



Politische Gemeinde 8636 Wald

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	23. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	27. März 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	9. Mai 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	20. Juni 2023
Veröffentlichung	26. Juni 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	5 - 8
2	9 - 11
3	12
4	13
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	15 - 16
6	17
7	18 - 19
8	20 - 21
9	22 - 23
10	Anhang
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	24
	24 - 25
	26
Finanzinformationen	
	27 - 28
	29
	30
	31 - 45
	46 - 47
	48
	49
	50

	Seite
Rückstellungsspiegel	51 - 52
Eigenkapitalnachweis	53
Sonderrechnungen	54 - 57
Haushaltsgleichgewicht	58 - 59
Finanzkennzahlen	60
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	61 - 65
Weitere Offenlegungen - keine	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	67 - 93
12	Erfolgsrechnung	94 - 153
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	154 - 160
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	161 - 169
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	170 - 171
16	Bilanz	172 - 181

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wald ZH
 Bahnhofstrasse 6
 8636 Wald ZH

Finanzvorstand: Urs Cathrein

Leiter/in Finanzen: Martin Weber
 Telefon 055 256 51 17
 E-Mail martin.weber@wald-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Die Rechnung 2022 der Politischen Gemeinde Wald schliesst bei einem Aufwand von CHF 72'286'910.17 (Vorjahr CHF 68'459'832.65) und einem Ertrag von CHF 76'314'201.43 (Vorjahr CHF 73'890'315.18) mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4'027'291.26 (Vorjahr CHF 5'430'482.53) ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 353'900.00. Das Ergebnis der eigenwirtschaftlichen Betriebe zeigt einen Gewinn von CHF 289'441'.63 (Abfall - 25'321.18 / Abwasser +217'801.53 / Wärmeverbund Hallenbad + 96'961.28). Budgetiert war ein Ertragsüberschuss der eigenwirtschaftlichen Betriebe von total CHF 503'900.00 (Abfall -119'100.00 / Abwasser +486'000.00 / Wärmeverbund Hallenbad +137'000.00).

Die verschiedenen Abweichungen im Aufwand und Ertrag der Politischen Gemeinde Wald sind der Differenzbegründung im Anhang zur Jahresrechnung 2022 zu entnehmen. Der budgetierte Totalaufwand wurde um CHF 1'418'489.83 unterschritten, der budgetierte Totalertrag um CHF 2'254'901.43 übertroffen.

Abschreibungen

Das Verwaltungsvermögen wird für den gesamten Gemeindehaushalt linear über die vorgegebene Nutzungsdauer abgeschrieben. Dabei gelten die vorgeschriebenen Anlagekategorien grundsätzlich für den steuerfinanzierten Gemeindehaushalt wie auch für gebührenfinanzierte Ver- und Entsorgungsbetriebe. Die Grundlage hierfür findet sich in § 26 und Anhang 2 Ziff. 4 der Gemeindeverordnung (VGG; LS 133.1).

Die Totalabschreibungen betragen CHF 5'739'666.27 (Budget CHF 4'781'500.00), was Mehrabschreibungen von CHF 958'166.27 bedeutet. Die Mehrabschreibungen entstanden mehrheitlich durch eine Korrektur der Anlagen, wobei ausgeschiedene Anlagen aussortiert und die noch nicht getätigten Abschreibungen nun ausserordentlich abgeschrieben werden mussten. Diese zusätzlichen Abschreibungen betragen für das Jahr 2022 rund CHF 686'000.00. Zudem wurden im Budgetprozess die im Jahr 2022 fertiggestellten und aktivierten Anlagen zuwenig berücksichtigt.

Finanzausgleich (Ressourcen- und Geografisch-topografischer Ausgleich)

Als Grundsatz gilt, dass die Gemeinden den Ressourcenausgleich gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgrenzen können. Die Gemeinde Wald ZH verzichtet gemäss Beschluss vom 27. Mai 2019 auf eine Abgrenzung. Der totale Finanz- und Lastenausgleich beträgt CHF 25'603'612.00, was einen Minderertrag gegenüber dem Vorjahr 2021 von CHF 317'451.00 bedeutet.

Rückstellungen und Abgrenzungen

Gemeindebeiträge an den ZVV

In den Jahren 2021 und 2022 hat der ZVV aufgrund der Covid-19-Pandemie mit hohen Ausfällen bei den Verkehrseinnahmen gerechnet. Trotz eingeleiteter Sparmassnahmen wird die Kostenunterdeckung für das Betriebsjahr 2021 deutlich höher ausfallen als budgetiert. Entsprechend werden sich auch die Gemeindebeiträge an den ZVV erhöhen. Für das Betriebsjahr 2022 wurden deutlich bessere Zahlen erwirtschaftet als ursprünglich angenommen. Deshalb muss für das Jahr 2022 keine zusätzliche Rückstellung gebildet werden. Gemäss Berechnungen des ZVV wird die Nachzahlung der Gemeinde Wald für das Jahr 2021 total CHF 41'355.00 betragen. Dieser Betrag wurde in der Rechnung 2022 als transitorische Abgrenzung berücksichtigt.

Pflegefinanzierung Gemeindeeinwohner

Gemäss neuem Pflegegesetz muss die Gemeinde sich an den Kosten von pflegerischen und nichtpflegerischen Leistungen beteiligen, welche die Einwohnerinnen und Einwohner betreffen. Die Stiftung Drei Tannen (S3T) ist Leistungserbringerin für das kommunale Angebot für Walder Einwohnerinnen und Einwohnern. Für das Jahr 2022 besteht eine Unterdeckung von rund CHF 480'000.00. Die Hälfte dieser berechneten Unterdeckung wurde bereits Mitte 2022 durch die Stiftung Drei Tannen in Rechnung gestellt. Die Rest-Unterdeckung im Bereich Pflegefinanzierung in der Höhe von CHF 240'000.00 für Pflegefälle mit Walder Wohnsitz muss noch berücksichtigt werden. Demzufolge wurde im Rechnungsjahr 2022 eine Rückstellung über den bereits genannten Betrag gebildet. Die Nachzahlung erfolgt im Rechnungsjahr 2023.

Kurz und bündige Kommentare zu den einzelnen Hauptkostenstellen der Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

Das Budget konnte gut eingehalten werden. Die grössten Abweichungen betreffen die Rückzahlung des Beitrags "Wald 2020" und die Minderausgaben der allgemeinen Verwaltung von rund CHF 60'000.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

In der Totalen wurde die Budgetvorgabe sehr gut erreicht. Einzelne Abweichungen in den Funktionen betreffen vor allem die Beiträge an die KESB und die Mindereinnahmen Gebühren des Betriebsamtes Wald-Fiscenthal. Zudem wurde im Bereich Feuerwehr und Zivilschutz der budgetierte Aufwand nicht erreicht.

Bildung

Die Abteilung Schule als grösste Abteilung schliesst mit einer Abweichung von 0.6% ab. Zum einen konnte das sonderpädagogische Kostendach nicht eingehalten werden. Im Bereich Schulliegenschaften waren die Abschreibungen sowie Ver- und Entsorgungskosten höher als geplant. Die Lohnkosten schliessen etwas tiefer, da unter anderem die Stelle "Leitung Bildung" noch nicht eingeführt, eine Klasse weniger geführt wurde sowie weniger Vorpraktikas gemacht wurden. Ebenfalls tiefer fiel der Kostenbeitrag an das Hallenbad aus.

Kultur, Sport, Freizeit

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit betragen die Mehrausgaben gegenüber dem Budget rund CHF 441'000. Aus dem Heimatmuseumsfonds wurden CHF 250'000 an die Renovation der neuen Schwertscheune gespendet. Dieser Beitrag war nicht budgetiert. Für die weiteren Abklärungen Trainingsfeld Sportplatz Laupenstrasse mussten zusätzliche Abklärungen gemacht werden. Infolge Personalknappheit wurden diverse Wanderwegsanierungen nicht ausgeführt. Die interne Verrechnung Schule Wald für die Benutzung des Hallenbades fiel wesentlich kleiner aus

Gesundheit

Die budgetierten Ausgaben im Bereich Gesundheit fielen rund CHF 623'000 tiefer aus. Vor allem im Bereich Langzeitpflege betrug die Belastung der Gemeinderechnung merklich weniger. Ein wesentlicher Anteil an den Minderkosten trug die bessere Auslastung der Institution Rosenthal Wald und deshalb eine tiefere Kostenbeteiligung der Gemeinde an den Gesamtkosten. Der ambulante Bereich Pflegefinanzierung bewegte sich im Rahmen des Budgets.

Soziale Sicherheit

Der Bereich Soziale Sicherheit ist immer schwierig zu budgetieren. Die Abweichungen bei den Aufwendungen Zusatzleistungen halten sie bei der IV und der AHV in etwa die Waage. Die Alimentenbevorschussung generierte nicht die Kosten wie angenommen und fiel um rund CHF 137'000 tiefer aus. Die Ausgaben bei der Funktion Jugendschutz fielen um CHF 320'000 höher aus als budgetiert. Dafür reduzierten sich die Aufwände bei der Sozialhilfe und im Asylwesen um CHF 380'000.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Hauptfunktion Verkehr schloss - abgesehen von kleinen Abweichungen innerhalb der verschiedenen Unterfunktionen - gemäss Budget ab.

Umweltschutz und Raumordnung

Der Gebührenbetrieb Abwasserbeseitigung schliesst unter den Erwartungen ab, dafür wird der budgetierte Fehlbetrag im Gebührenbetrieb Abfall deutlich unterboten. Bei den Gewässerverbauungen mussten grössere ausserplanmässige Abschreibungen getätigt werden, was den Aufwand deutlich erhöhte. Einige Vermessungsprojekte konnten aus verschiedenen Gründen nicht im Planjahr 2022 umgesetzt werden.

Volkswirtschaft

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank fiel um 22% oder CHF 169'000 höher aus als angenommen. Die vorgesehenen Unterstützungsbeiträge Energiesteuerprozent und die Beiträge an private Haushalte für energetische Projekte wurden nicht voll ausgeschöpft.

Finanzen und Steuern

Die allgemeinen Steuererträge fielen um CHF 247'000 höher aus als budgetiert, was einerseits mit der steigenden Einwohnerzahl und andererseits mit einer besseren Steuerkraft der Steuerpflichtigen zusammenhängt. Die Steuererträge für die Vorjahre ergaben Mehreinnahmen von rund CHF 616'000, was nicht zu erwarten war, da das Budget für diesen Bereich auf einem Mehrjahresmittel beruht. Ebenfalls unerwartet hoch sind die Einnahmen bei der Quellensteuer. Bei der Grundstückgewinnsteuer ist das hohe Volumen im Liegenschaftshandel ungebrochen. Die Einnahmen lagen deutlich über den Erwartungen.

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Wald genehmigt.

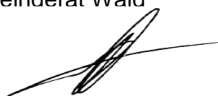
2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Wald weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	72'286'910.17
	Gesamtertrag	Fr.	76'314'201.43
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'027'291.26
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'074'121.06
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'309.58
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'990'811.48
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	39'425.05
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	250'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	210'574.95
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	109'155'659.66

3 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 63'376'283.57.

4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Wald zu genehmigen.

8636 Wald ZH, 27.03.2023
Gemeinderat Wald



Ernst Kocher
Gemeindepräsident



Martin Süss
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Wald ZH in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 27.03.2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	72'286'910.17
	Gesamtertrag	Fr.	76'314'201.43
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'027'291.26
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'074'121.06
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'309.58
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'990'811.48
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	39'425.05
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	250'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	210'574.95
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	109'155'659.66

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 63'376'283.57.

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

8636 Wald ZH, 09.05.2023

Rechnungsprüfungskommission Wald ZH



Markus Stalder
Präsident



Matthias Frauenfelder
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Wald am 20.06.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	72'286'910.17
	Gesamtertrag	Fr.	76'314'201.43
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	4'027'291.26
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'074'121.06
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'309.58
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-7'990'811.48
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	39'425.05
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	250'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	210'574.95
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	109'155'659.66

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 63'376'283.57.

8636 Wald ZH / 20.06.2023

Namens der Gemeindeversammlung Wald ZH


Ernst Köcher
Gemeindepräsident


Martin Süss
Gemeindeschreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle



revision.treuhand.beratung.

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Wald

Brüttisellen, 24.03.2023

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

Verantwortung des Gemeindevorstands

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

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

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

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

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

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

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8636 Wald ZH, 16.03.2023
Gemeindeverwaltung Wald ZH



Urs Cathrein
Finanzvorsteher



Martin Weber
Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	4'027'291.26	353'900	4'027'291.26	353'900	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	314'762.81	623'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	25'321.18	119'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'739'666.27	4'781'500	4'827'115.48	3'924'500	912'550.79	857'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	315'075.90	623'000	313.09	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	304'376.54	119'100	279'055.36	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	2'000'000.00	2'000'000	2'000'000.00	2'000'000	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	11'777'656.89	7'639'300	10'575'664.47	6'278'400	1'201'992.42	1'360'900
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'990'811.48	13'695'000	7'600'737.05	11'518'000	390'074.43	2'177'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	3'786'845.41	-6'055'700	2'974'927.42	-5'239'600	811'917.99	-816'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	147%	56%	139%	55%	308%	63%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	217'801.53	486'000	0.00	0	96'961.28	137'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	25'321.18	119'100	0.00	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	853'771.79	778'300	11'979.00	12'000	46'800.00	66'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	1'071'573.32	1'264'300	-13'342.18	-107'100	143'761.28	203'700
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	480'613.96	2'125'000	2'339.74	7'000	77'866.63	45'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	590'959.36	-860'700	-15'681.92	-114'100	65'894.65	158'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	223%	59%	-570%	-1530%	185%	453%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	12'860'600.45	13'556'100	13'003'699.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'787'870.45	9'141'500	9'662'005.10
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'566'993.57	4'603'700	4'526'614.81
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	315'075.90	623'000	564'438.14
36 Transferaufwand	39'982'333.71	42'247'500	38'584'797.90
37 Durchlaufende Beiträge	72'840.00	50'000	99'904.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>68'585'714.08</i>	<i>70'221'800</i>	<i>66'441'459.30</i>
40 Fiskalertrag	28'350'797.51	25'687'000	27'328'558.07
41 Regalien und Konzessionen	154'625.60	153'000	194'940.39
42 Entgelte	5'920'483.01	5'858'100	5'756'479.21
43 Übrige Erträge	35'750.71	27'000	29'488.59
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	304'376.54	119'100	97'945.30
46 Transferertrag	39'570'453.72	40'561'200	38'265'510.75
47 Durchlaufende Beiträge	72'840.00	50'000	99'904.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>74'409'327.09</i>	<i>72'455'400</i>	<i>71'772'826.31</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'823'613.01	2'233'600	5'331'367.01
34 Finanzaufwand	346'513.11	416'500	375'879.81
44 Finanzertrag	550'191.36	536'800	571'956.61
Ergebnis aus Finanzierung	203'678.25	120'300	196'076.80
Operatives Ergebnis	6'027'291.26	2'353'900	5'527'443.81
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'000'000.00	2'000'000	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-2'000'000.00	-2'000'000	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	4'027'291.26	353'900
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'354'682.98	1'067'100	1'545'532.26
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'354'682.98	1'067'100	1'545'532.26
Total Aufwand	72'286'910.17	73'705'400	68'362'871.37
Total Ertrag	76'314'201.43	74'059'300	73'890'315.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	8'353'207.66	12'802'000	6'724'457.88
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	163'000	183'460.30
54	Darlehen	-7'000.00	0	25'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	727'913.40	730'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		9'074'121.06	13'695'000	6'932'918.18
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'079'359.85	0	444'767.80
64	Rückzahlung von Darlehen	3'949.73	0	5'772.49
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'083'309.58	0	450'540.29
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		9'074'121.06	13'695'000	6'932'918.18
Total Investitionseinnahmen		1'083'309.58	0	450'540.29
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-7'990'811.48	-13'695'000	-6'482'377.89
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	39'425.05	0	513'108.05
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	24'901.00
Total Ausgaben		39'425.05	0	538'009.05
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	24'901.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	250'000.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		250'000.00	0	24'901.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		39'425.05	0	538'009.05
Total Einnahmen		250'000.00	0	24'901.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	210'574.95	0	-513'108.05

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'354'837.93	7'760'420.95
101	Forderungen	8'889'861.21	9'535'701.29
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	136'031.65	106'854.65
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	210'966.70	118'519.20
	Umlaufvermögen	20'591'697.49	17'521'496.09
107	Langfristige Finanzanlagen	102'000.00	102'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	7'814'483.73	7'603'908.78
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	7'916'483.73	7'705'908.78
	Total Finanzvermögen	28'508'181.22	25'227'404.87
140	Sachanlagen VV	77'701'494.39	79'488'719.07
142	Immaterielle Anlagen	462'216.30	381'845.86
144	Darlehen	42'949.73	32'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'839'120.00	2'839'120.00
146	Investitionsbeiträge	631'329.16	1'186'569.86
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	81'677'109.58	83'928'254.79
	Total Verwaltungsvermögen	81'677'109.58	83'928'254.79
	Total Aktiven	110'185'290.80	109'155'659.66
	* Total Anlagevermögen	89'593'593.31	91'634'163.57

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	11'495'068.34	9'264'541.13
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'530'728.60	112'142.70
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	404'862.75	1'525'354.10
205	Kurzfristige Rückstellungen	739'300.00	561'400.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	16'169'959.69	11'463'437.93
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'139'100.00	17'778'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	3'896'984.35	3'618'242.08
	Langfristiges Fremdkapital	24'036'084.35	21'396'242.08
	Total Fremdkapital	40'206'044.04	32'859'680.01
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	10'453'254.45	10'742'696.08
291	Fonds im Eigenkapital	177'000.00	177'000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	2'000'000.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	10'630'254.45	12'919'696.08
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	59'348'992.31	63'376'283.57
	Zweckfreies Eigenkapital	59'348'992.31	63'376'283.57
	Total Eigenkapital	69'979'246.76	76'295'979.65
	Total Passiven	110'185'290.80	109'155'659.66

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'027'291.26	5'527'443.81
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'739'666.27	4'644'344.25
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-578'009.07	374'634.70
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	29'177.00	93'593.78
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	92'447.50	-210'966.70
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	-24'901.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-2'181'445.86	-918'335.47
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	1'120'491.35	-4'504.55
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-177'900.00	-767'700.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	10'699.36	466'492.84
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	2'000'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		10'082'417.81	9'180'101.66
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-9'074'121.06	-6'932'918.18
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'083'309.58	450'540.29
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-7'990'811.48	-6'482'377.89
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-153'150.15
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviert Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-7'990'811.48	-6'635'528.04

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	10'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	210'574.95	-513'108.05
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	24'901.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		210'574.95	-478'207.05
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-7'780'236.53	-7'113'735.09
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'418'585.90	1'819'045.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'361'100.00	-3'511'200.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-67'831.01	-1'531.10
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-49'081.35	14'461.13
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-5'896'598.26	-1'679'224.97
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-3'594'416.98	387'141.60
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		11'354'837.93	10'967'696.33
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		7'760'420.95	11'354'837.93
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-3'594'416.98	387'141.60

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 49 vom 26. März 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Keine Branchenregelungen

Interne Zinsen

Der Zinssatz 2022 für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 138 vom 20. September 202, 0.42%. 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:

- Betriebsamt

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

Elektrizitätswerk Wald ZH

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'602'130.40		3'150'425.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr	2'478'027.62	601'959.78	3'079'987.40
	- aus früheren Jahren	124'102.78	-53'664.83	70'437.95
1012	Steuerforderungen	3'316'098.86		3'295'136.73
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	3'108'967.39	124'444.63	3'233'412.02
	- Steuern aus früheren Jahren	207'131.47	-145'406.76	61'724.71
102x	Kurzfristige Finanzanlagen			0.00
	keine			0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	102'000.00	0.00	102'000.00
	Alp Farner AG / Nr. 50 + 194	2'000.00	0.00	2'000.00
	Alp Farner AG	2'000.00	0.00	2'000.00
	10 Namensaktien 1251-1260			
	Natürli Züri Oberland AG,	10'000.00	0.00	10'000.00
	10 Namenaktien			
	Skilift AG Oberholz-Farner,	10'000.00	0.00	10'000.00
	20 Namenaktien			
	Wärmeverbund Burg-Chüeweid	47'000.00	0.00	47'000.00
	AG, 49 Namenaktien			
	Chinderhuus Minerva GmbH	30'000.00	0.00	30'000.00
	Alpenossenschaft Scheidegg Wald	1'000.00	0.00	1'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen			0.00
	keine			0.00

