520'526.68
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	936'000.00	1'238'512.00
2006.30	Baudepositum Wasseranschlussgebühren	2'424'820.00	2'258'100.00
2006.31	Baudepositum Abwasseranschlussgebühren	1'117'960.00	1'031'500.00
2006.32	Baudepositum Baubewilligungsgebühren	10'700.00	0.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	389.00	58'590.61
2009.00	Lohn-/Rentenverwaltung	0.00	52'722.86
2009.30	Quartierplan Lee-Ost	0.00	0.00
2009.65	Übrige laufende Verbindlichkeiten Betriebsamt	389.00	5'867.75
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	0.00
2010.20	Bankkontokorrent ZKB	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'238.90	2'280.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'708.90	1'580.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'238.90	0.00
2041.05	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Betriebsamt	1'470.00	1'580.00

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'470.00	0.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'470.00	0.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	900.00	700.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	900.00	700.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'160.00	0.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'160.00	0.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	0.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	381'866.85	337'589.40
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	289'866.85	328'589.40
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	212'881.95	234'155.65
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	1'871.70	324.30
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserentsorgung	16'844.70	4'877.55
2050.60	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Alterszentrum	58'268.50	89'231.90
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	83'000.00	0.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	83'000.00	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	9'000.00	9'000.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	9'000.00	9'000.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'584'888.48	2'591'133.83
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	95'372.90	93'854.80
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	95'372.90	93'854.80

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	2'489'515.58	2'497'279.03
2092.00	Zweckgebundene Zuwendung Fonds für das Alterszentrum	112'675.13	117'277.58
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Hauspflegefonds	81'885.95	81'885.95
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung Heinrich-Schmid-Fonds	1'556'069.60	1'556'422.60
2092.03	Zweckgebundene Zuwendung Helen-Kaiser-Fonds	485'831.00	485'831.00
2092.04	Zweckgebundene Zuwendung Schenkungsfonds des Fürsorgegutes	9'543.45	9'483.45
2092.05	Zweckgebundene Zuwendung Fonds für die Umfahrung	171'393.15	171'393.15
2092.06	Zweckgebundene Zuwendung Schulfonds	72'117.30	74'985.30
29	Eigenkapital	64'537'927.25	68'890'242.96
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'637'597.77	7'902'280.81
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	9'637'597.77	7'902'280.81
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	4'219'588.42	4'102'495.51
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'203'838.58	2'290'418.91
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	453'312.11	426'770.82
2900.40	Spezialfinanzierung Bootsplätze	276'260.36	328'722.11
2900.50	Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage	1'159'991.51	0.00
2900.60	Spezialfinanzierung Alterszentrum	1'324'606.79	753'873.46
291	Fonds im Eigenkapital	70'000.00	100'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	70'000.00	100'000.00
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	70'000.00	100'000.00
294	Finanzpolitische Reserve	2'100'000.00	7'200'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	2'100'000.00	7'200'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	2'100'000.00	7'200'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
2950	Aufwertungsreserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	52'730'329.48	53'687'962.15
2990	Jahresergebnis	1'970'021.84	957'632.67
2990.00	Jahresergebnis	1'970'021.84	957'632.67
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	50'760'307.64	52'730'329.48
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	50'760'307.64	52'730'329.48
	Gesamtaktiven	78'575'833.12	85'028'072.63
	Gesamtpassiven	78'575'833.12	85'028'072.63