1072 Langfristige Forderungen
keine

1079 Übrige Langfristige Finanzanlagen
keine

	0.00
	0.00
	0.00
	0.00

Anhang

Eventualforderungen

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

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	2'199'834.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'199'834.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	4'885'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'885'500.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	37'609.08	0.00	0.00	0.00	0.00	37'609.08
1087.0	Anlagen im Bau	691'540.65	-210'574.95	0.00	0.00	0.00	480'965.70
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		7'814'483.73	-210'574.95	0.00	0.00	0.00	7'603'908.78

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	971'965.25	0.00	0.00	971'965.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	971'965.25
1401	Strassen und Verkehrswege	22'748'867.90	-610'481.75	2'130'112.13	24'268'498.28	-8'491'624.11	-651'487.00	-60'512.70	590'502.55	0.00	-8'613'121.26	15'655'377.02
1402	Wasserbau	8'989'100.90	-409'285.10	234'099.10	8'813'914.90	-2'987'726.55	-175'741.00	-211'672.66	249'432.10	0.00	-3'125'708.11	5'688'206.79
1403	Übrige Tiefbauten	25'652'905.91	-846'738.05	3'996'448.77	28'802'616.63	-12'978'791.18	-1'107'382.78	-143'620.38	286'566.30	0.00	-13'943'228.04	14'859'388.59
1404	Hochbauten	74'406'125.31	-767'156.30	4'844'311.45	78'483'280.46	-44'010'252.61	-2'393'701.00	-235'012.79	761'481.30	0.00	-45'877'485.10	32'605'795.36
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	6'371'401.95	-447'518.60	569'473.65	6'493'357.00	-5'201'816.43	-350'110.73	-0.29	640'170.70	0.00	-4'911'756.75	1'581'600.25
1407	Anlagen im Bau VV	12'231'338.05	7'685'467.86	-11'934'196.75	7'982'609.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'982'609.16
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	159'751.65	159'751.65	0.00	-15'975.00	0.00	0.00	0.00	-15'975.00	143'776.65
Total Sachanlagen		151'371'705.27	4'604'288.06	0.00	155'975'993.33	-73'670'210.88	-4'694'397.51	-650'818.82	2'528'152.95	0.00	-76'487'274.26	79'488'719.07
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	702'866.95	141'406.80	0.00	844'273.75	-412'330.74	-120'730.00	-35'012.00	0.00	0.00	-568'072.74	276'201.01
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	46'543.90	0.00	0.00	46'543.90	-9'309.00	-9'309.00	0.00	0.00	0.00	-18'618.00	27'925.90
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'424'762.70	-195'459.45	0.00	1'229'303.25	-1'290'317.51	-56'726.00	-0.24	195'459.45	0.00	-1'151'584.30	77'718.95
Total Immaterielle Anlagen		2'174'173.55	-54'052.65	0.00	2'120'120.90	-1'711'957.25	-186'765.00	-35'012.24	195'459.45	0.00	-1'738'275.04	381'845.86

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	3'949.73	-3'949.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	39'000.00	-7'000.00	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'000.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		42'949.73	-10'949.73	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	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	1'239'120.00	0.00	0.00	1'239'120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'239'120.00
1455	Private Unternehmungen	1'600'000.00	0.00	0.00	1'600'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'600'000.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		2'839'120.00	0.00	0.00	2'839'120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'839'120.00

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	143'646.00	0.00	0.00	143'646.00	-140'168.05	-3'477.95	0.00	0.00	0.00	-143'646.00	0.00
1461	Kantone	106'521.40	0.00	0.00	106'521.40	-65'149.63	-2'671.00	0.00	0.00	0.00	-67'820.63	38'700.77
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'040'270.60	727'913.40	0.00	1'768'184.00	-920'215.56	-90'067.00	-0.22	0.00	0.00	-1'010'282.78	757'901.22
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	609'320.55	-123'808.00	0.00	485'512.55	-517'495.21	-6'121.00	0.00	123'808.00	0.00	-399'808.21	85'704.34
1465	Private Unternehmungen	1'882'221.60	-53'221.25	0.00	1'829'000.35	-1'507'622.54	-70'335.34	-0.19	53'221.25	0.00	-1'524'736.82	304'263.53
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'781'980.15	550'884.15	0.00	4'332'864.30	-3'150'650.99	-172'672.29	-0.41	177'029.25	0.00	-3'146'294.44	1'186'569.86
Total Verwaltungsvermögen		160'209'928.70	5'090'169.83	0.00	165'300'098.53	-78'532'819.12	-5'053'834.80	-685'831.47	2'900'641.65	0.00	-81'371'843.74	83'928'254.79

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	971'965.25	0.00	0.00	971'965.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	971'965.25
1401.0	Strassen und Verkehrswege	22'748'867.90	-610'481.75	2'130'112.13	24'268'498.28	-8'491'624.11	-651'487.00	-60'512.70	590'502.55	0.00	-8'613'121.26	15'655'377.02
1402.0	Wasserbau	8'989'100.90	-409'285.10	234'099.10	8'813'914.90	-2'987'726.55	-175'741.00	-211'672.66	249'432.10	0.00	-3'125'708.11	5'688'206.79
1403.0	Übrige Tiefbauten	4'467'328.00	-202'080.05	1'660'320.00	5'925'567.95	-2'009'476.01	-229'696.00	-120'407.37	202'080.05	0.00	-2'157'499.33	3'768'068.62
1404.0	Hochbauten	74'406'125.31	-767'156.30	4'844'311.45	78'483'280.46	-44'010'252.61	-2'393'701.00	-235'012.79	761'481.30	0.00	-45'877'485.10	32'605'795.36
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	6'295'560.35	-441'473.60	569'473.65	6'423'560.40	-5'134'919.08	-347'768.73	-0.29	634'125.70	0.00	-4'848'562.40	1'574'998.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	10'186'733.10	6'564'475.78	-9'598'067.98	7'153'140.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'153'140.90
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	159'751.65	159'751.65	0.00	-15'975.00	0.00	0.00	0.00	-15'975.00	143'776.65
Total Sachanlagen		128'065'680.81	4'133'998.98	0.00	132'199'679.79	-62'633'998.36	-3'814'368.73	-627'605.81	2'437'621.70	0.00	-64'638'351.20	67'561'328.59
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	702'866.95	141'406.80	0.00	844'273.75	-412'330.74	-120'730.00	-35'012.00	0.00	0.00	-568'072.74	276'201.01
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	1'424'762.70	-195'459.45	0.00	1'229'303.25	-1'290'317.51	-56'726.00	-0.24	195'459.45	0.00	-1'151'584.30	77'718.95
Total Immaterielle Anlagen		2'127'629.65	-54'052.65	0.00	2'073'577.00	-1'702'648.25	-177'456.00	-35'012.24	195'459.45	0.00	-1'719'657.04	353'919.96

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	3'949.73	-3'949.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	39'000.00	-7'000.00	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		42'949.73	-10'949.73	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'239'120.00	0.00	0.00	1'239'120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'239'120.00
1455.0	Private Unternehmungen	1'600'000.00	0.00	0.00	1'600'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'600'000.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		2'839'120.00	0.00	0.00	2'839'120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'839'120.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	143'646.00	0.00	0.00	143'646.00	-140'168.05	-3'477.95	0.00	0.00	0.00	-143'646.00	0.00
1461.0	Kantone	106'521.40	0.00	0.00	106'521.40	-65'149.63	-2'671.00	0.00	0.00	0.00	-67'820.63	38'700.77
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'013'412.45	727'913.40	0.00	1'741'325.85	-893'357.41	-90'067.00	-0.22	0.00	0.00	-983'424.63	757'901.22
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	609'320.55	-123'808.00	0.00	485'512.55	-517'495.21	-6'121.00	0.00	123'808.00	0.00	-399'808.21	85'704.34
1465.0	Private Unternehmungen	1'882'221.60	-53'221.25	0.00	1'829'000.35	-1'507'622.54	-70'335.34	-0.19	53'221.25	0.00	-1'524'736.82	304'263.53
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'755'122.00	550'884.15	0.00	4'306'006.15	-3'123'792.84	-172'672.29	-0.41	177'029.25	0.00	-3'119'436.29	1'186'569.86
Total Verwaltungsvermögen		136'830'502.19	4'619'880.75	0.00	141'450'382.94	-67'460'439.45	-4'164'497.02	-662'618.46	2'810'110.40	0.00	-69'477'444.53	71'972'938.41

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	19'572'392.56	-644'658.00	2'273'761.19	21'201'495.75	-10'515'266.97	-818'907.78	-23'213.01	84'486.25	0.00	-11'272'901.51	9'928'594.24
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	75'841.60	-6'045.00	0.00	69'796.60	-66'897.35	-2'342.00	0.00	6'045.00	0.00	-63'194.35	6'602.25
1407.1	Anlagen im Bau VV	2'015'404.95	1'040'785.71	-2'273'761.19	782'429.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	782'429.47
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		21'663'639.11	390'082.71	0.00	22'053'721.82	-10'582'164.32	-821'249.78	-23'213.01	90'531.25	0.00	-11'336'095.86	10'717'625.96
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	46'543.90	0.00	0.00	46'543.90	-9'309.00	-9'309.00	0.00	0.00	0.00	-18'618.00	27'925.90
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		46'543.90	0.00	0.00	46'543.90	-9'309.00	-9'309.00	0.00	0.00	0.00	-18'618.00	27'925.90

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		21'710'183.01	390'082.71	0.00	22'100'265.72	-10'591'473.32	-830'558.78	-23'213.01	90'531.25	0.00	-11'354'713.86	10'745'551.86

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	600'551.35	0.00	0.00	600'551.35	-331'990.48	-11'979.00	0.00	0.00	0.00	-343'969.48	256'581.87
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	44'699.05	2'339.74	0.00	47'038.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47'038.79
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		645'250.40	2'339.74	0.00	647'590.14	-331'990.48	-11'979.00	0.00	0.00	0.00	-343'969.48	303'620.66
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	26'858.15	0.00	0.00	26'858.15	-26'858.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-26'858.15	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		26'858.15	0.00	0.00	26'858.15	-26'858.15	0.00	0.00	0.00	0.00	-26'858.15	0.00
Total Verwaltungsvermögen		672'108.55	2'339.74	0.00	674'448.29	-358'848.63	-11'979.00	0.00	0.00	0.00	-370'827.63	303'620.66

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Holz-Wärmeverbund Hallenbad	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'012'634.00	0.00	62'367.58	1'075'001.58	-122'057.72	-46'800.00	0.00	0.00	0.00	-168'857.72	906'143.86
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	-15'499.05	77'866.63	-62'367.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		997'134.95	77'866.63	0.00	1'075'001.58	-122'057.72	-46'800.00	0.00	0.00	0.00	-168'857.72	906'143.86
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

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

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Holz-Wärmeverbund Hallenbad	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		997'134.95	77'866.63	0.00	1'075'001.58	-122'057.72	-46'800.00	0.00	0.00	0.00	-168'857.72	906'143.86

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
EW Wald AG	AG	OR	Stromversorgu	Grundversorgu	1600000	100%	keine		keine	1'600'000	1'600'000.00
GZO AG	AG	Swiss GAAP FER	Spital	Medizinische Versorgung		10.33%	keine		keine	1'239'120	1'239'120.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											2'839'120.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Zivilschutz WalFisch Trägergemeinde Wald	Zusammen- arbeitsver- trag	HRM	Zivilschutzor- ganisation	Konsortialbuchhaltung ausgesetzt aufgrund bevorstehendem Zusammenschluss mit Sicherheitszweckverband Bachtel / Verfügung Gemeindeamt Zürich vom 24.1.2022					keine	Ablösung per 01.01.2023 an Sicherheitszweckverband Bachtel (SZV)	
Gruppenwasserver- sorgung Zürcher Oberland	Zusammen- arbeits- vertrag		Wasserver- sorgung	Konsortialbuchhaltung ausgesetzt		0%		0%	keine		

KESB	ZV	HRM	Kinder- und Erwachsene nschutz		0%	0%	keine
RZO	ZV	HRM	Planung, Tourismus, Kultur, etc.		0%	0%	keine
KEZO	ZV	HRM	KVA Müllent- sorgung	2.77%	0%	0%	keine
Schutz und Rettung Wald-Fiscenthal regionaler Führungsstab Trärgemeinde Wald	Zusammen- arbeitsver- trag	HRM	Schutz und Rettung der Bevölkerung Führungsauf- gaben	Konsortialbuchhaltung ausgesetzt aufgrund bevorstehendem Zusammenschluss mit Sicherheitszweckverband Bachtel / Verfügung Gemeindeamt Zürich vom 24.1.2022 Ablösung per 01.01.2023 an Sicherheitszweckverband Bachtel (SZV)			keine
Ingesa Oberland (ehemals Keller Vermessungen AG)	AG	OR	Amtliche Vermessung		0%	0%	0% keine
RZA Rüti-Bubikon- Dürnten-Wald	ZV	HRM	Zivilstandsamt		0%	0%	0% keine
Schulpsychologischer Beratungsdienst Bezirk Hinwil	ZV	HRM	Fachstelle Beratung Kinder- und Jugendpsychologie		0%	0%	0% keine

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung			Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022	
2002.00	Steuerforderungen allgemeine Gemeindesteuern			822'517.89	-187'540.52	634'977.37	
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr			0.00	0.00	0.00	
	- Steuern aus früheren Jahren			822'517.89	-187'540.52	634'977.37	
2014.40	Kurzfristiger Anteil langfristige Darlehen	Fälligkeit				111'100.00	
	Darlehen / Restrückzahlung	Kommunalkredit	17.01.2022	3'000'000.00	-3'000'000.00	0.00	
	Darlehen / Restrückzahlung	Postfinance	16.09.2022	400'000.00	-400'000.00	0.00	
	Darlehen / Teilrückzahlung	IHG	31.12.2022	111'100.00	-111'100.00	0.00	
	Darlehen / Teilrückzahlung	IHG	31.12.2023	0.00	111'100.00	111'100.00	
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Laufzeit	Zinssatz			17'778'000.00	
	Darlehen	EW Wald AG	2004-2025	0.40%	2'250'000.00	-2'250'000.00	0.00
	Darlehen	Postfinance	2016-2026	0.35%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	Darlehen	PK Post	2016-2026	0.40%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen	SUVA	2018-2028	0.70%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen	Confed Helvetique	2001-2030	0.00%	778'000.00	0.00	778'000.00
	Darlehen	SUVA	2019-2031	0.48%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre					0.00	
	2 bis 5 Jahre					7'000'000.00	
	über 5 Jahre					10'778'000.00	
	Total					17'778'000.00	
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %					0.32%	

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.)							
KEZO Hinwil	Uebernahmepflicht aus nicht amortisierten Investitionen	per 31.12.2022		601'092.41	Zweckverband		0.00
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Eine allfällige Kostenunterdeckung ist je zur Hälfte von Kanton und Gemeinden zu tragen. Der Anteil Gemeinde beträgt höchstens 6% der berechtigten Steuerkraft. Höchstens 3% wenn das Verkehrsangebot die Grundversorgung nicht übersteigt.						
BVK	Der provisorischer Deckungsgrad per 31.12.2022 beträgt 97.6%. Die daraus entstehende Eventualverpflichtung beträgt 2.4% des Vorsorgekapitals			1'270'471.05			0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Altlasten							0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine Leasingverträge				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
keine Leasingverträge				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2022	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2022	
2050	Mehrleistungen des Personals	345'300.00	19'300.00	-43'200.00	0.00	0.00	321'400.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	394'000.00	240'000.00	0.00	-394'000.00	0.00	240'000.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		739'300.00	259'300.00	-43'200.00	-394'000.00	0.00	561'400.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Rückstellung für Ferien und Überzeit des Personals allgemeiner Haushalt	diverse	310'900.00
	Rückstellung für Ferien und Überzeit des Personals Gebührenbetriebe	diverse	10'500.00
B	Stiftung Drei Tannen, Rückstellung Vollkostenausgleich Pflegefinanzierung 2. Halbjahr 2022	4125.3634.45	240'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			561'400.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

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

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	keine		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	10'453'254.45	314'762.81	-25'321.18												10'742'696.08
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	9'949'304.14	217'801.53													10'167'105.67
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	247'897.15		-25'321.18												222'575.97
Spezialfinanzierung Wärmeverbund Hallenbad Wa	256'053.16	96'961.28													353'014.44
2910 Fonds im Eigenkapital	177'000.00														177'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	177'000.00														177'000.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen								2'000'000.00							2'000'000.00
Vorfinanzierung SH Laupen								2'000'000.00							2'000'000.00
2940 Finanzpolitische Reserve															
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis	5'527'443.81											4'027'291.26	-5'527'443.81		4'027'291.26
Jahresergebnis	5'527'443.81											4'027'291.26	-5'527'443.81		4'027'291.26
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	53'821'548.50											5'527'443.81			59'348'992.31
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	53'821'548.50											5'527'443.81			59'348'992.31
Total	69'979'246.76	314'762.81	-25'321.18					2'000'000.00				9'554'735.07	-5'527'443.81		76'295'979.65

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Fürsorgefonds KST 5799
Bezeichnung, Konto	2092.02
Zweck	Beiträge für finanzielle Härtefälle sozial benachteiligter Einwohner

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	319'389.51		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.42%		1'341.44
	Übrige Erträge	keine			
Aufwand		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'028.35	
		...			
Total Aufwand / Ertrag				1'028.35	1'341.44
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				313.09	

Abschluss

			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			319'389.51
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			313.09
Vermögen Ende Rechnungsjahr			319'702.60

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		319'389.51	
Aktivenüberschuss = Vermögen			319'702.60
Total		319'389.51	319'702.60

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Schülerfürsorgefonds KST 2193
Bezeichnung, Konto	2092.03
Zweck	Beiträge für finanzielle Härtefälle Schüler

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	336'520.78		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.42%		1'413.39
	Übrige Erträge	keine			
Aufwand		Beiträge an private Haushalte		2'439.00	
Total Aufwand / Ertrag				2'439.00	1'413.39
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'025.61

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		336'520.78
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'025.61
Vermögen Ende Rechnungsjahr		335'495.17

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		336'520.78	
Aktivenüberschuss = Vermögen			335'495.17
Total		336'520.78	335'495.17

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Pensionskassenfonds KST 5330
Bezeichnung, Konto	2092.04
Zweck	Finanzierung Rechtsansprüche der bestehenden Rentenbezüger

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	2'663'859.81		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.42%		11'188.21
	Übrige Erträge	keine			
Aufwand		Rentenleistungen an Pensionierte		13'510.80	
		Teuerungszulage auf Renten		8'658.00	
		Überbrückungszuschüsse		16'132.50	
Total Aufwand / Ertrag				38'301.30	11'188.21
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-27'113.09

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		2'663'859.81
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-27'113.09
Vermögen Ende Rechnungsjahr		2'636'746.72

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		2'636'746.72	
Aktivenüberschuss = Vermögen			2'636'746.72

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Heimatmuseumsfonds KST 3111
Bezeichnung, Konto	2092.05
Zweck	Ankauf und Konservierung von historisch wertvollem Sammelgut

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	332'580.85		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.42%		1'396.84
	Übrige Erträge	Einzahlungen Walder Heimat			7'564.95
Aufwand		Büromaterial, Drucksachen, Porto		3'311.65	
		Drucksachen, Publikationen		5'597.50	
		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		250'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				258'909.15	8'961.79
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-249'947.36

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		332'580.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-249'947.36
Vermögen Ende Rechnungsjahr		82'633.49

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		82'633.49	
Aktivenüberschuss = Vermögen			82'633.49

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	353'900
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	4'027'291.26

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
57%	57%	62%	68%							61%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	1%	1%	1%							1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10%	13%	10%	13%							12%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	10'335	10'300	10'272	
Steuerfuss	122%	122%	122%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'926	1'786	1'911	
Selbstfinanzierungsgrad	147%	56%	164%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	32%	-	48%	< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	738	-	1'139	< 0 Fr. Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss					Kreditkontrolle per Ende Vorjahr			Rechnung 2022						
Datum	Organ	Bruttokred. Nettokred. Inkl. MWSt.	Konto HRM1	Konto HRM2	Kreditbezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Vorsteuer*	Abweichung inkl. MWSt.
Mit dem Rechnungsabschluss 2022 noch nicht abgerechnet														
0 Allgemeine Verwaltung														
0210. Finanz- und Steuerverwaltung														
24.10.2022	GR	211'000		0210.5200.001	IG Nest, Projekt "Züri-Central", Ablösung der aktuellen Steueramtssoftware, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211'000.00		
2 Bildung														
2170. Schulliegenschaften														
13.06.2016	GR	40'000	217.5030.03	2170.5040.001	KIGA Jonastrasse, Machbarkeitsstudie Erweiterung und Sanierung	40'000	0.00	33'342.80	0.00	73'342.80	0.00	- 33'342.80		
13.12.2016	GV	220'000		2170.6310.001	KIGA Jonastrasse, Erweiterung und Sanierung, Projektierungskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220'000.00		
23.09.2018	UA	2'140'000			KIGA Jonastrasse, Erweiterung und Sanierung	1'843'451.95	7'560.00	0.00	0.00	1'843'451.95	7'560.00	296'548.05		
		2'400'000			Total	1'883'451.95	7'560.00	33'342.80	0.00	1'916'794.75	7'560.00	483'205.25		
19.08.2019	GR	202'000	90.3181.00	2170.5030.101	Schulanlage Binzholz, Sanierung Abwasserleitungen, gebundene Ausgabe	187'399.05	0.00	0.00	0.00	187'399.05	0.00	14'600.95		
03.07.2017	GR	70'000			SH Laupen; Planungskredit Sanierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00		
19.06.2018	GV	450'000			SH Laupen; Studienauftragskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450'000.00		
13.06.2021	UA	29'887'000			SH Laupen; Erweiterung und Sanierung, Urnenabstimmung	1'996'226.45	0.00	2'867'871.60	0.00	4'864'098.05	0.00	25'022'901.95		
		30'407'000		2170.5040.301	Total	1'996'226.45	0.00	2'867'871.60	0.00	4'864'098.05	0.00	25'542'901.95		
28.01.2019	GR	150'000	217.5034.80	2170.5040.401	Erweiterung Sporthalle Elba, Projektierungskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00		
27.09.2020	UA	2'936'000			Erweiterung Sporthalle Elba, Urnenabstimmung	1'606'726.80	0.00	1'166'371.30	0.00	2'773'098.10	0.00	162'901.90		
21.06.2021	GR	88'000			Zusatzkredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88'000.00		
		3'174'000			Total	1'606'726.80	0.00	1'166'371.30	0.00	2'773'098.10	0.00	400'901.90		
28.11.2022	GR	680'000		2170.5040.405	Schulanlage Burg, Trakt A, Fassadensanierung, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	680'000.00		
20.09.2011	GV	570'000			Schulhaus Burg Holzwärmeverbund Beitritt	556'061.95	0.00	0.00	0.00	556'061.95	0.00	13'938.05		
02.09.2013	GR	41'000			Schulhaus Burg Rückbau Oelheizung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'000.00		
		611'000	217.5646.00		Zusatzkredit Anpassungsarbeiten roter Platz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'000.00		
					Total	556'061.95	0.00	0.00	0.00	556'061.95	0.00	54'938.05		
3 Kultur, Sport und Freizeit														
3410. Sport														
17.12.2018	GR	150'000			Neuer Sportplatz, 1. Etappe	231'400.65	0.00	905'340.00	0.00	1'136'740.65	0.00	- 986'740.65		
13.02.2022	UA	3'950'000			Realisierung Kunstrasenspielfeld, Urnenabstimmung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'950'000.00		
02.05.2022	GR	60'000			Genehmigung Investorenwettbewerbskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00		
		4'160'000	340.5010.04	3410.5030.001	Total	231'400.65	0.00	905'340.00	0.00	1'136'740.65	0.00	3'023'259.35		
14.01.2019	GR	3'900'000		3421.5030.001	3421. Freiluftbad Sunnethal Freibad Sunnethal; Gesamtsanierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'900'000.00		

04.11.2013	GR	35'000	342.5034.30		3422. Hallenbad Hallenbad, Fachplanersubmission Sanierung Haus- und Badwassertechnik	23'717.25	0.00	0.00	0.00	23'717.25	0.00	11'282.75
02.12.2014	GV	350'000		3422.5040.000	Hallenbad, Projektierung Haus- und Badwassertechnik inkl. Wärmeverbund	600'632.61	0.00	0.00	0.00	600'632.61	0.00	- 250'632.61
22.11.2015	UA	8'425'000	342.5030.00	3422.6370.000	Hallenbad inkl. Wärmeverbund, Ausführungsarbeiten	7'879'701.90	1'672'360.05	13'000.00	18'675.00	7'892'701.90	1'691'035.05	532'298.10
03.07.2017	GR	148'000	342.6690.00		Hallenbad Wärmeverbund, Sanierung Heizung SH Neuwies	0.00	154'955.00	0.00	0.00	0.00	154'955.00	148'000.00
		8'958'000	342.5030.00	3422.5040.000	Total	8'504'051.76	1'827'315.05	13'000.00	18'675.00	8'517'051.76	1'845'990.05	440'948.24
12.11.2018	GR	300'000			3423. Schiessanlagen Altlastensanierung Kugelfänge aller Schiessanlagen, Sanierung Neuholz	960'520.00	22'000.00	0.00	0.00	960'520.00	22'000.00	- 660'520.00
14.01.2019	GR	37'000			Altlastensanierung Schiessanlage Neuholz Techn. Sanierung Antrag GV	4'308.00	0.00	0.00	0.00	4'308.00	0.00	32'692.00
16.03.2020	GR	910'000			Schiessanlage Neuholz; Altlastensanierung Kugelfang 300m und 400m,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910'000.00
16.03.2020	GR	140'000			Schiessanlage Neuholz; Altlastensanierung Kugelfang 300m und 400m	0.00	0.00	0.00	222'850.80	0.00	222'850.80	140'000.00
		1'387'000		3423.5030.001 3423.6360.001	gebundene Ausgabe	964'828.00	22'000.00	0.00	222'850.80	964'828.00	244'850.80	422'172.00
14.01.2019	GR	28'000			Altlastensanierung Schiessanlage Sennenberg	408'181.70	0.00	0.00	0.00	408'181.70	0.00	- 380'181.70
16.03.2020	GR	480'000			Schiessanlage Sennenberg; Altlastensanierung Kugelfang 300m,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00
16.03.2020	GR	50'000			Schiessanlage Sennenberg; Altlastensanierung Kugelfang 300m,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
		558'000	343.5010.01	3423.5030.002	gebundene Ausgabe	408'181.70	22'000.00	0.00	222'850.80	408'181.70	244'850.80	149'818.30
28.01.2019	GR	11'450			Altlastensan. Schiessanlage Hittenberg	44'408.55	0.00	0.00	0.00	44'408.55	0.00	- 32'958.55
17.08.2020	GR	578'500			Schiessanlage Hittenberg; Altlastensanierung der zwei 300 m-Schiessanlagen,	281'228.80	0.00	3'229.90	0.00	284'458.70	0.00	294'041.30
		589'950	343.5010.01	3423.5030.003	teils. gebundene Ausgabe	325'637.35	0.00	3'229.90	0.00	328'867.25	0.00	261'082.75
12.11.2018	GR	40'000			Schiessanlage Neuholz, Erneuerung Techn. Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00
15.04.2019	GR	230'000			Schiessanlage Neuholz, Erneuerung Techn. Anlagen, Antrag Gemeindeversammlung am 25.06.2019	207'601.85	22'000.00	0.00	0.00	207'601.85	22'000.00	44'398.15
		270'000		3423.5030.005	teils. gebundene Ausgabe	207'601.85	22'000.00	0.00	0.00	207'601.85	22'000.00	84'398.15
23.06.2008	GR		620.5010.61		6 Verkehr 6150. Gemeindestrassen Gestaltung Bahnhofplatz, Geschäft wurde bis heute zurückgestellt	54'007.70	0.00	0.00	0.00	54'007.70	0.00	- 54'007.70
27.04.2020	GR	500'000		6150.5010.001	Schiblriraiweg; Abschnitt Platten- Haselstudstrasse, gebundene Ausgabe	325'348.15	0.00	145'930.60	0.00	471'278.75	0.00	28'721.25
16.03.2020	GR	900'000		6150.5010.002	Strassenbeleuchtung, teils gebundene Ausgaben	336'239.45	10'026.85	272'379.05	0.00	608'618.50	10'026.85	301'408.35
29.05.2017	GR	85'000	620.5011.04	6150.5010.034	Jonastrasse, Gesamtsanierung und Neugestaltung	274'673.80	40'000.00	13'632.15	0.00	288'305.95	40'000.00	- 203'305.95
06.05.2019	GR	980'000		6150.5010.009	Brücke über Jona, Jonastrasse, gebundene Ausgabe	30'529.45	0.00	0.00	0.00	30'529.45	0.00	264'694.90
24.02.2020	GR	295'224			Brücke über Jona, Jonastrasse, geb. Ausgabe, Nachtragskredit	51'089.10	0.00	0.00	0.00	51'089.10	0.00	244'135.25
16.03.2020												
27.04.2020	GR	123'000		6150.5010.003	Brücke über Jona, Jonastrasse; Zusatzkredit	154'058.30	0.00	3'069.45	0.00	157'127.75	0.00	- 34'127.75
06.07.2020	GR	190'000		6150.5010.013	Brücke über Jona, Jonastrasse; Zusatzkredit, gebundene Ausgabe	83'479.95	0.00	290'589.72	0.00	374'069.67	0.00	- 184'069.67
21.06.2021	GR	360'000			Jonastrasse, Abschnitt Wasserrechtskanal bis Ecke Bleiche, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	360'000.00
18.10.2021	GR	505'000			Total	935'228.95	0.00	0.00	0.00	935'228.95	0.00	- 430'228.95
		2'538'224	620.5011.02		Total	1'529'059.55	40'000.00	307'291.32	0.00	1'836'350.87	40'000.00	17'097.83
23.09.2019	GR	1'620'000		6150.5010.004	Kreisel Laupenstrasse / Bahnhofstrasse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'620'000.00
12.07.2021	GR	160'000		6150.5010.017	Aatalbrücke, Aatalstrasse, Brückenersatz, gebundene Ausgabe	14'415.90	0.00	135'852.30	0.00	150'268.20	0.00	9'731.80

03.02.2020	GR	324'000			Schüsselwiese, Erneuerung Strasse	319'769.05	0.00	0.00	0.00	319'769.05	0.00	4'230.95		
21.09.2020	GR	80'000			Schüsselwiese, Zusatzkredit, gebundene Ausgabe	57'149.55	0.00	0.00	0.00	57'149.55	0.00	22'850.45		
		404'000		6150.5010.021	Total	376'918.60	0.00	0.00	0.00	376'918.60	0.00	27'081.40		
15.06.2020	GR	600'000		6150.5010.022	Erneuerung Neuholzstrasse, Batzberg- bis Schützenstrasse, gebundene Ausgabe	530'100.40	0.00	2'835.60	0.00	532'936.00	0.00	67'064.00		
27.04.2020	GR	60'000		6150.5010.026	Jonastrasse, Gesamtanierung und Neugestaltung	5'744.25	0.00	0.00	0.00	5'744.25	0.00	54'255.75		
20.03.2017	GR	300'000	620.5010.96	6150.5010.029	Friedhofstrasse, Sanierung Abschnitt Reithalle bis Einfahrt Werkhof, gebundene Ausgabe	344'036.00	0.00	-1'028.95	0.00	343'007.05	0.00	- 43'007.05		
13.06.2022	GR	140'000		6150.5010.036	Unterpuntstrasse, Sanierung, Bachtel- bis Felseggstrasse; Abschnitt Bachtelstrasse bis Löwenweg, gebundene Ausgabe	7'855.10	0.00	5'861.55	0.00	13'716.65	0.00	126'283.35		
19.10.2020	GR	70'000			Initiative Tempo 30 in Quartieren	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00		
10.01.2022	GR	370'000			Initiative Tempo 30 in Quartieren, Umsetzungsvorlage	61'508.55	0.00	10'053.15	0.00	71'561.70	0.00	298'438.30		
		440'000		6150.5010.038	Total	61'508.55	0.00	10'053.15	0.00	71'561.70	0.00	368'438.30		
31.05.2021	GR	248'500		6150.5060.001	Kommunalfahrzeuge; Ersatzbeschaffung Unimog; Lindner Unitrac 122, gebundene Ausgabe	45'000.00	0.00	205'220.00	0.00	250'220.00	0.00	- 1'720.00		
27.04.2020	GR	650'000		7201.5030.001	7 Umwelt und Raumordnung 7201. Abwasserbeseitigung Schiblliraiweg; Abschnitt Platten- Haselstudstrasse, gebundene Ausgabe	385'856.10	0.00	79'242.66	0.00	465'098.76	0.00	184'901.24	- 35'597.64	149'303.60
02.12.2019	GR	430'000		7201.5030.005	Schüsselwiese, Erneuerung Abwasserleit., gebundene Ausgabe	274'811.75	0.00	0.00	0.00	274'811.75	0.00	155'188.25	- 21'129.75	134'058.50
10.04.2017	GR	580'000	710.5010.47	7201.5030.007	Lang- bis Laupenstrasse, Regenwasserkanal und Kanalisation, gebundene Ausgabe	622'290.21	0.00	824.23	0.00	623'114.44	0.00	- 43'114.44	- 48'921.71	- 92'036.15
11.07.2022	GR	200'000		7201.5030.017	Sihlmattstrasse, Abschnitt Heferenstrasse bis Sanatoriumstrasse 90, Neubau Kanalisation, gebundene Ausgabe	21'204.35	0.00	61'363.50	0.00	82'567.85	0.00	117'432.15	- 6'357.70	111'074.45
11.01.2021	GR	340'000		7201.5030.019	Digitaler Abwasserkataster, gebundene Ausgabe	187'144.42	0.00	182'640.66	0.00	369'785.08	0.00	- 29'785.08	- 28'473.37	- 58'258.45
31.05.2021	GR	365'000		7201.5030.022	Jonatobel, Erneuerung Abwasserleitung, gebundene Ausgabe	38'251.65	0.00	255'225.31	0.00	293'476.96	0.00	71'523.04	- 22'462.09	49'060.95
21.02.2021	GR	10'500		7201.5030.023	Aatal Schutzzzone, Sanierung (Restarbeiten), gebundene Ausgabe	35'260.54	0.00	1'410.77	0.00	36'671.31	0.00	- 26'171.31	- 2'823.69	- 28'995.00
13.06.2021	GR	312'000		7201.5030.024	Unterpuntstrasse, Bachtel- bis Felseggstrasse, Erneuerung Regenwasserleitung, gebundene Ausgabe	13'724.14	0.00	64'672.75	0.00	78'396.89	0.00	233'603.11	- 5'984.76	227'618.35
08.03.2021	GR	165'000		7201.5030.028	Oberer Feldweg, Umliegung RW-Kanal bei Neubau EWW, gebundene Ausgabe	117'690.95	0.00	8'983.06	0.00	126'674.01	0.00	38'325.99	- 9'753.94	28'572.05
14.02.2022	GR	245'000		7201.5030.037 7201.6130.000	Blattenbach; Erneuerung Schmutzwasserleitung, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	190'393.55	0.00	190'393.55	0.00	54'606.45	- 14'660.30	39'946.15
11.07.2022	GR	250'000		7201.5030.038	Sonnenhalde bis Hömelhalde; Erneuerung- und Inlinersanierung Abwasserleitungen, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	20'352.35	0.00	20'352.35	0.00	229'647.65	- 1'449.65	228'198.00
07.03.2016	GR	325'000	750.5010.27 620.5010.96		7410. Gewässerverbauungen Hochwasserschutz Schlipfbach inkl. San. Friedhofstrasse	79'657.35	0.00	0.00	0.00	79'657.35	0.00	245'342.65		
18.03.2013	GR	30'000	750.5010.10		Variantenstudium Ausbau Schlipfbach	23'250.20	0.00	0.00	0.00	23'250.20	0.00	- 23'250.20		
		355'000			Total, gebundene Ausgabe	102'907.55	0.00	0.00	0.00	102'907.55	0.00	252'092.45		
09.07.2018	GR	3'900'000	750.5010.20	7410.5020.001	Hochwasserschutz Nordholzstrasse	227'120.30	0.00	0.00	0.00	227'120.30	0.00	3'672'879.70		
17.07.2017	GR	70'000	750.5010.22	7410.5020.002	Hinternordbach	47'555.75	0.00	0.00	0.00	47'555.75	0.00	22'444.25		

09.07.2018	GR	280'000	750.5010.22	7410.5020.002	Hochwasserschutz Hinternordbach	6'259.80	0.00	0.00	0.00	6'259.80	0.00	273'740.20	
09.07.2018	GR	350'000	750.5010.22	7410.5020.002	Bachdurchlass Schützenstrasse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350'000.00	
		4'600'000			Total, gebundene Ausgabe	280'935.85	0.00	0.00	0.00	280'935.85	0.00	4'319'064.15	
17.06.2019	GR	97'500		7410.5020.003	Töbelibach; Hochwasserschutz, gebundene Ausgabe	93'212.40	0.00	0.00	0.00	93'212.40	0.00	4'287.60	
17.06.2019	GR	96'000		7410.5020.004	Sagenbach; Hochwasserschutz, gebundene Ausgabe	43'288.90	0.00	0.00	0.00	43'288.90	0.00	52'711.10	
		193'500			Total, gebundene Ausgabe	136'501.30	0.00	0.00	0.00	136'501.30	0.00	56'998.70	
06.04.2020	GR	200'000		8500.5450.001 8500.6450.001	8 Volkswirtschaft 8500. Industrie, Gewerbe, Handel Coronavirus-Pandemie; Nothilfe für Selbständigerwerbende und Kleinunternehmen	40'000.00	1'000.00	-7'000.00	0.00	33'000.00	1'000.00	167'000.00	
03.12.2018	GR	50'000	942.7020.16	9630.7040.001	9 Finanzen und Steuern 9630. Liegenschaften des Finanzvermögens Schwertscheune, Projektierungskredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	
25.06.2019	GV	575'000	942.7020.16	9630.7040.001	Sanierung und Umbau Schwertschüür	575'271.35	0.00	0.00	0.00	575'271.35	0.00	- 271.35	
09.11.2020	GR	95'000		9630.8240.000	Zusatzkredit, gebundene Ausgabe	0.00	0.00	35'577.55	250'000.00	35'577.55	250'000.00	59'422.45	
		720'000			Total	575'271.35	0.00	35'577.55	250'000.00	610'848.90	250'000.00	359'151.10	
13.12.2016	GV	-1'650'000	942.8020.33		Binzholzstrasse 12, Verkauf Mehrfamilienhaus	0.00	-1'650'000.00	0.00	0.00	0.00	-1'650'000.00	- 1'650'000.00	
13.12.2016	GV	28'000	942.7090.33		Verkaufskosten Mehrfamilienhaus	86'625.00	0.00	0.00	0.00	86'625.00	0.00	- 58'625.00	
		-1'622'000			Total	86'625.00	-1'650'000.00	0.00	0.00	86'625.00	-1'650'000.00	114'625.00	

Kreditbeschluss					Kreditkontrolle per Ende Vorjahr			Rechnung 2022						
Datum	Organ	Bruttokred. Nettokred. Inkl. MWSt.	Konto HRM1	Konto HRM2	Kreditbezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Vorsteuer*	Abweichung inkl. MWSt.
					Mit dem Rechnungsabschluss 2022 abgerechnet und abgeschrieben									
30.11.2020	GR	450'000		3421.5030.001	3 Kultur, Sport und Freizeit 3421. Freibad Sunnethal Freibad Sunnethal; Gesamtsanierung Beckenauskleidung gebundene Ausgabe	404'446.40	0.00	0.00	0.00	404'446.40	0.00	45'553.60		
17.02.2014	GR	420'000	620.5010.81		6 Verkehr 6150. Gemeindestrassen Sanierung Stampf- und Windeggstrasse (Abschnitt Stampf- bis Neuwiesstrasse), gebundene Ausgabe	298'394.35	0.00	0.00	0.00	298'394.35	0.00	121'605.65		
06.07.2015	GR	480'000	620.5010.88		Töbelistrasse, Abschnitt Naturstrasse bis Strassenverzweigung, Sanierung gebundene Ausgabe	362'676.90	0.00	0.00	0.00	362'676.90	0.00	117'323.10		
09.09.2019	GR	121'320		6150.5010.028	Ferchacher-/Neufeldstrasse, Abschnitt Feisterbachweg bis Ferchacherstrasse 17, Sanierung, gebundene Ausgabe	101'417.65	0.00	0.00	0.00	101'417.65	0.00	19'902.35		
19.10.2015	GR	267'000	620.5010.92	6150.5010.031	Quartierplan Hinternord / Neubau Ulmenstrasse	242'194.20	0.00	0.00	0.00	242'194.20	0.00	24'805.80		
11.09.2017	GR	310'000	620.5010.71		Sanierung Sanatoriumstrasse; Sanierung Erstellung Böschungssicherung, gebundene Ausgaben	289'492.95	0.00	0.00	0.00	289'492.95	0.00	20'507.05		
17.07.2017	GR	170'000	620.5010.53	6150.5010.015	Sanierung Steigstrasse, Abschnitt Diezikonerstrasse bis Diezikonerbach; gebundene Ausgabe	155'650.85	0.00	0.00	0.00	155'650.85	0.00	14'349.15		
16.09.2013	GR	160'000	620.5010.47	6150.5010.027	Böschungssicherung Schulhausstrasse, gebundene Ausgabe	51'829.80	0.00	0.00	0.00	51'829.80	0.00	108'170.20		
12.02.2018	GR	540'000			Sanierung Schulhausstrasse, gebundene Ausgabe	520'771.35	0.00	0.00	0.00	520'771.35	0.00	19'228.65		

		700'000			Total	572'601.15	0.00	0.00	0.00	572'601.15	0.00	127'398.85		
07.07.2014	GR	240'000	620.5010.89	6150.5010.030	Sanierung Aatalstrasse, Abschnitt Tösstalstrasse bis Brücke über die Jona, gebundene Ausgabe	199'392.60	0.00	0.00	0.00	199'392.60	0.00	40'607.40		
15.02.2021	GR	250'000		6150.5010.035	Stigweidstrasse, Erneuerung Strasse, gebundene Ausgabe	167'706.95	0.00	5'339.30	0.00	173'046.25	0.00	76'953.75		
					7 Umwelt und Raumordnung									
					7201. Abwasserbeseitigung									
09.07.2018	GR	834'000	710.5010.82	7201.5030.003	Hinternordbach, Ring- bis Schützenstrasse, gebundene Ausgabe	1'240'347.30	67'421.80	0.00	0.00	1'240'347.30	67'421.80	- 317'942.10	- 88'405.20	- 406'347.30
20.03.2017	GR	1'400'000			Neuwiesstr.; Friedhof- bis Stigweidstr., Sanierung Schmutzwasserleit. / Verlegung Regenwasserkanal, gebundene Ausgabe	1'367'346.00	25'384.40	0.00	0.00	1'367'346.00	25'384.40	32'654.00		
07.05.2018	GR	60'000			Zusatzkredit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00		
		1'460'000	710.5010.45	7201.5030.010		1'367'346.00	25'384.40	0.00	0.00	1'367'346.00	25'384.40	92'654.00	- 107'040.45	- 14'386.45
09.09.2019	GR	38'680		7201.5030.015	Neufeldstrasse, Teilabschnitt, Erneuerung Abwasserleitungen, gebundene Ausgabe	63'564.40	0.00	0.00	0.00	63'564.40	0.00	- 20'299.15	- 4'585.25	- 24'884.40
28.01.2019	GR	200'000		7201.5030.008	Jonastrasse, Abschnitt Nr. 37 bis 47, Gesamtsanierung Abwasserleitungen, gebundene Ausgabe	286'563.80	0.00	0.00	0.00	286'563.80	0.00	- 66'095.25	- 20'468.55	- 86'563.80
16.03.2020														
					7410. Gewässerverbauungen									
08.02.2016	GR	80'000	750.5010.15		Hochwasserschutz Schmittenbach, Abschnitt A, Ingenieurarbeiten	35'791.50	0.00	0.00	0.00	35'791.50	0.00	44'208.50		
01.09.2014	GR	75'000	750.5010.24		Hochwasserschutz Schmittenbach, Abschnitt A, Projektentwurf	112'131.90	0.00	0.00	0.00	112'131.90	0.00	- 37'131.90		
		155'000	750.5010.25		Total	147'923.40	0.00	0.00	0.00	147'923.40	0.00	7'076.60		
16.11.2015	GR	150'000	750.5010.29	7410.5020.006	Chefibach, Hochwasserschutz, Ingenieurarbeiten, gebundene Ausgabe	103'676.45	0.00	0.00	0.00	103'676.45	0.00	46'323.55		
					8 Volkswirtschaft									
					8790. Energie, übriges									
15.04.2019	GR	290'000		8712.5040.001 8712.6320.001 8712.6300.001	Übernahme Photovoltaikanlage	285'936.90	285'936.90	0.00	0.00	285'936.90	285'936.90	4'063.10		

Bemerkungen:

* Vorsteuerabzug bei MWSt.-pflichtigen Aufgabenbereichen. Bei MWSt.-pflichtigen Aufgabenbereichen werden die Ausgaben exkl. MWSt. ausgewiesen.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Das Budget konnte gut eingehalten werden. Die grössten Abweichungen betreffen die Rückzahlung des Gemeindebeitrags "Wald 2020" und die Minderausgaben der allgemeinen Verwaltung von rund CHF 60'000.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
110	Legislative			
0110.3000.00	35'436.00	31'700.00	3'736.00	Mehr Abstimmungsvorlagen = Mehraufwand für das Wahlbüro.
0110.3010.00	62'508.00	70'600.00	-8'092.00	Minderaufwand Honorare Redaktoren und Dienstredaktion WAZ
0110.3010.02	33'587.00	26'700.00	6'887.00	Mehraufwand für nachträgliche Urnenabstimmung Tempo 30 und zusätzliche Urnenabstimmung Anschluss an Sicherheitszweckverband.
0110.3050.00	2'908.00	6'300.00	-3'392.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
0110.3100.00	23'585.00	32'500.00	-8'915.00	Porto für den Rückversand der Abstimmungs- und Wahlunterlagen hier budgetiert, jedoch dem allgemeinen Porto-Konto 0220.3100.00 belastet.
0110.4250.00	93'617.00	108'000.00	-14'383.00	Dem Minderertrag aus dem Anzeigeverkauf stehen Minderaufwendungen für die Produktion der Zeitschrift gegenüber.
120	Exekutive			
0120.3010.00	3'660.00	0.00	3'660.00	Sitzungen Verwaltung für Gemeinderat und WAZ, nicht budgetiert (wird auf Budget 2024 angepasst)
0120.3130.00	49'049.00	43'000.00	6'049.00	Die verschiedenen Veranstaltungen im Jahresverlauf waren erfreulicherweise alle sehr gut besucht, was sich beim Aufwand in leicht höheren Kosten niedergeschlagen hat.
0120.3636.00	27'105.00	19'500.00	7'605.00	Spende von CHF 10'272.00 (CHF 1.00 pro Einwohner/in) an die Glückskette für Hilfeleistungen an die ukrainische Bevölkerung. Belastung der gemeinderätlichen Finanzkompetenz ausserhalb des Budgets.
012.4260.00	-111'281.81	0.00	-111'281.81	Rückerstattung Rest des Beitrages für Wald 2020
210	Finanzen und Steuern			

0210.3052.00	74'547.00	89'400.00	-14'853.00	Vorzeitige Personalausritte. Die Stellen konnten nicht gleich wieder besetzt werden.
0210.3091.00	3'267.00	0.00	3'267.00	Aufwändige Rekrutierungsverfahren im Bereich Steuern
0210.3110.00	0.00	28'300.00	-28'300.00	Effektive Ausgaben wuden im Kto. 290.3110.00 verbucht
0210.3130.00	35'248.00	0.00	35'248.00	Verschiedene Springereinsätze im Steueramt, Zugangsrecht Insito
0210.3130.04	3'454.00	14'000.00	-10'546.00	Verrechnung ab Konto 2005.60 - höhere Rückzahlungsquote von Betreuungskosten der Schuldner
210.3130.07	61'387.00	70'000.00	-8'613.00	Aufgrund der steigenden Zahl an Online-Steuererklärungen sinkt der Scanningaufwand kontinuierlich.
210.3132.01	18'775.00	10'000.00	8'775.00	Externe Unterstützung Grundsteuerfälle - infolge Komplexität der Fälle mehr Bedarf.
0210.3181.00	15'570.00	0.00	15'570.00	Die Forderungsverluste (Abschreibungen von Rechnungen) werden nicht budgetiert, da die Einschätzung sehr schwierig ist.
210.3611.00	38'916.00	50'000.00	-11'084.00	Weniger Bezugskosten des Kantons für Quellensteuer I
210.4612.10	-44'296.00	0.00	-44'296.00	Dieses Konto wurde nicht korrekt budgetiert. Der Ertrag liegt im Rahmen der Vorjahresdurchschnitte. Budgetiert wurden die Erträge auf 210.4612.00 mit Fr. 48'000.00
0210.4612.99	-19'900.00	-13'100.00	-6'800.00	Die Verwaltungskosten der Ref. und Kath. Kirchen wurden im 2022 neu berechnet. Budgetiert wurden jedoch noch die alten (tieferen) Ansätze.
220	Allgemeine Dienste			
0220.3000.00	4'901.00	0.00	4'901.00	Aufwand Wahlbüro Verwaltungspersonal, nicht budgetiert (wird auf Budget 2024 angepasst)
0220.3053.00	20'174.00	24'200.00	-4'026.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
0220.3090.00	43'595.00	50'000.00	-6'405.00	Leicht tieferer Aufwand für Aus- und Weiterbildungen. Wahrscheinlich noch immer "Nachwehen" von Corona.
0220.3091.00	8'411.00	3'700.00	4'711.00	Angespannte Situation auf dem Personalmarkt und Fachkräftemangel. Dies führte bei einzelnen Stellen zu aufwändigeren Ausschreibungsverfahren. Verschiedene Pensionierungen. die Neurekrutierungen auslösten.

0220.3099.00	47'815.00	27'000.00	20'815.00	Aussergewöhnlich hohe Anzahl (schöner) Personalereignisse mit finanziellen Folgen: Hochzeiten, Geburten von Kindern, Pensionierungen, Dienstjubiläen.
0220.3100.00	78'713.00	72'100.00	6'613.00	Aussergewöhnlich viele (grössere) Reparaturen an den verschiedenen Kaffeemaschinen und Wasserspendern der Verwaltung sowie der Aussenstellen. Porto für den Rückversand der Abstimmungs- und Wahlunterlagen hier belastet, jedoch auf dem Konto 0110.3100.00 budgetiert.
0220.3130.00	43'522.00	50'900.00	-7'378.00	Weniger Archivnachführungen vorgenommen als vorgesehen/budgetiert.
0220.3130.03	241'397.00	303'300.00	-61'903.00	Mehr Arbeiten wurden "inhouse" durch das Ressort Raumentwicklung und Bau ausgeführt und weniger ausgelagert.
0220.3151.00	1'413.00	18'100.00	-16'687.00	Die Rechnung für des Mobilitätskonzept 2022 ist von Sponti-Car nicht gestellt worden.
0220.3300.60	22'615.00	40'400.00	-17'785.00	Die Abschreibung der Anlage "Anschaffungen IT (2018)" wurde noch budgetiert. Per 31.12.2021 war jedoch die letzte Abschreibung von CHF 19'017.65.
0220.3320.00	14'960.00	20'900.00	-5'940.00	Die Abschreibung der Anlage "Anschaffungen IT (2017)" wurde noch budgetiert. Per 31.12.2021 war jedoch die letzte Abschreibung von CHF 5'904.88.
0220.4210.01	-303'457.00	-320'900.00	17'443.00	Viele kleinere Bauvorhaben mit geringen Gebühren, deshalb wurde der Budgetbetrag der Einnahmen nicht erreicht.
0220.4900.00	-5'168.00	-1'800.00	-3'368.00	Post Porti der Schule und WalFisch wurden irr. nicht budgetiert, lediglich das Büromaterial WalFisch
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			
0290.3052.00	16'129.00	12'700.00	3'429.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
0290.3144.00	46'315.00	51'400.00	-5'085.00	Minimaler Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften (Gemeindehaus, Friedau, Schlipf) betrieben.
0290.3300.60	12'716.00	4'200.00	8'516.00	Bei der Anlage "Friedau, neues Büromobiliar" wurde im Budget mit einem Anschaffungswert von 50'000 gerechnet und mit einer Umsetzung von 70%. Ausgeführt wurden jedoch CHF 101'724.55. Daher ist der Abschreibungsbetrag viel höher als budgetiert ausgefallen.
0290.4470.00	-25'321.00	-28'600.00	3'279.00	Minderertrag infolge indexierter Miete Tennisclub.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Im Total wurde die Budgetvorgabe sehr gut erreicht. Einzelne Abweichungen in den Funktionen betreffen vor allem die Beiträge an die KESB und die Gebühren-Mindereinnahmen des Betriebsamtes Wald-Fischenthal. Zudem wurde im Bereich Feuerwehr und Zivilschutz der budgetierte Aufwand nicht erreicht.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
1110	Polizei			
1110.3611.00	226'000.00	231'000.00	-5'000.00	Budgetiert waren 10'500 Einwohner/innen à CHF 22.00, verrechnet hat die KAPO nur 10'272 Einwohner/innen.
1200	Rechtsprechung			
1200.4210.00	9'140.00	5'000.00	4'140.00	Höherer Gebührenertrag Friedensrichteramt.
1400	Allgemeines Rechtswesen			
1400.3010.00	202'935.00	190'000.00	12'935.00	Mehraufwand personeller Wechsel (CHF 9'500) und Mehraufwand Stufenanstieg und interne Verrechnung CHF 3'500.
1400.3052.00	17'845.00	13'500.00	4'345.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
1400.3611.00	77'100.00	70'000.00	7'100.00	Mehr Einwohner = höhere Kosten Kanton, nicht beeinflussbar, Budget 2023 angepasst
1400.3612.00	48'900.00	58'200.00	-9'300.00	Tiefere Rechnung Zivilstandsamt Rüti, nicht beeinflussbar
1400.3632.01	480'902.00	455'000.00	25'902.00	Mehrkosten bei der Berufsbeistandschaft. Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Wald ist im Vergleich mit den anderen Gemeinden stärker angestiegen. Gemäss Kostenverteiler werden Kosten gemäss Aufwand verteilt. Die Gemeinde Wald hat überproportional aufwändige Fälle bei der Berufsbeistandschaft.
1400.4210.11	-188'800.00	-184'000.00	-4'800.00	Mehr Einwohner = Mehreinnahmen (nicht beeinflussbar)
1400.4690.00	-108'018.00	-135'100.00	27'082.00	Übertrag Gewinn auf Kst. 1400, da die Rechnung des Betriebskreises Wald-Fischenthal ausgeglichen sein muss.
1409	Regionales Betriebsamt			
1409.3100.00	43'682.00	40'000.00	3'682.00	Höhere Portoauslagen infolge Preisanstieg von CHF 1.00 auf CHF 1.10 (A-Post)
1409.3130.00	39'484.00	5'000.00	34'484.00	Springereinsätze infolge Personalausfall
1409.3130.10	24'934.00	20'000.00	4'934.00	Höhere Auslagen wegen Beanspruchung von Dienstleistungen Dritter für Amtsgeschäfte

1409.3690.00	108'018.00	135'100.00	-27'082.00	Übertrag Gewinn auf Kst. 1400, da die Rechnung des Betriebskreises Wald-Fiscenthal ausgeglichen sein muss.
1409.3930.00	46'925.00	52'400.00	-5'475.00	Weniger direkt verrechenbare Kosten (z. B. tieferer Supportaufwand als budgetiert)
1409.4210.00	685'521.00	735'000.00	-49'479.00	Weniger Gebühren infolge tieferer Betriebszahlen
1500	Feuerwehr			
1500.3000.00	45'800.00	40'200.00	5'600.00	Weniger Sitzungen als geplant
1500.3010.00	69'403.00	85'000.00	-15'597.00	Minderaufwand befristete Pensenreduktion
1500.3010.01	65'300.00	72'200.00	-6'900.00	Weniger UOF und OF bei Fahrschulen als geplant
1500.3010.02	70'500.00	101'000.00	-30'500.00	Weniger Einsätze als angenommen
1500.3050.00	7'812.50	18'300.00	-10'487.50	Der AHV-pflichtige Lohn (Feuerwehrosold) war nicht so hoch
1500.3055.00	1'337.00	4'400.00	-3'063.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
1500.3090.01	4'900.00	13'000.00	-8'100.00	Weniger AdF in Grund- und Weiterbildungskurse als geplant
1500.3101.00	13'000.00	16'500.00	-3'500.00	Weniger Oel-Einsätze und weniger Sanitätsmaterial gebraucht
1500.3111.00	13'200.00	17'500.00	-4'300.00	Rettungssäge musste nicht ersetzt werden, sondern kann weiter gebraucht werden
1500.3120.00	11'062.00	14'100.00	-3'038.00	Minderverbrauch infolge Stromsparmassnahmen, LED-Beleuchtung sowie neue Wärmeerzeugung.
1500.3130.00	7'900.00	14'900.00	-7'000.00	Tiefere Alarmierungskosten
1500.3137.00	500.00	6'700.00	-6'200.00	Tiefere Kosten der Strassensteuer infolge Wechsel auf blaue Kontrollschilder
1500.3151.00	40'900.00	34'200.00	6'700.00	Nicht budgetierte Reparatur VW-Bus infolge Blechschaden
1500.3300.40	70'409.00	66'900.00	3'509.00	Im Feuerwehrdepot musste die Heizung ersetzt werden. Dies war unvorhersehbar und konnte somit nicht im Budget eingestellt werden.
1500.3300.60	34'448.00	43'600.00	-9'152.00	Die Abschreibung der Anlage "Ersatz Einsatzbekleidung" wurde über das Konto 3300.90 verbucht.
1500.3300.90	7'354.00	0.00	7'354.00	Die Abschreibung der Anlage "Ersatz Einsatzbekleidung" wurde über das Konto 3300.60 budgetiert.
1500.3910.00	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof
1500.4210.00	-12'440.00	-7'000.00	-5'440.00	Mehreinnahmen: Viele Bau-/Feuerungsgesuche im 2022
1500.4260.00	-33'900.00	-70'000.00	36'100.00	Weniger Einsätze allgemein und somit auch weniger Verrechnungen

1620		Zivilschutz		
1620.3111.00	0.00	4'300.00	-4'300.00	Kein defekter Luftentfeuchter, dafür Reparaturen siehe Kto 1620.3144.00
1620.3144.00	14'200.00	10'800.00	3'400.00	Rep. defekter Generator GU Neuwies und Kontrolle Handfeuerlöcher mussten kurzfristig durchgeführt werden, dafür keine Kosten im Kto. 3111.00
1620.3300.40	26'394.00	38'600.00	-12'206.00	Die Abschreibungen bei div. öff. Schutzräumen wurden noch budgetiert. Per 31.12.2021 erfolgten jedoch die letzten Abschreibungen.
1620.3701.00	23'200.00	0.00	23'200.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten: Einnahmen abhängig von den Gesuchszahlen (siehe auch Konto 1620.3701.00)
1620.4707.00	-23'200.00	0.00	-23'200.00	Rückzahlung des Kantons AMZ der Beiträge siehe Konto 1620.3701.00
1621		Zivilschutz Wal/Fisch		
1621.3000.00	26'700.00	33'100.00	-6'400.00	Zusammenschluss mit ZSO Bachtel: Nur noch absolut nötige Sitzungen durchgeführt
1621.3130.00	6'800.00	2'800.00	4'000.00	Kosten der ZSO Bachtel für die Vorbereitungsarbeiten bis zur Abstimmung
1621.3151.00	4'500.00	8'400.00	-3'900.00	Weniger defektes Material und infolge Zusammenschluss mit ZSO Bachtel nur noch das Nötigste repariert
1621.3910.00	7'000.00	11'000.00	-4'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof
1621.4612.00	-30'800.00	-45'000.00	14'200.00	Weniger Kosten über alle 1621-Konten, somit auch tiefere Kosten für die Gemeinde Fischenthal
1622		RFS Schutz + Rettung Wald-Fischenthal		
1622.3090.01	0.00	3'000.00	-3'000.00	Keine Ausbildung des RFS infolge Zusammenschluss mit der SZV Bachtel

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Abteilung Schule als grösste Abteilung schliesst mit einer Abweichung Budget/Rechnung von 0.6 Prozent ab. Zum einen konnte das sonderpädagogische Kostendach nicht eingehalten werden. Im Bereich Schulliegenschaften waren die Abschreibungen sowie Ver- und Entsorgungskosten höher als geplant. Auf der anderen Seite schliessen die Lohnkosten etwas tiefer ab, da unter anderem die Stelle "Leitung Bildung" noch nicht eingeführt, eine Klasse weniger geführt sowie weniger Vorpraktikas gemacht wurden. Ebenfalls tiefer fiel der Kostenbeitrag an das Hallenbad aus.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
2110	Kindergarten			
2110.3030.01	18'100.00	14'000.00	4'100.00	Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre, Fachkräftemangel
2110.3611.01	57'000.00	41'000.00	16'000.00	Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre, Fachkräftemangel
2110.4612.01	-273'200.00	-249'600.00	23'600.00	mehr Schüler aus anderen Gemeinden
2111	Kindergarten Verantwortung Schulleitungen			
2111.3104.20	31'000.00	34'400.00	-3'400.00	Ein Kindergarten weniger geführt / neue Lehrperson, welche zuerst die Materialien/Lehrmittel kennen lernen wollte
2120	Primarschule			
2120.3030.01	54'700.00	65'000.00	-10'300.00	Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre
2120.3130.00	4'200.00	0.00	4'200.00	Übersetzungen Elterngespräche (Budget auf Konto 2192.3130.00)
2120.3170.00	2'700.00	6'100.00	-3'400.00	Weniger Fahrspesen für Weiterbildungen (Budget gemäss Vorjahr)
2120.3611.01	163'000.00	192'000.00	-29'000.00	Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre
2120.3920.00	80'900.00	191'000.00	-110'100.00	Kosten pro Betriebsstunde sind gesunken, da sie dynamisch berechnet werden
2121	Primarschule Verantwortung Schulleitungen			
2121.3104.20	279'800.00	299'600.00	-19'800.00	zurückhaltend bestellt, aufgrund angekündigter Neuauflagen
2121.3104.21	14'700.00	19'200.00	-4'500.00	Personalengpässe seit Oktober -> keine Neuanschaffungen im 4. Quartal
2121.3150.20	40'800.00	51'200.00	-10'400.00	weniger Hygienemasken, Klavierstimmen günstiger, aufgrund Sanierung/Umbau Schulanlage Laupen weniger Bedarf
2121.3153.20	9'700.00	13'500.00	-3'800.00	weniger Hardware-Ersatz und -Reparaturen nötig gewesen, keine zusätzliche Klasse -> keine zusätzliche Hardware nötig
2121.3158.20	67'000.00	90'200.00	-23'200.00	Software für ganze Schule Wald z.B. Office 365, LehrerOffice, Klapp, Apps für iPads der 5. Klässler wird neu über die Fachstelle ICT verbucht (Konto 2192.3158.00)
2121.3171.20	57'500.00	80'700.00	-23'200.00	Klassenlager/Exkursionen/Wintersporttage konnten nicht alle durchgeführt werden (teilweise aufgrund von Corona)
2121.4260.21	-11'500.00	-15'100.00	-3'600.00	weniger Lager -> weniger Elternbeiträge
2130	Sekundarschule			
2130.3020.00	46'300.00	64'500.00	-18'200.00	im Schuljahr 2022/23 TICTS (Technischer-ICT-Support) über Kanton abgerechnet
2130.3611.01	91'200.00	50'000.00	41'200.00	Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre, Fachkräftemangel
2130.3612.00	39'100.00	19'000.00	20'100.00	mehr Schüler an Kunst- und Sportschule

2131 Sekundarschule Verantwortung Schulleitungen				
2131.3049.60	23'300.00	39'500.00	-16'200.00	weniger administrative Arbeiten für QUIMS (Qualität in multikulturellen Schulen), weniger Lagerbegleitungen
2131.3099.20	6'700.00	10'700.00	-4'000.00	einzelne Teamanlässe über das Konto Weiterbildungen verbucht 2131.3090.20
2131.3102.20	21'100.00	17'000.00	4'100.00	neuer Vertragspartner für Kopiergeräte -> einmalige Kosten für Geräte austausch
2131.3104.20	191'500.00	205'900.00	-14'400.00	kein Lernpass plus, Lehrmittel für Homeschooling über Konto 2130.3104.22 verbucht
2131.3111.20	13'700.00	0.00	13'700.00	Ersatz Glaskeramikerherd (gebundene Ausgabe SPf-B. 01.09.2022), Ersatz Acitivboard (gebundene Ausgabe Präsidialentscheid 4.10.2022) und Ersatz defekte Schleifmaschine (wird im Konto 2131.3151.20 eingespart)
2131.3130.22	17'500.00	20'500.00	-3'000.00	Weniger Turniere (Corona)
2131.3153.20	20'100.00	10'000.00	10'100.00	Mehraufwendungen aufgrund von Cyber-Angriff
2131.3158.20	56'000.00	59'300.00	-3'300.00	Software für ganze Schule Wald z.B. Office 365, LehrerOffice, Klapp wird neu über die Fachstelle ICT verbucht (Konto 2192.3158.00)
2131.3171.20	88'400.00	95'000.00	-6'600.00	ein Klassenlager konnte nicht durchgeführt werden
2170 Schulliegenschaften				
2170.3101.20	78'300.00	73'100.00	5'200.00	Preisanstieg der Reinigungs- und Verbrauchsmaterialprodukte / Mehraufwendungen aufgrund Corona-Pandemie
2170.3120.20	545'597.00	445'100.00	100'497.00	Mehraufwendungen bei den Heizkosten aufgrund der Corona-Pandemie, bzw. dem daraus resultierenden Intervalllüften. Preisanstieg Energiekosten
2170.3130.00	78'100.00	112'900.00	-34'800.00	keine Lamellenstorenreinigung, weniger Winterdienst
2170.3134.00	37'472.00	44'000.00	-6'528.00	Minderkosten aufgrund Neuabschluss der Versicherungspolizen
2170.3144.00	13'265.00	6'000.00	7'265.00	Rodungen Schulanlage Laupen CHF 10'000.00, falsch kontiert
2170.3144.20	530'778.00	581'500.00	-50'722.00	Bewilligte Einmalserhöhung, Fensterläden Hübli (CHF 52'000.--), neu in Investitionsrechnung aufgenommen
2170.3144.21	11'317.00	0.00	11'317.00	Nicht budgetierte Reparaturarbeiten infolge Vandalismus
2170.3300.30	65'804.00	72'600.00	-6'796.00	Das Schulhaus Laupen wird neu gebaut. Alle bestehenden Anlagen wurden daher ausserordentlich abgeschrieben.
2170.3300.40	1'641'380.00	1'528'700.00	112'680.00	Die Abschreibungen der Sporthalle Elba wurde um CHF 100'000 zu wenig budgetiert.
2170.3300.60	65'147.00	120'700.00	-55'553.00	Die Abschreibungen bei div. Anschaffungen Schulmobiliar/IT wurden noch budgetiert. Per 31.12.2021 erfolgten jedoch die letzten Abschreibungen.
2170.3612.00	65'000.00	47'500.00	17'500.00	mehr Walder Kinder im Kindergarten Gibswil
2171 Schulliegenschaften Verantwortung Schulleitungen				
2171.3010.32	200.00	4'300.00	-4'100.00	aufgrund Umbau keine Vermietung Laube -> keine Reinigung

2171.3010.61	9'000.00	13'800.00	-4'800.00	einen Teil der Reinigungsarbeiten der Schule Burg wurde extern vergeben (Mehrkosten auf Konto 2171.3130.20)
2171.3010.62	7'100.00	11'400.00	-4'300.00	Sporthalle Elba teilweise geschlossen aufgrund von Umbau, weniger Turniere (Corona) -> weniger Reinigungsaufwand
2171.3090.20	3'000.00	11'900.00	-8'900.00	vorgesehene Ausbildung zum Fachmann Betriebsunterhalt wurde nicht absolviert
2171.4240.20	-600.00	-7'900.00	-7'300.00	Laube in Laupen konnte nicht vermietet werden (Bau)
2180	Tagesbetreuung			
2180.3636.00	126'900.00	115'000.00	11'900.00	mehr Gemeindebeiträge an die familienergänzende Kinderbetreuung
2181	Tagesbetreuung Verantwortung			
2181.3105.20	60'000.00	66'000.00	-6'000.00	Budget anhand der Vorjahre
2181.3199.20	1'800.00	5'000.00	-3'200.00	weniger kleinere Anschaffungen nötig gewesen
2190	Schulleitungen und Behörden			
2190.3010.00	44'800.00	97'700.00	-52'900.00	noch keine Leitung Bildung
2190.3020.00	18'400.00	0.00	18'400.00	neue Stelle «Leitung Fachstelle ICT» (SPf-B. 20.01.2022)
2190.3090.00	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	weniger Weiterbildungen, überprüfen und festlegen der Legislaturziele kostengünstiger
2190.3132.00	24'100.00	50'000.00	-25'900.00	weniger externe Beratung und Unterstützung in Anspruch genommen (Leistungsvereinbarung Nokimuz, ICT-Strategie und Schulvertrag Eschenbach)
2190.3611.00	897'600.00	843'300.00	54'300.00	Angeordnete Überzeit für Schulleitungen für repetitives Testen (SPf-B. 9.12.2021)
2191	Schulverwaltung			
2191.3055.00	12'720.00	9'700.00	3'020.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
2191.3158.00	7'400.00	11'900.00	-4'500.00	Vertrag mit iCampus gekündigt
2191.3320.00	105'770.00	91'600.00	14'170.00	Die Anlagen Schulinformatik 2019/2020 waren noch auf der falschen Anlagekategorie. Daher rechnete es für das Budget 2022 eine Nutzungsdauer von 8 anstelle von 5 Jahren.
2191.3930.00	62'215.00	54'300.00	7'915.00	Höhere RZ-Kosten durch zusätzliche User
2192	Volksschule sonstiges			
2192.3010.00	262'100.00	304'700.00	-42'600.00	weniger Vorpraktikas
2192.3099.00	21'700.00	29'600.00	-7'900.00	Sommerfest günstiger, weniger Geschenke, keine Hygienemasken

2192.3130.00	39'700.00	49'200.00	-9'500.00	Übersetzungen Elterngespräche auf den Kostenstellen 2110, 2120 und 2130 verbucht, weniger Ausgaben für Elternbildungskurse
2192.3130.22	900.00	6'400.00	-5'500.00	Budget «Bewegte Schule» wurde nicht für Schulanlässe gebraucht (Corona), sondern für Material 2120.3104.22 oder Weiterbildung 2121.3090.20 oder 2131.3090.20
2192.3151.00	10'700.00	5'000.00	5'700.00	Service-Vertrag für neuen Schulbus, Verlängerung Service-Vertrag bisheriger Schulbus
2192.3158.00	38'400.00	0.00	38'400.00	Aufgrund der neuen Fachstelle ICT wurden Lizenzen für die ganze Schule Wald gesamthaft verbucht. Budgetiert wurde hingegen aufgeteilt nach Primar- und Sekundarschule (2121.3158.20 und 2131.3158.20), Backup Office 365 über die Investitionsrechnung budgetiert (2191.5200.101)
2192.3170.00	31'400.00	28'100.00	3'300.00	mehr Zivildienstleistende (SPf-B. 22.09.2022 und 12.05.2022)
2192.3300.60	22'754.00	10'700.00	12'054.00	Aufgrund eines Unfalls wurde das Miet-Schulfahrzeug durch einen Schulbuskauf ersetzt. Der Schulbus war nicht vorgesehen und konnte somit auch nicht budgetiert werden.
2192.3612.00	266'800.00	248'000.00	18'800.00	Mehrstunden 2021 des schulpsychologischen Beratungsdienstes (SPf-B. 20.5.2021)
2300	Berufsbildung			
2300.3635.00	12'875.00	9'100.00	3'775.00	Zusätzliche Lehrstelle Fachperson Betriebsunterhalt war nicht budgetiert.
2300.3635.25	241'100.00	225'400.00	15'700.00	Gemeindebeitrag BWSZO (Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland) wurde erhöht
2300.4260.00	-25'900.00	-31'600.00	-5'700.00	Weniger Elternbeiträge an BWSZO (Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre)
2990	Bildung übriges			
2990.3130.00	14'000.00	53'500.00	-39'500.00	Geänderte Leistungsvereinbarung mit Zeppelin, kein Elternkurs, kein Vernetzungsanlass
2990.3130.06	18'866.00	35'000.00	-16'134.00	Weniger Teilnehmende (=weniger Aufwand) bei den Integrationsangeboten (u.a. Deutschkurse). Langsame Erholung nach Corona.
2990.3631.10	0.00	79'000.00	-79'000.00	Gemeindebeiträge Leistungen EG BBG, budgetiert Nettokosten Leistungen Kinder und Jugendhilfe gem. KJHG, sind auf Konto 5440.3631.10
2990.4260.00	-8'500.00	-5'000.00	3'500.00	mehr Kursgelder aus Deutschkursen
Kostenstellen 2112, 2122, 2132 und 2200	4'528'700.00	4'260'000.00	268'700.00	Einerseits höherer Bedarf an ISR (integrierte Sonderschulung) und andererseits unvorhersehbare Mehrkosten im DaZ (Deutsch als Zweitsprache) für ukrainische Flüchtlingskinder (Zirkularbeschluss vom 20.4.22, gebundene Ausgabe) sowie Leistungen externer Logopädie-Therapie mangels Stellenbesetzung

3

Kultur, Sport, Freizeit

Kurz und bündig

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit betragen die Mehrausgaben gegenüber dem Budget rund CHF 441'000. Aus dem Heimatmuseumsfonds wurden CHF 250'000 an die Renovation der Schwertscheune geleistet. Dieser Beitrag bewilligte die Gemeindeversammlung, er war aber nicht budgetiert. Für die weiteren Abklärungen Trainingsfeld Sportplatz Laupenstrasse fielen zusätzliche Aufwendungen an. Infolge mangelnder Ressourcen wurden diverse Wanderwegsanierungen nicht ausgeführt. Die interne Verrechnung Schule Wald für die Benutzung des Hallenbades fiel wesentlich tiefer aus als angenommen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3110	Heimatmuseum			
3110.3160.00	6'000.00	0.00	6'000.00	neu Kto. 290.4920.00
3110.3930.00	4'100.00	15'500.00	-11'400.00	Budgetposten Interaktive Chronik von CHF 10'000 wurde nicht gebraucht
3210	Bibliothek			
3210.3010.00	103'114.00	97'000.00	6'114.00	Mehraufwand Stufenerhöhung Monatslöhner (CHF 1'000), Mehraufwand Auszahlung Gleitzeit im Rahmen der Überführung in das Zeiterfassungssystem (CHF 2'700) und Mehraufwand Stundenlöhner, seit mehreren Jahren keine Budgetanpassung bei
3210.3100.00	1'956.00	5'000.00	-3'044.00	Tiefere Kosten für Anpassungen am Mobiliar als erwartet.
3210.3930.00	14'600.00	18'300.00	-3'700.00	Budgetbetrag war irrtümlich zu hoch berechnet
3210.4240.01	12'291.00	9'000.00	3'291.00	Rückgang der Einnahmen (Wegfall DVD-Gebühr) weniger stark als erwartet.
3290	Kulturkommission			
3290.3130.00	16'435.00	35'000.00	-18'565.00	Deutlich weniger Veranstaltungen durchgeführt.
3290.3636.01	95'900.00	72'700.00	23'200.00	191 Jugendliche mehr als 2021
3290.4631.00	1'978.00	7'000.00	-5'022.00	Weniger Veranstaltungen = weniger Staatsbeiträge.
3410	Sport			
3410.3132.00	19'213.70	0.00	19'213.70	Abfallrechtliche Untersuchung Sportplatz Laupenstrasse war nicht budgetiert
3410.3151.00	14'438.00	5'000.00	9'438.00	Viele Ausfälle und Reparaturen an den Mährobotern
3410.3910.00	53'000.00	49'000.00	4'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof
3420	Freizeit			
3420.3141.00	0.00	30'000.00	-30'000.00	keine Wanderwegsanierungen ausgeführt infolge Personalknappheit

3420.3143.00	10'624.00	15'000.00	-4'376.00	Sanierung Spielplatz Neuhas konnte nicht realisiert werden
3420.3151.00	3'317.00	7'000.00	-3'683.00	Es gab weniger Unterhaltsarbeiten
3420.3910.00	37'000.00	40'000.00	-3'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof
3421	Freibad			
3421.3101.00	19'300.00	13'500.00	5'800.00	Mehr Salz und Schwefelsäure verbraucht (Topp Sommer, mehr Gäste)
3421.3120.00	59'305.00	36'500.00	22'805.00	Steigende Energiekosten, Wasserverbrauch gestiegen, trockener Sommer, mehr Frischwasserzuführung (Kantonsvorschrift).
3421.3143.00	2'025.00	8'000.00	-5'975.00	Minimaler Umgebungsunterhalt betrieben, da die Sanierung Freibad ansteht.
3421.3144.00	14'280.00	24'000.00	-9'720.00	Minimaler Unterhalt betrieben.
3421.3151.00	6'600.00	20'000.00	-13'400.00	Unterhaltskonto wurde zwischen Sicherheit/Gesundheit und Liegenschaften aufgeteilt (Budget 2024 wird gesenkt)
3421.4240.00	-97'600.00	-80'500.00	-17'100.00	Topp Sommer, mehr Gäste = mehr Eintritte
3422	Hallenbad			
3422.3111.00	0.00	4'500.00	-4'500.00	Reinigungsmaschinen funktionierten trotz Alter immer noch, folglich kam es zu keinen Ersatzbeschaffungen
3422.3120.00	187'128.00	149'800.00	37'328.00	Steigende Energiekosten, Wasserverbrauch marginal gestiegen.
3422.3144.00	54'878.00	44'000.00	10'878.00	Mehraufwendungen bei den geplanten Sanierungsarbeiten der Fugen.
3422.3151.00	3'300.00	12'000.00	-8'700.00	Unterhaltskonto wurde zwischen Sicherheit/Gesundheit und Liegenschaften aufgeteilt (Budget 2024 wird gesenkt)
3422.3300.30	0.00	-23'900.00	23'900.00	Die Anlage Wärmeverbund, Anschlussgebühren war noch auf der falschen Kostenstelle. Richtige Kostenstelle wäre 8731 und nicht 3422. Wurde umgeteilt, bei der Budgetberechnung jedoch nicht berücksichtigt.
3422.3300.40	248'085.00	232'700.00	15'385.00	Die Abschreibung der Hallenbad Sanierung inkl. Wärmeverbund wurde nicht budgetiert
3422.4240.00	-154'200.00	-188'000.00	33'800.00	Weniger Einnahmen infolge Verlängerungen von Abos, welche während Corona ausgestellt wurden
3422.4920.00	-80'900.00	-191'000.00	110'100.00	Kosten pro Betriebsstunde sind gesunken, da dynamische Berechnung
3423	Schiessanlagen			
3423.3143.00	1'402.00	6'000.00	-4'598.00	Kein grösserer Unterhalt nach Sanierung Trefferanzeigen nötig.
3423.3300.30	85'975.00	-27'000.00	112'975.00	Div. Schiessanlagen wurden per 31.12.2022 aktiviert. Dies wurde im Budget 2022 nicht berücksichtigt

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Die budgetierten Ausgaben im Bereich Gesundheit fielen rund CHF 623'000 tiefer aus. Vor allem im Bereich Langzeitpflege fiel die Belastung der Gemeinderechnung merklich tiefer aus. Ein wesentlicher Teil der Minderkosten ist auf die bessere Auslastung des Alters- und Pflegezentrum Rosenthal zurückzuführen, weshalb eine tiefere Kostenbeteiligung der Gemeinde an den Gesamtkosten resultierte. Der ambulante Bereich Pflegefinanzierung bewegte sich im Rahmen des Budgets.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime			
4125.3632.46	6'794.00	100'000.00	-93'206.00	Langzeitpflege in auswärtigen Zweckverbänden, Alters- und Pflegeheim Nauengut, Dürnten, weniger Pensionäre ausserhalb Wald
4125.3632.47	0.00	4'000.00	-4'000.00	Akut- und Übergangspflege in auswärtigen Zweckverbänden, keine Pensionäre 2022
4125.3632.50	0.00	16'000.00	-16'000.00	keine Aufwände im Bereich ambulante Pflege Patienten extern
4125.3632.54	0.00	25'000.00	-25'000.00	keine Aufwände im Bereich Spitex andere Gemeinden
4125.3634.40	2'254'182.00	1'800'000.00	454'182.00	Langzeitpflege Stiftung Drei Tannen, höhere Aufwände aufgrund gestiegenem Patientenanteil
4125.3634.45	246'772.00	800'000.00	-553'228.00	Akut- und Übergangspflege, tiefere Aufwände
4125.3634.46	91'249.00	80'000.00	11'249.00	höherer Aufwand, nicht planbar
4125.3635.56	0.00	120'000.00	-120'000.00	tiefere Aufwänd im Bereich Spitex Privat andere Gemeinden
4210	Ambulante Krankenpflege			
4210.3030.02	9'000.00	12'000.00	-3'000.00	Weniger Geburten als angenommen
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege			
4215.3632.50	5'505.00	20'000.00	-14'495.00	GZO Ambulantpflege, tiefere Aufwände 2022
4215.3632.54	18'205.00	30'000.00	-11'795.00	GZO Palliativ Spitex, tiefere Aufwände 2022
4215.3634.50	811'568.00	1'000'000.00	-188'432.00	öffentliche Spitex Leistungserbringer, tiefere Aufwände 2022
4215.3634.54	164'927.00	200'000.00	-35'073.00	Spitex Drei Tannen, tiefere Aufwände 2022
4215.3635.56	269'666.00	100'000.00	169'666.00	Spitex private, selbständige Unternehmungen, höhere Aufwände 2022

4310	Alkohol- und Drogenprävention				
4310.3634.00	7'190.00	31'000.00	-23'810.00	gemäss Vereinbarung pro Einwohner CHF 5.00, zu hoch budgetiert 2022	
4330	Schulgesundheitsdienst				
4330.3132.00	83'500.00	76'500.00	7'000.00	Mehr schulärztliche und schulzahnärztliche Untersuchungen (Budget: Durchschnitt der letzten 3 Jahre)	

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Bereich Soziale Sicherheit ist immer schwierig zu budgetieren. Die Abweichungen bei den Aufwendungen Zusatzleistungen halten sich bei der IV und der AHV in etwa die Waage. Die Alimentenbevorschussung generierte nicht die Kosten wie angenommen und fiel um rund CHF 137'000 tiefer aus. Die Ausgaben bei der Funktion Jugendschutz fielen um CHF 320'000 höher aus als budgetiert. Dafür reduzierten sich die Aufwände bei der Sozialhilfe und im Asylwesen um CHF 380'000.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
5120	Prämienverbilligungen			
5120.3635.10	752'680.00	500'000.00	252'680.00	höhere Aufwände KVG Prämien 2022, nicht planbar
5120.4630.00	0.00	-240'000.00	240'000.00	keine Buchungen auf dieser Budgetposition
5120.4631.00	-334'389.00	-240'000.00	-94'389.00	höhere Rückerstattung Kanton im Bereich IPV
5120.4637.00	0.00	-20'000.00	20'000.00	keine Rückerstattung IPV von privaten Haushalten 2022, nicht planbar
5120.4637.10	-395'510.00	0.00	-395'510.00	nicht budgetiert
5220	Ergänzungsleistungen zur IV			
5220.3132.00	3'515.00	10'000.00	-6'485.00	geringere Aufwendungen für externe Beratungen
5220.3637.20	3'823'956.00	5'000'000.00	-1'176'044.00	geringerer Aufwand für Ergänzungsleistungen IV-Beziehende
5220.3637.22	410'014.00	500'000.00	-89'986.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattungen von EL-Kranheits- und Behinderungskosten bei IV-Beziehenden
5220.4631.00	-2'604'622.00	-3'850'000.00	1'245'378.00	geringere Rückerstattung Kanton EL für IV-Beziehende aufgrund geringerem Aufwand
5220.4637.20	-306'769.00	-100'000.00	-206'769.00	höherer Ertrag Rückerstattungen EL Leistungen für IV-Beziehende von Privatpersonen (Erbschaft)

5320 Ergänzungsleistungen zur AHV				
5320.3637.23	358'844.00	320'000.00	38'844.00	höhere Ausgaben Krankheits- und Behinderungskosten bei EL Leistungen für AHV-Beziehende
5320.4631.00	-2'807'906.00	-3'164'000.00	356'094.00	gekürzter Betrag Rückerstattung durch Kanton wegen hoher Dossierzahl / Definitive Abrechnung des Kantons liegt noch nicht vor
5320.4637.21	-119'455.00	-200'000.00	80'545.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV aus Erbschaften
5320.4637.23	-7'138.00	-2'000.00	-5'138.00	höherer Ertrag aus Rückerstattungen Krankheits- und Behinderungskosten aus Erbschaften
5350 Leistungen für das Alter				
5350.3010.00	33'769.00	52'000.00	-18'231.00	Minderaufwand durch Stellenantritt im Mai 2022
5350.3090.00	0.00	4'000.00	-4'000.00	Der bewilligte Zusatzantrag für die Stelle "Altersbeauftragte/r": Betriebskosten mit Weiterbildung/Spesen wurden nicht gebraucht
5350.3150.00	204.00	15'000.00	-14'796.00	Die Beschaffung des Occasionsmobiliar ist in einem anderen Kto. verbucht.
5430 Alimentenbevorschussung				
5430.3637.00	290'808.00	400'000.00	-109'192.00	geringerer Aufwand Alimentenbevorschussung
5430.4637.00	-77'638.00	-50'000.00	-27'638.00	höherer Ertrag aus Rückerstattungen bei Alimentenbevorschussungen
5440 Jugenschutz				
5440.3010.00	147'150.00	156'000.00	-8'850.00	Minderaufwand kürzere Praktikumszeit
5440.3105.00	1'000.00	4'500.00	-3'500.00	weniger verbraucht
5440.3120.00	1'333.00	4'600.00	-3'267.00	zu viel budgetiert, da keine Erfahrungswerte mit neu dazu gemieteter Wohnung. Anpassung Budget 2024.
5440.3144.00	1'673.00	6'000.00	-4'327.00	Externe Reinigung wurde separat verbucht.
5440.3199.00	14'400.00	20'300.00	-5'900.00	Projekte wurden teilweise nicht durchgeführt oder kosteten weniger
5440.3631.10	1'245'993.00	891'000.00	354'993.00	zu tief budgetiert. Auf diesem Konto werden einerseits die Gemeindebeiträge an die Kinder- und Jugendhilfe und an die Beruf-, Studien und Laufbahnberatung und der Betrag für die Gemeinde an das neue Kinder- und Jugendheimgesetz budgetiert. CHF 383'000 nicht budgetiert
5440.3930.00	15'600.00	24'500.00	-8'900.00	Budgetbetrag war irrtümlich zu hoch berechnet
5450 Leistungen an Familien				
5450.3132.00	43'693.00	0.00	43'693.00	Honorare für Fachbegleitung Projekt Übergang ausserfamiliäre Kinderbetreuung an Schule

5450.3631.10	0.00	292'000.00	-292'000.00	wurde über das Konto 5440.3631.10 verbucht
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			
5451.3636.00	338'464.00	225'000.00	113'464.00	Erhöhter Finanzierungsbedarf und Aufrechterhaltung Betrieb Kita Verein Nokimuz
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			
5525.3637.60	0.00	50'000.00	-50'000.00	Keine Inanspruchnahme von Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose 2022
5710	Beihilfen und Zuschüsse			
5710.3637.25	37'602.00	60'000.00	-22'398.00	geringere Aufwände bei kantonalrechtlichen Zuschüssen bei Beihilfen 2022/ zus. Finanzierung Pflgetaxen
5710.4631.00	-277'226.00	-180'000.00	-97'226.00	Höherer Ertrag Beiträge Kanton an Beihilfen
5710.4637.25	-12'593.00	0.00	-12'593.00	Höherer Ertrag bei Rückerstattungen von kantonalrechtlichen Zuschüssen zu Beihilfen
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
5720.3130.50	24'874.00	60'000.00	-35'126.00	insgesamt höhere Aufwände bei Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge, welche über die Integrationsagenda abgerechnet werden
5720.3614.51	59'282.00	0.00	59'282.00	insgesamt höhere Aufwände bei Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge, welche über die Integrationsagenda abgerechnet werden
5720.3637.30	1'861'679.00	2'800'000.00	-938'321.00	geringerer Aufwand gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Schweizer Bürger
5720.3637.34	719'658.00	900'000.00	-180'342.00	geringerer Aufwand gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige, ohne Kostenersatz
5720.3637.35	964'113.00	900'000.00	64'113.00	höherer Aufwand gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
5720.4631.00	-78'600.00	0.00	-78'600.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5720.4631.31	-2'418.00	-110'000.00	107'582.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5720.4631.35	-338'707.00	-900'000.00	561'293.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5720.4637.30	-762'198.00	-1'000'000.00	237'802.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5720.4637.34	-287'477.00	-400'000.00	112'523.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5720.4637.35	-295'787.00	-200'000.00	-95'787.00	geringerer Ertrag aus Rückerstattung Kanton infolge geringeren Ausgaben
5730	Asylwesen			
5730.3130.51	53'114.00	20'000.00	33'114.00	höherer Aufwand Integrationskosten für Geflüchtete aus der Ukraine
5730.3160.00	182'549.00	0.00	182'549.00	höherer Aufwand für Mieten für Geflüchtete aus der Ukraine
5730.3612.51	0.00	7'000.00	-7'000.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf

5730.3614.52	12'746.00	0.00	12'746.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730.3635.00	151'967.00	33'000.00	118'967.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730.3637.00	451'883.00	400'000.00	51'883.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730.4611.00	-227'142.00	-5'500.00	-221'642.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730.4631.00	-231'440.00	-380'000.00	148'560.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730.4637.00	-71'345.00	-20'000.00	-51'345.00	Die Kosten mit der AOZ sind noch nicht definitiv abgerechnet. Die Rechnung des 4. Quartals ist noch ausstehend. Die Abschlussrechnung 2022 hat noch Klärungsbedarf
5730	Fürsorge übriges			
5790.3130.51	0.00	3'800.00	-3'800.00	geringerer Aufwand Fachzeitschriften und Literatur
5790.3132.00	7'421.00	30'000.00	-22'579.00	geringere Aufwände Honorare für externe Fachpersonen im Bereich Sozialhilfe
5790.3636.00	61'349.00	65'000.00	-3'651.00	Geringere Aufwände Beiträge an Institutionen 2022
5790.3930.00	13'534.00	0.00	13'534.00	Weiterbildungskosten von CHF 13'500 sind nicht auf die Kostenstelle budgetierbar, werden umverteilt aus dem Sammelkonto
5790.4611.00	-22'120.00	-70'000.00	47'880.00	mit CHF 70'000 zu hoch budgetiert.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Hauptfunktion Verkehr schloss - abgesehen von kleinen Abweichungen innerhalb der verschiedenen Unterfunktionen - gemäss Budget ab.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
6130	Kantonsstrassen			
6130.4260.00	-22'118.00	-60'000.00	37'882.00	Winterdienst Trottoir Kantonsstrassen; Aufwendungen fielen tiefer aus als erwartet
6150	Gemeindestrassen			
6150.3101.00	167'491.00	200'000.00	-32'509.00	Lagerstände wurden gebraucht und runtergefahren

6150.3130.00	38'566.00	30'000.00	8'566.00	Entsorgungen wurden mehr auf diesem Konto abgebucht und früher auf einem anderen Konto
6150.3130.60	284'698.00	400'000.00	-115'302.00	Winterdienst: Dieses Konto ist schwierig zu budgetieren (Schnitt der letzten Jahre)
6150.3130.61	84'862.00	90'000.00	-5'138.00	Weniger Leuchten infolge Beleuchtungskonzept, somit weniger Unterhaltskosten
6150.3131.00	50'155.00	25'000.00	25'155.00	Umfangreichere Planung für noch nicht gestartete Projekte (Schützenstrasse/ Gartenstrasse etc.)
6150.3141.00	477'164.30	430'000.00	47'164.30	Unerwartetes während des Baus
6150.3151.00	66'546.00	85'000.00	-18'454.00	Weniger Reparaturen an Fahrzeugen und Maschinen
6150.3300.10	636'470.00	563'000.00	73'470.00	Es wurden viel mehr Strassen aktiviert als angenommen und daher wurde auch bei den Abschreibungen dementsprechend weniger budgetiert.
6150.3300.40	15'212.00	21'200.00	-5'988.00	Die Abschreibung des Salzsilo-Ersatzes wurde über das Konto 6150.3300.40 statt über das Konto 6150.3300.60 budgetiert
6150.3300.60	69'873.00	50'500.00	19'373.00	Der Abschreibungsbetrag des Kleinlastwagens (Unimog U90) 7.5t wurde mit CHF 6'000 weniger budgetiert. Die Abschreibung des Salzsilo-Ersatzes wurde über das Konto 6150.3300.40 statt über das Konto 6150.3300.60 budgetiert. Die Abschreibung beträgt CHF 13'278.00.
6180	Privatstrassen			
6180.3635.00	43'673.00	50'000.00	-6'327.00	Aufwendungen für UHG fielen tiefer aus als erwartet
6190	Strassen übriges			
6190.3053.00	18'729.00	13'300.00	5'429.00	Sozialbeiträge sind nicht genau planbar.
6190.3112.00	12'893.00	8'000.00	4'893.00	einmalige Mehraufwendung infolge Neubeschaffung Sicherheitskleidung der Mitarbeiter Infrastruktur und Hochbau
6190.3144.00	18'995.00	15'000.00	3'995.00	Unerwartet Asbest aufgetaucht
6190.3300.60	18'816.00	30'600.00	-11'784.00	Die Weihnachtsbeleuchtung wurde per 31.12.2021 fertig abgeschrieben. Irrt. wurde der Abschreibungsbetrag von CHF 11'774.94 noch budgetiert.
6190.3635.00	0.00	3'000.00	-3'000.00	Aus Kostengründen wurde das Abo der VSS-Normen abbestellt, bisher CHF 1'000.00, Neu wären CHF 9'000.00 Abokosten entstanden.
6190.3910.00	0.00	47'000.00	-47'000.00	In den KST-Bereichen 7202 und 7710 gab es keine internen Dienstleistungen

6210	Bahninfrastruktur				
6210.3160.00	3'235.00	0.00	3'235.00	Entschädigung Pachtzins an SBB für Bushaltestelle, nicht budgetiert	
6210.3631.00	310'848.00	293'000.00	17'848.00	Bahninfrastrukturfonds: Höhe nicht genau vorhersehbar	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3130.00	4'060.00	200.00	3'860.00	Förderbeiträge Energie wurden alle auf dieses Konto umgebucht	
6220.3634.01	518'717.00	0.00	518'717.00	Beiträge an den ZVV neu auf diesem Konto, früher Konto 6290.3634.01	
6290	Regionalverkehr				
6290.3130.00	-64'166.00	0.00	-64'166.00	Einnahmen durch Verkauf SBB Tageskarten	
6290.3199.00	134'166.00	70'000.00	64'166.00	Einkauf SBB Tageskarten, neu auf diesem Konto	
6290.3634.01	0.00	560'000.00	-560'000.00	Beiträge an den ZVV neu im Konto 6220.3634.01	
6290.4240.00	0.00	-47'900.00	47'900.00	Konto wird nicht mehr für den Verkauf der Tageskarten verwendet (siehe Konto 6290.3130.00)	

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Der Gebührenbetrieb Abwasserbeseitigung schliesst unter den Erwartungen ab, dafür wird der budgetierte Fehlbetrag im Gebührenbetrieb Abfall deutlich unterschritten. Bei den Gewässerverbauungen mussten grössere ausserplanmässige Abschreibungen getätigt werden, was den Aufwand deutlich erhöhte. Einige Vermessungsprojekte konnten aus verschiedenen Gründen nicht im Planjahr 2022 umgesetzt werden.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
7100	Wasserversorgungen			
7100.3143.00	20'423.00	15'000.00	5'423.00	Brunnen an der Alpenstrasse verursachte höhere Kosten als geplant
7201	Abwasserbeseitigung			
7201.3130.00	11'610.00	600.00	11'010.00	Unterhalt und Nachführungsarbeiten Geomatisches Informationssystem Gemeinde Wald; Felddaufnahmen, Nachführungsarbeiten und Kontrollarbeiten CHF 10'855.76, diese Kosten wurden früher unter 3132.00 verbucht
7201.3131.00	0.00	7'000.00	-7'000.00	Planungs- und Projektierungskosten werden mittels Gemeinderatsantrag zur Kredit- und Projektbewilligung (Investitionsrechnung) bewilligt und abgerechnet.

7201.3132.00	15'869.00	21'000.00	-5'131.00	(Minderkosten): Unterhalt und Nachführungsarbeiten Geomatisches Informationssystem Gemeinde Wald; Feldaufnahmen; Nachführungsarbeiten und Kontrollarbeiten CHF 10'855.76, diese Kosten wurden früher (bis 2021) in diesem Konto 3132.00 verbucht. (Mehrkosten): Beratung und Vergleich GEP 2.0
7201.3143.00	60'439.00	50'000.00	10'439.00	Erneuerung Abwasserleitung "Im Brühl" CHF 5'066.55; Kanaluntersuchung Sportanlage infolge Bauarbeiten Kunstrasenfeld CHF 2'623.90; Betreuung Sensortechnik Sonderbauwerke Monitorina CHF 1'725.55.
7201.3300.30	318'119.00	262'900.00	55'219.00	Es wurden viel mehr Anlagen (Erneuerung Abwasserleitung, Umlegung RW-Kanal etc.) aktiviert als angenommen und daher wurde auch bei den Abschreibungen dementsprechend weniger budgetiert.
7201.3510.00	217'801.53	486'000.00	-268'198.47	Die Rechnung des Gebührenbetriebes Abwasserbeseitigung schloss mit einem niedrigen Ertragsüberschuss ab als angenommen.
7201.3637.00	9'498.00	2'500.00	6'998.00	Anteil Anschluss "private Nebenleitung zur öffentlichen Kanalisation von 10%", Anschluss Chilacher 4 CHF 4'563.15 sowie Chilacher 6 CHF 4'934.55
7201.3910.00	28'000.00	53'000.00	-25'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof
7201.3940.01	36'314.40	43'600.00	-7'285.60	Investitionen Anlagen in Bau weniger verzinst als angenommen
7201.4240.70	-1'536'047.00	-1'590'000.00	53'953.00	Saisonale Ertragsschwankungen aufgrund "Anteil Menge Frischwasser verbraucht" a CHF 2.60/m ³ .
7201.4240.71	-658'031.00	-642'000.00	-16'031.00	Saisonale Ertragsschwankungen aufgrund "Grundgebühr CHF 120 pro Wohnung, Einfamilienhaus, Gewerbe- und Industriebetrieb oder Landwirtschaftsbetrieb"
7202	Kläranlage			
7202.3010.00	350'688.00	321'000.00	29'688.00	Mehraufwand personeller Wechsel (CHF 16'400), Mehraufwand Reinigungsstunden (und Teuerung (CHF 2'400), neue Pikett- und Bereitschaftsdienst-Regelung, Geld anstelle von Zeitgutschrift (CHF 10'600)
7202.3052.00	33'839.00	42'500.00	-8'661.00	Aufgrund div. Stellenwechsel und Pensionierungen mit etwas höheren Besoldungen gerechnet.
7202.3101.00	27'241.00	13'700.00	13'541.00	Ersatz von veraltetem Betriebsmaterial wie Schläuche, Kupplungsstücke, Schmiermitteln. Mehraufwendungen im Labor aufgrund diverser Ausserbetriebnahmen für die Instandhaltung der "Schlammbehandlung, Nachklärung und Vorklärung". Allgemeine Teuerung im Bereich Chemikalien und Handelswaren
7202.3111.00	8'306.00	3'000.00	5'306.00	Anschaffung und Ersatz von 20-jährigem Staubsauger CHF 1'303.00; Anschaffung von PNA Gerät (Umsetzung vorgeschriebenem Personenschutz nach SUVA für alleinarbeitende Personen) CHF 2'376.95; Anschaffung von Fassadenreinigungsmaterial für Fassadenreinigung und Photovoltaik CHF 4'986.55

7202.3120.00	104'406.00	96'300.00	8'106.00	Mehrkosten Energie aufgrund "Ausserbetriebnahme der Faulung im Juni" -> keine Gasverwertung im BHKW; Sowie der Ausserbetriebnahme der Vorklärung im August -> kein Anfall von Frischschlamm für Gasverwertung.
7202.3132.00	31'872.00	3'000.00	28'872.00	Zukunftskonzept Klärwerk Wald CHF 22'025.76 (GRB vom 13.12.2021), sowie Zustandsuntersuchung Faulung und Schlammstapel aufgrund der Ausserbetriebnahme CHF 5'058.26
7202.3143.00	29'794.00	0.00	29'794.00	Anfallende Saug- und Spülarbeiten bei Instandhaltungsarbeiten (Prozess): "Faulanlage inkl. Stapelbehälter" CHF 12'248.05; "Vorklärung; Voreindickung, Dücker, Trübwasserstapel und Schacht" CHF 12'945.40; "Sickerleitungen, Schlammwasserbecken Filtration, Schlammsammler Areal sowie Frischschlamm-Fettschacht" CHF 1'694
7202.3144.00	18'622.00	36'000.00	-17'378.00	Rückstellung von Wartung und Unterhalt (Vermeidung Fehlinvestitionen) aufgrund kommender Projekte aus Zukunftskonzept (Erneuerung Flachdach Betr. Gebäude).
7202.3144.01	31'003.00	15'000.00	16'003.00	Ungeplanter Ersatz "Schneidradpumpen Pumpwerk Grund Tal" aufgrund verschlissener Schneideräder, keine Ersatzteile mehr lieferbar CHF 15'796.90
7202.3151.00	154'752.00	90'000.00	64'752.00	Sanierung Fernzugriff OT Klärwerk Wald (Teilrealisierung IKT-Minimalstandart für Systemrelevante Betriebe) CHF 12'959; "Ungeplanter Ersatz" Vor- und Rücklaufschienen Nachklärbecken 1+2 CHF 7'935; "Ungeplanter Ersatz und Instandhaltung" Vorklärbeckenräumer CHF 5'994; "Ungeplanter Ersatz" Kettenräumer Nachklärbecken 1 CHF 29'871; "Ungeplante Instandsetzung" Exzenterschneckenpumpe Tiefenentleerung Schlammstapel CHF 7'630
7202.3930.00	22'015.00	14'700.00	7'315.00	Weiterbildungskosten von CHF 8'300 sind nicht auf die Kostenstelle budgetierbar, werden umverteilt aus dem Sammelkonto
7202.4240.00	-12'424.00	-9'000.00	-3'424.00	Saisonale Achsanlieferungen durch Dritte (z. B. Tomo, Ryffel, etc.), welche zu CHF 50/m3 verrechnet werden.
7202.4260.00	-54'577.00	-51'300.00	-3'277.00	Minderertrag KEV durch Stillstand BHKW während der Ausserbetriebnahmen der Faulanlage (Juni) sowie der Vorklärung (August)
7202.4612.00	-47'951.00	-37'500.00	-10'451.00	Saisonale Schwankungen der Betriebskostenanteile der Vertragsgemeinden, Grundlage Rechnung aus Vorjahr, Rechnungsstellung unter Berücksichtigung einzelner Positionen zu folgenden Anteilen: Hinwil 1.35% Eschenbach 4.05%. Minderertrag aufgrund Rechnung 2021
7202.4910.00	0.00	-25'000.00	25'000.00	Im Klärwerk gab es keine interne Umlagen vom Werkhof

7300	Abfallwirtschaft				
7300.3614.00	16'500.00	21'000.00	-4'500.00	4. Quartalsrechnung in 2022 gebucht (bis 2021 wurde die 4. Quartalsrechnung jeweils ins Folgejahr gebucht)	
7300.3910.00	24'000.00	20'000.00	4'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof	
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb				
7301.3130.00	217'800.00	231'800.00	-14'000.00	Entschädigung Betreuung Sammelstellen zu hoch budgetiert	
7301.3130.73	22'200.00	19'000.00	3'200.00	Mehr Papier via Sammlungen entsorgt als erwartet, deshalb Entschädigung an Vereine leicht höher (Gegenkonto 4250.00)	
7301.3614.00	302'100.00	297'000.00	5'100.00	Mehr Kehrriech gesammelt als erwartet, durch Zunahme Einwohner begründbar	
7301.3910.00	73'000.00	77'000.00	-4'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof	
7301.4240.74	-343'000.00	-335'800.00	-7'200.00	Gebühreneinnahmen höher als erwartet	
7301.4240.75	-336'700.00	-300'000.00	-36'700.00	Mehr Gebührensäcke verkauft und Gebührenerhöhung	
7301.4240.77	-81'800.00	-74'000.00	-7'800.00	Guter Sommer, mehr Vignetten und Plomben verkauft	
7301.4250.00	27'900.00	0.00	27'900.00	Neues Konto, Einnahmen Papiersammlungen, Zurzeit hoher Altpapierpreis (Gegenkonto 7301.3130.73)	
7301.4510.00	-25'321.18	-119'100.00	93'778.82	Die Rechnung des Gebührenbetriebes Abfallwirtschaft schloss mit einem niedrigen Aufwandüberschuss ab als angenommen.	
7410	Gewässerverbauungen				
7410.3131.00	33'182.00	25'000.00	8'182.00	Infolge Personalengpass beim JOBBUS musste für die Gewässerpflege auf das Forstrevier zurückgegriffen werden, die zusätzliche Mehrarbeit ergab höhere Kosten bei der Planuna.	
7410.3300.20	175'741.00	190'400.00	-14'659.00	Div. Anlagen Chefibach + Schmittenbach Hochwasserschutz wurden liquidiert, weil die Kosten nur Ingenieurarbeiten waren. Daher mehr budgetiert als effektiv abgeschrieben.	
7410.3910.00	17'000.00	12'000.00	5'000.00	Interne Dienstleistungen Werkhof	

7500 Arten- und Landschaftsschutz				
7500.3130.00	29'791.00	17'000.00	12'791.00	2022 musste mehr in die Bekämpfung von Neophyten investiert werden einmaliger Mehraufwand für die kommunalen Naturschutzflächen der Gemeinde Wald (Erstellung digitaler Pläne)
7500.3132.00	6'594.00	3'000.00	3'594.00	
7500.3910.00	8'000.00	29'000.00	-21'000.00	
7710 Friedhof				
7710.3010.00	249'777.00	235'000.00	14'777.00	Mehraufwand personeller Wechsel (CHF 7'100), Mehraufwand Überbrückung Krankheit (CHF 3'500), siehe Kto. 7202.3010.09 und Mehraufwand Stufenerhöhung sowie interne Verrechnung (CHF 3'700)
7710.3101.01	42'200.00	52'000.00	-9'800.00	Weniger Gräber somit günstigere Anschaffungskosten von Pflanzen (Budget 2023)
7710.3111.00	1'337.00	5'000.00	-3'663.00	Keine weiteren Anschaffungen mehr
7710.3120.00	5'185.00	14'600.00	-9'415.00	weniger Heizöl benötigt
7710.3130.00	66'000.00	70'500.00	-4'500.00	Weniger Kosten Transportunternehmen als angenommen
7710.3300.60	0.00	4'200.00	-4'200.00	Die Abschreibung wurde für den Dumper Terex budgetiert. Da dieser jedoch unter 50'000 kostete, wurde der Dumper Terex in die ER umgebucht und ergibt daher keine Abschreibung.
7710.4240.78	-88'400.00	-102'000.00	13'600.00	Weniger Beisetzungen auf dem Friedhof (Urnen nach Hause) und weniger Gräber (siehe auch Kto.3101.01)
7710.4260.00	-14'900.00	-25'000.00	10'100.00	Weniger Grabpflanzgebühren durch Aufträge
7710.4910.00	-1'000.00	-22'000.00	21'000.00	Die Umlage Werkhofstunden für den Friedhof und Bestattung aufgrund vom Vorjahr budgetiert
7900 Raumordnung				
7900.3130.03	7'960.00	16'600.00	-8'640.00	Weniger ortsplanerische Arbeiten als gerechnet
7900.3131.00	23'441.00	52'700.00	-29'259.00	Es konnten nicht alle Projekte in der Vermessung ausgeführt werden
7900.3320.90	45'569.00	64'900.00	-19'331.00	Die Abschreibungen bei der "Ortsbauliche Entwicklung" und bei der "Energieplanung (2012)" wurden noch budgetiert. Per 31.12.2021 erfolgte jedoch die letzten Abschreibungen.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank fiel um 22%, oder CHF 169'000, höher aus als angenommen. Die vorgesehenen Unterstützungsbeiträge aus dem Energiesteuerprozent und die Beiträge an private Haushalte für energetische Projekte wurden nicht voll ausgeschöpft.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
8200	Forstwirtschaft			
8200.3614.00	91'667.00	104'500.00	-12'833.00	Aufwendungen für Waldhut und Forstaufsicht fielen tiefer aus als erwartet
8400	Tourismus			
8400.3101.00	0.00	6'300.00	-6'300.00	Keine Marketingartikel angeschafft.
8600	Banken und Versicherungen			
8600.4604.00	-920'463.00	-751'900.00	-168'563.00	Der Gewinnanteil ZKB fiel höher aus als angenommen
8731	Wärmeverbund Holz Haba, Gemeindebetrieb			
8731.3120.00	156'131.00	110'000.00	46'131.00	Stetiger Preisanstieg der Holzschnitzel
8731.3151.00	26'721.00	8'000.00	18'721.00	unvorhergesehene und unaufschiebbare Reparaturen.
8731.3300.30	46'800.00	0.00	46'800.00	Die Abschreibungen wurden irrt. über das Konto 8731.3300.40 statt über 8731.3300.30 budgetiert. Zudem war die Anlage Wärmeverbund, Anschlussgebühren noch auf der falschen Kostenstelle. Richtige Kostenstelle wäre 8731 und nicht 3422. Wurde umgeteilt, bei der Budgetberechnung jedoch nicht berücksichtigt.
8731.3300.40	0.00	66'700.00	-66'700.00	Die Abschreibungen wurden irrt. über das Konto 8731.3300.40 statt über 8731.3300.30 budgetiert.
8731.3510.00	96'961.00	137'000.00	-40'039.00	Die Rechnung des Gebührenbetriebes Holzwärmeverbund Hallenbad schloss mit einem niedrigen Ertragsüberschuss ab als angenommen.
8731.3940.01	3'675.00	7'200.00	-3'525.00	Zinsen Wärmeverbund, Anschlussgebühren wurden im Budget nicht mitberücksichtigt. Der Bilanzbetrag ist dadurch gesunken.
8790	Energie übriges			
8790.3130.00	-17'853.00	75'000.00	-92'853.00	Aus dem Steuerprozentkonto wurden die Auszahlungen an private Haushalte entfernt

8790.3131.00	27'971.00	21'000.00	6'971.00	Die Auszahlung an Waldsolar ist abhängig von der Sonnenscheindauer und der Anzahl PV-Flächen
8790.3637.00	14'350.00	30'000.00	-15'650.00	schwierig einzuschätzen, die Auszahlungen waren nicht so hoch wie budgetiert

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Die allgemeinen Steuererträge fielen um CHF 247'000 höher aus als budgetiert, was einerseits mit der steigenden Einwohnerzahl und andererseits mit einer besseren Steuerkraft der Steuerpflichtigen zusammenhängt. Die Steuererträge für die Vorjahre ergaben Mehreinnahmen von rund CHF 616'000, was nicht zu erwarten war, da das Budget für diesen Bereich auf einem Mehrjahresmittel beruht. Ebenfalls unerwartet hoch sind die Einnahmen bei der Quellensteuer ausgefallen. Bei den Grundstückgewinnsteuern ist das hohe Volumen im Liegenschaftenhandel ungebrochen. Die Einnahmen lagen deutlich über den Erwartungen.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
9100	Steuern			
9100.3181.00	217'092.12	145'000.00	72'092.12	Die Forderungsverluste werden aus dem Durchschnitt der letzten Jahre berechnet und sind schwierig zu budgetieren. Die Abweichung ist im Rahmen der Budgetungenauigkeit.
Steuern	-20'743'180.30	-20'496'000.00	-247'180.30	Der Steuerertrag liegt im Rahmen des Budgets und begründet sich hauptsächlich auf den Bevölkerungszuwachs und den gestiegenen Einkommen und Vermögen.
Rechnungsjahr				
Steuern	-1'921'536.30	-1'305'000.00	-616'536.30	Die Steuererträge für frühere Jahre werden aufgrund eines Mehrjahres-Durchschnitts budgetiert. Die Einschätzungen sind abhängig von der Einschätzungsquote von Gemeinde und Kanton.
Vorjahre				
Nachsteuern	-88'004.20	-40'000.00	-48'004.20	Wahrscheinlich sind die Mehrerträge auf eine grössere Erledigungsquote beim Kantonalen Steueramt zurückzuführen. Ebenfalls sind (vermutlich) die eingegangenen Selbstanzeigen immer noch ein Treiber für die Mehreinnahmen. Zudem wird die Budgetzahl aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts ermittelt.
Aktive	-369'286.70	-462'000.00	92'713.30	In der Gesamtbetrachtung der aktiven Steuerauscheidungen wurden die budgetierten Beträge um 20% verfehlt. Die Budgetierung wird aufgrund eines mehrjährigen Durchschnitts vorgenommen.
Steuerausscheidungen				

Passive	-291'975.90	-297'300.00	5'324.10	In der Gesamtbetrachtung der passiven Steuerauscheidungen wurde das Budget erreicht. Die Budgetierung wird aufgrund eines mehrjährigen Durchschnitts vorgenommen.
Steuerauscheidungen				
Quellensteuern	-983'515.02	-558'800.00	-424'715.02	Der Budgetbetrag Quellensteuern wurde aufgrund der Vorjahreserträge berechnet. Das Kantonale Steueramt blieb einige Jahre hinter den Vorgaben zurück aufgrund personeller Engpässe. Nun scheint eine gewisse Entspannung eingetreten zu sein und es wird wieder mehr veranlagt.
9100.4008.00	-204'895.02	-216'000.00	11'104.98	Die Personalsteuern sind abhängig von den steuerpflichtigen Subjekten. Das Wachstum der Gemeinde Wald ist daher ausschlaggebend für den Mehrertrag. Allerdings wurde im Finanz- und Aufgabenplan mit einem grösseren Wachstum gerechnet
9101	Sondersteuern			
9101.4022.00	-4'229'105.00	-2'800'000.00	-1'429'105.00	Die grossen Erträge bei den Grundsteuern halten an. Zum einen wegen der hohen Preise und zum anderen bleibt Eigentum in ländlichen Regionen wie Wald noch zahlbar, was die Anzahl der Handänderungen hoch hält und die Gemeinde als Wohnort attraktiv macht.
9101.4033.00	-108'700.00	-112'500.00	3'800.00	2022 über 20 Betreibungen - viele Verlustscheine
9610	Zinsen			
9610.3181.01	11'932.00	0.00	11'932.00	Diese Position wurde nicht budgetiert.
9610.3401.00	107'231.00	156'000.00	-48'769.00	Div. Darlehen zurückbezahlt, wurden bei der Budgetierung noch berücksichtigt.
9610.3499.10	31'565.70	50'000.00	-18'434.30	Die Zinsausgaben sinken in den letzten Jahren kontinuierlich aufgrund des günstigen Zinsumfelds.
9610.4401.10	-60'931.63	-70'000.00	9'068.37	Zinsen auf Steuerforderungen sinken ebenfalls aufgrund der sehr niedrigen Zinssätze.
9610.4940.00	-32'821.00	-29'800.00	-3'021.00	interne Verzinsung Anlagen in Bau im FV nicht budgetiert
9610.4940.01	-55'173.35	-66'100.00	10'926.65	Investitionen Anlagen in Bau weniger verzinst als angenommen, EB Wärmeverbund tiefer als erwartet
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
9630.3010.00	10'135.00	15'000.00	-4'865.00	Minderaufwand Saalwarte durch weniger Anlässe im Schwert (CHF 4'900)

9630.3431.00	105'018.00	112'000.00	-6'982.00	Es wurde ein minimaler Unterhalt betrieben, da ältere Liegenschaften und grundsätzlich grössere Sanierungen nötig wären.
9630.3431.20	9'587.00	3'000.00	6'587.00	Kühlschrank im Restaurant Schwert musste unvorhergesehen ersetzt werden, Reparatur hätte sich nicht gelohnt, Ersatzbeschaffung.
9630.3940.00	32'821.00	29'800.00	3'021.00	interne Verzinsung Anlagen in Bau im FV nicht budgetiert
9630.4439.10	-7'675.00	0.00	-7'675.00	Nicht budgetierter Ertrag infolge Klimaprämie/Förderbeitrag, Heizungsersatz Bachtelstrasse 23/25.
9630.4920.00	0.00	-6'000.00	6'000.00	Miete Heimatmuseum, auf Kto. 3110.316000

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	5'119'400.69	1'421'382.26 3'698'018.43	5'243'900	1'324'400 3'919'500	5'230'217.97	1'346'882.30 3'883'335.67
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	2'909'483.27	1'282'437.91 1'627'045.36	3'038'400	1'362'300 1'676'100	3'001'116.60	1'404'554.79 1'596'561.81
2	Bildung Nettoergebnis	28'621'304.95	2'891'619.70 25'729'685.25	28'292'800	2'699'100 25'593'700	26'048'144.30	2'881'564.09 23'166'580.21
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	2'303'080.93	666'584.45 1'636'496.48	1'862'200	516'100 1'346'100	1'867'005.47	296'715.46 1'570'290.01
4	Gesundheit Nettoergebnis	5'043'288.22	1'065.10 5'042'223.12	5'666'200	500 5'665'700	4'577'318.20	4'577'318.20
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	18'257'247.10	10'125'475.50 8'131'771.60	19'809'600	11'293'100 8'516'500	17'698'865.98	8'813'804.05 8'885'061.93
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	3'903'731.80	317'193.65 3'586'538.15	3'939'400	370'400 3'569'000	4'179'147.29	352'956.58 3'826'190.71
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	4'554'656.78	3'364'410.98 1'190'245.80	4'489'300	3'389'400 1'099'900	4'340'967.28	3'293'820.53 1'047'146.75
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	573'758.63 895'963.90	1'469'722.53	689'200 602'900	1'292'100	771'647.01 854'710.06	1'626'357.07
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'000'957.80 53'773'351.55	54'774'309.35	674'400 51'137'500	51'811'900	745'402.55 53'128'257.76	53'873'660.31
Total Aufwand / Ertrag		72'286'910.17	76'314'201.43	73'705'400	74'059'300	68'459'832.65	73'890'315.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		4'027'291.26		353'900		5'527'443.81	
Total		76'314'201.43	76'314'201.43	74'059'300	74'059'300	73'987'276.46	73'890'315.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	76'314'201.43	76'314'201.43	74'059'300	74'059'300	73'987'276.46	73'890'315.18 96'961.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	5'119'400.69	1'421'382.26 3'698'018.43	5'243'900	1'324'400 3'919'500	5'230'217.97	1'346'882.30 3'883'335.67
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	712'007.49	213'846.61 498'160.88	715'900	114'500 601'400	648'777.85	107'508.95 541'268.90
0110	Legislative Nettoergebnis	275'611.13	96'064.80 179'546.33	290'800	108'000 182'800	268'139.75	101'008.95 167'130.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'436.45		31'700		32'702.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'507.80		70'600		66'769.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'908.30		6'300		2'927.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	532.95		1'900		692.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	512.50		1'200		555.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	94.25		2'200		22.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	750.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	902.50		1'700		479.30	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	23'584.58		32'500		18'817.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'587.10		26'700		28'694.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		888.00	
3130.05	Dienstleistungen Dritter WaZ	97'279.00		100'000		98'565.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'876.20		14'200		16'498.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'639.50		1'300		433.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					94.35	
4250.00	Verkäufe		96'064.80		108'000		101'008.95
0120	Exekutive Nettoergebnis	436'396.36	117'781.81 318'614.55	425'100	6'500 418'600	380'638.10	6'500.00 374'138.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	231'444.60		236'600		229'611.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'660.00				4'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'088.95		14'600		15'005.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'347.25		29'800		29'843.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'916.00		4'500		3'895.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'634.20		2'700		2'804.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'763.55		5'200		4'736.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'320.00		1'000		340.00	
3090.20	Weiterbildung Personal			1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	55.70		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'048.86		43'000		45'312.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'505.65		34'000		20'919.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'506.60		3'400		1'020.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'105.00		19'500		8'950.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		29'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		111'281.81				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		6'500		6'500.00
02	Allgemeine Dienste	4'407'393.20	1'207'535.65	4'528'000	1'209'900	4'581'440.12	1'239'373.35
	Nettoergebnis		3'199'857.55		3'318'100		3'342'066.77
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'060'930.43	474'508.95	1'119'200	473'100	1'205'675.66	458'763.90
	Nettoergebnis		586'421.48		646'100		746'911.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	723'941.05		750'000		849'970.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'689.10				-37'361.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'585.05		46'200		52'055.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'741.30		89'400		87'969.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'701.05		14'200		13'443.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'819.10		8'700		9'830.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'962.20		16'400		20'662.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					100.00	
3091.00	Personalwerbung	3'266.85				678.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					3'068.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto					357.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					416.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	549.25				1'059.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			28'300		14'452.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'247.73				31'484.59	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	20'401.58		19'000		18'908.46	
3130.04	Betriebskosten	3'866.94		14'000		11'365.40	
3130.07	Dienstleistungen Dritter Steuern	61'386.80		70'000		53'472.75	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule					18.98	
3132.01	Honorare externe Berater Grundsteuern	18'775.00		10'000		21'585.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	144.55		100		105.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'569.65				9'157.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	38'916.43		50'000		37'378.03	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'350.00		2'900		3'350.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'395.00				2'146.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'820.00		1'000		1'000.00
4290.00	Übrige Entgelte		1'112.60				300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		394'467.75		400'000		384'748.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'912.85		48'000		2'538.05
4612.10	Bezugsentschädigungen Gemeindesteuern		44'295.75				44'977.20
4612.99	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'900.00		13'100		14'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		11'000		11'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'709'749.65	667'185.00	2'844'000	673'600	2'839'833.33	720'857.40
	Nettoergebnis		2'042'564.65		2'170'400		2'118'975.93
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'901.40				3'096.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'225'192.20		1'281'000		1'221'523.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-950.50				-8'671.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'043.05		78'800		76'922.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	151'100.00		149'800		148'702.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'500.05		24'200		20'604.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'479.60		14'900		14'411.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'174.05		28'000		26'946.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	43'594.80		50'000		36'137.05	
3091.00	Personalwerbung	8'411.45		3'700		177.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	47'815.37		27'000		29'696.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	78'713.25		72'100		73'849.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'997.85		2'400		3'517.15	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	25'256.43		25'000		23'878.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	493.45		800		699.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'521.70		50'900		64'386.90	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	250.00		100		100.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau	241'396.80		303'300		314'810.40	
3132.02	Arbeitssicherheit SIBE	2'684.60		2'500		3'594.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'142.30		14'800		15'659.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'135.85				620.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'603.55		5'700			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'413.35		18'100		18'089.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	612'769.50		606'900		693'501.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	440.60		300		32.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					30.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'615.00		40'400		27'110.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	14'960.00		20'900		20'864.88	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					574.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'640.00		2'700		2'640.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'453.95		18'900		6'330.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Bau		303'457.30		320'900		309'979.45
4240.10	Benützungsgebühren Sponti Car		3'233.00		2'900		3'622.60
4250.00	Verkäufe		360.50				982.95
4250.01	Verkäufe Bau				100		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		3'500.00				3'500.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'167.70		1'800		6'136.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		101'200.00		101'200		101'200.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		250'266.50		246'700		295'436.05
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	636'713.12	65'841.70	564'800	63'200	535'931.13	59'752.05
	Nettoergebnis		570'871.42		501'600		476'179.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'860.15		153'000		140'292.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'350.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'140.95		9'400		8'898.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'155.25		12'700		14'667.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'517.55		2'900		2'227.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'769.10		1'800		1'662.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'247.70		3'300		2'850.80	
3091.00	Personalwerbung	366.00				366.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'053.93		13'700		15'738.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'229.65					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'401.35		2'500		4'377.05	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'390.47		29'900		26'827.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			800		125.00	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule					120.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'670.55		10'000		8'755.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'991.43					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'805.05		3'000		3'650.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'314.70		51'400		34'235.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'843.85		2'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	256'207.00		260'200		258'770.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'716.00		4'200		12'716.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'907.44				.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		920.50		1'000		986.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'321.20		28'600		25'165.80
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		39'600.00		33'600		33'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'909'483.27	1'282'437.91	3'038'400	1'362'300	3'001'116.60	1'404'554.79
	Nettoergebnis		1'627'045.36		1'676'100		1'596'561.81
11	Öffentliche Sicherheit	398'203.40	66'496.40	394'800	63'000	401'635.45	48'149.10
	Nettoergebnis		331'707.00		331'800		353'486.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	225'984.00		231'000		224'004.00	
	Nettoergebnis		225'984.00		231'000		224'004.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	225'984.00		231'000		224'004.00	
1120	Verkehrssicherheit	172'219.40	66'496.40	163'800	63'000	177'631.45	48'149.10
	Nettoergebnis		105'723.00		100'800		129'482.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'329.00		106'000		103'275.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-182.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'027.05		6'500		6'608.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'176.90		13'300		12'601.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'831.50		2'000		1'722.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'225.45		1'200		1'235.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'054.30		2'300		2'873.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	991.45		500		1'090.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					19'193.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	320.15		200		272.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'584.55		28'700		28'133.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'643.95		3'000		792.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.10		100		14.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		33'624.50		32'000		10'290.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'111.90		18'000		21'118.90
4270.00	Bussen		13'760.00		13'000		16'740.00
12	Rechtssprechung	28'302.30	9'140.00	22'600	5'000	31'347.30	10'975.00
	Nettoergebnis		19'162.30		17'600		20'372.30
1200	Rechtssprechung	28'302.30	9'140.00	22'600	5'000	31'347.30	10'975.00
	Nettoergebnis		19'162.30		17'600		20'372.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'541.80		19'000		24'681.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'382.50		1'200		1'171.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'573.15				1'103.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	117.75		400		126.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	241.45		200		218.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	407.15		400		344.50	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	773.80					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					159.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	99.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500		1'221.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	175.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					520.10	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	690.00		900		1'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'140.00		5'000		10'975.00
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	1'638'879.83	1'044'897.86	1'659'200	1'113'800	1'624'423.96	1'111'912.76
			593'981.97		545'400		512'511.20
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein) Nettoergebnis	919'296.88	344'721.86	887'300	363'600	838'240.82	353'636.27
			574'575.02		523'700		484'604.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'834.90		190'000		183'651.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'120.75				-22.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'814.70		11'700		11'624.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'883.70		13'500		12'806.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'336.85		3'600		3'028.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'235.10		2'200		2'172.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'580.75		4'100		4'296.90	
3091.00	Personalwerbung					366.20	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	145.30		300		123.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	62.10		500		94.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'030.05		50'000		40'699.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					14.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'836.05					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	77'101.00		70'000		72'845.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	48'895.00		58'200		43'311.20	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			2'000			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände KESB	480'902.13		455'000		437'057.97	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'170.00		26'200		26'170.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'590.00					
4210.11	Gebühren für Amtshandlungen EWK		188'843.60		184'000		168'383.12
4210.12	Gebühren für Amtshandlungen Einbürgerungen		19'700.00		16'000		18'900.00
4250.00	Verkäufe		260.00				340.00
4270.00	Bussen		400.00		1'000		1'300.00
4690.00	Transfer Ertragsüberschuss		108'018.26		135'100		137'213.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'500.00		27'500		27'500.00
1401	Vermessungswerk (ab 01.01.2020)	34'061.70	14'654.75	36'900	15'200	43'657.95	15'751.30
	Nettoergebnis		19'406.95		21'700		27'906.65
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	34'061.70		36'900		43'657.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'654.75		15'200		15'751.30
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	685'521.25	685'521.25	735'000	735'000	742'525.19	742'525.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'067.75		374'000		396'813.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-44'477.40				-22'259.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'842.15		23'000		25'365.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'984.80		33'000		34'253.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'289.35		7'100		6'287.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'635.15		4'300		4'739.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'904.95		8'200		10'434.00	
3091.00	Personalwerbung	2'377.20				366.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					800.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	43'681.71		40'000		39'045.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'598.75		2'900		1'977.40	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'185.45		1'000		838.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	615.00		1'000		605.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'483.70		5'000		7'941.65	
3130.10	Auslagen Amtsgeschäfte Betreibungsamt	24'934.38		20'000		20'469.54	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.65					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	398.50		400		398.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'170.00		26'200		26'170.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	655.90		1'000		635.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160.00		100		160.00	
3690.00	Transfer Ertragsüberschuss	108'018.26		135'100		137'213.15	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'925.00		52'400		50'270.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		685'521.25		735'000		742'525.19
15	Feuerwehr	593'126.42	95'945.30	698'800	127'000	658'060.15	109'955.38
	Nettoergebnis		497'181.12		571'800		548'104.77
1500	Feuerwehr	593'126.42	95'945.30	698'800	127'000	658'060.15	109'955.38
	Nettoergebnis		497'181.12		571'800		548'104.77
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	45'800.00		40'200		41'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'303.00		85'000		83'868.70	
3010.01	Uebungs- und Fahrschulsold	65'343.75		72'200		62'550.60	
3010.02	Brandfälle und Einsätze	70'520.60		101'000		89'249.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-320.95				-432.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'812.50		18'300		9'291.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'328.25		10'700		10'130.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'159.20		3'800		1'357.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	777.65		3'500		973.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'336.50		4'400		1'557.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					280.00	
3090.01	Ausbildungskurse	4'853.75		13'000		13'145.55	
3090.02	Aerztliche Untersuchungen, Fahrschulausbildung	5'783.00		6'000		5'580.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'088.65		3'000		128.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	578.31		800		1'296.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'016.29		16'500		10'417.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	866.73		800			
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	732.15		1'100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.00		1'100		600.00	
3105.00	Lebensmittel	690.95		1'500		1'012.25	
3110.00	Ansaffung Büromöbel und -geräte			1'100			
3111.00	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'178.00		17'500		18'304.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'364.82		8'100		5'293.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'061.74		14'100		13'885.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'859.20		14'900		9'303.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau			200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'517.15		3'600		4'289.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	521.55		6'700		482.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'613.20		11'000		48'890.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'162.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'864.74		34'200		37'606.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'769.05		10'000		6'614.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'409.00		66'900		70'409.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'448.00		43'600		34'450.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	7'354.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					-2'778.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'872.90		3'700		3'668.65	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	14'107.55		16'800		16'767.00	
3661.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	.19				.44	
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	49'640.00		50'000		49'504.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		5'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'200.00		8'500		7'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'440.45		7'000		6'381.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'864.85		70'000		54'070.13
4704.00	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		49'640.00		50'000		49'504.00
16	Verteidigung	250'971.32	65'958.35	263'000	53'500	285'649.74	123'562.55
	Nettoergebnis		185'012.97		209'500		162'087.19
1610	Militärische Verteidigung	3'568.30		6'200		6'024.10	
	Nettoergebnis		3'568.30		6'200		6'024.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	160.00		300		200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110.20		200		201.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	53.00		100		60.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'245.10		5'600		5'563.00	
1620	Zivilschutz	91'014.97	32'369.30	73'300	7'100	117'842.44	59'900.00
	Nettoergebnis		58'645.67		66'200		57'942.44
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12.95				10.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'606.43		14'600		12'402.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	858.00		1'000		5'325.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'510.70		1'900		1'518.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'210.25		10'800		6'041.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'078.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'258.90		1'100		1'373.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'394.00		38'600		38'647.63	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'399.74					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'044.00		1'000		1'044.00	
3701.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	23'200.00				50'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	520.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		1'100		2'700.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		969.30				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400.00				800.00
4630.00	Bundesbeiträge		6'000.00		6'000		6'000.00
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		23'200.00				50'400.00
1621	Zivilschutz WalFisch	155'957.25	33'502.50	176'800	45'000	159'808.45	63'265.75
	Nettoergebnis		122'454.75		131'800		96'542.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'747.80		33'100		26'663.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'646.60		61'000		68'776.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'959.20		5'700		5'174.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'462.90		7'800		8'480.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'143.45		1'800		1'221.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	865.15		1'100		972.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'497.95		2'000		1'532.90	
3090.01	Ausbildungskurse	6'335.95		9'000		8'584.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto			500		192.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	532.00		2'900		538.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'040.20		3'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'259.50		2'300		53.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'812.30		2'800		173.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'575.30		3'000		1'835.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'513.60		8'400		5'554.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'472.40		1'100		1'818.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	471.40		300		466.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'656.80		1'800		2'669.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		11'000		8'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	3'600.00		3'600		3'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'400.00		14'600		13'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		270.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25.00
4270.00	Bussen						100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'450.00				2'450.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'782.50		45'000		60'690.75
1622	RFS Schutz + Rettung Wald-Fiscenthal	430.80	86.55	6'700	1'400	1'974.75	396.80
	Nettoergebnis		344.25		5'300		1'577.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.01	Ausbildungskurse			3'000			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	430.80		500		1'974.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		86.55		1'400		396.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	28'621'304.95	2'891'619.70	28'292'800	2'699'100	26'048'144.30	2'881'564.09
	Nettoergebnis		25'729'685.25		25'593'700		23'166'580.21
21	Obligatorische Schule	26'272'612.65	2'651'108.70	25'659'900	2'428'000	23'523'421.15	2'476'057.34
	Nettoergebnis		23'621'503.95		23'231'900		21'047'363.81
2110	Kindergarten	1'514'886.05	273'220.00	1'542'600	249'600	1'615'392.60	236'187.00
	Nettoergebnis		1'241'666.05		1'293'000		1'379'205.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'028.65		37'200		33'561.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'223.70		700		3'495.25	
3030.01	Löhne Vikariate	18'097.60		14'000		23'509.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'144.95		3'200		3'091.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'137.35		1'400		2'032.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	657.30		800		589.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	548.45		600		578.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'097.50		1'200		1'104.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'868.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'392'109.45		1'442'500		1'487'369.05	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	56'973.10		41'000		60'062.60	
4612.01	Schulgelder		273'220.00		249'600		236'187.00
2111	Kindergarten Verantwortung Schulleitungen	38'161.42		44'400		45'299.30	
	Nettoergebnis		38'161.42		44'400		45'299.30
3104.20	Lehrmittel	30'990.74		34'400		34'209.85	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	3'783.18		6'400		8'905.00	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'387.50		3'600		2'184.45	
2112	Kindergarten Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	656'353.85	40'420.00	763'900	34'800	664'936.95	
	Nettoergebnis		615'933.85		729'100		664'936.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'585.65		97'600		106'280.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'409.95				-15'147.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	165'702.00		411'300		174'696.30	
3030.01	Löhne Vikariate	174.75				2'952.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'393.00		30'900		17'639.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'860.75		26'600		29'252.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'335.35		7'400		3'618.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'034.20		5'800		3'296.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200.95		11'800		7'449.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168.25					
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	22'945.00		7'000		13'061.00	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	223.60				416.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000		1'750.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	136'072.00		162'500		128'911.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	168'068.30				190'759.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'420.00		34'800		
2120	Primarstufe	6'253'990.75	1'487'420.00	6'530'600	1'487'500	6'173'644.10	1'293'304.65
	Nettoergebnis		4'766'570.75		5'043'100		4'880'339.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'483.05		33'100		27'088.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-42.95					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	60'281.45		61'300		44'814.80	
3030.01	Löhne Vikariate	54'741.40		65'000		84'769.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'772.30		9'700		8'680.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'222.35		4'700		6'755.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'821.30		2'300		1'806.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'530.15		1'800		1'622.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'501.85		3'700		2'325.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand					-2.00	
3104.22	Lehrmittel übriges	5'722.30		7'300		3'104.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'181.50					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'357.15		3'300		3'174.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'667.40		6'100		2'365.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'767'060.65		5'894'500		5'722'959.10	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	162'990.85		192'000		136'178.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'800.00		54'800		34'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	80'900.00		191'000		94'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						668.80
4612.01	Schulgelder		1'477'420.00		1'477'500		1'282'635.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.02	Schülertransporte		10'000.00		10'000		10'000.00
2121	Primarstufe Verantwortung Schulleitungen	697'233.38	11'840.00	790'000	15'400	691'553.48	3'260.00
	Nettoergebnis		685'393.38		774'600		688'293.48
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'000.00	
3049.10	Interne Dienstleistungen Binzholz	10'075.00		12'900		6'982.50	
3049.20	Interne Dienstleistungen Neuwies	11'300.00		9'700		13'570.00	
3049.30	Interne Dienstleistungen Laupen	13'308.80		12'500		8'160.00	
3049.50	Interne Dienstleistungen Aussenwachen	8'148.60		8'700		10'612.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			600		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'000			
3090.20	Weiterbildung Personal	72'785.87		70'500		68'493.65	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	32'857.50		34'500		21'600.95	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	39'034.00		38'000		35'798.20	
3104.20	Lehrmittel	279'756.84		299'600		289'514.13	
3104.21	Lehrmittel Bibliothek	14'669.60		19'200		19'089.95	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'418.65					
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	5'583.17		8'000		3'762.95	
3130.22	Schulanlässe	33'131.78		35'000		26'517.20	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	40'761.32		51'200		53'877.55	
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	9'659.40		13'500		28'656.00	
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	67'017.07		90'200		62'290.05	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'525.78		80'700		41'071.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		1'000		549.00	
4250.00	Verkäufe						200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		298.00		300		310.00
4260.21	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		11'542.00		15'100		2'750.00
2122	Primarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	1'934'833.82	279'260.15	1'233'500	100'000	1'906'312.10	366'752.60
	Nettoergebnis		1'655'573.67		1'133'500		1'539'559.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'547.85		145'700		117'215.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'348.05				-25'459.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	900'186.70		788'700		940'464.30	
3030.01	Löhne Vikariate	1'038.00				7'226.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'466.15		56'800		68'891.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'294.00		140'000		129'095.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'613.90		13'700		15'266.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'215.05		10'700		12'911.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'980.75		21'600		28'924.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'849.37				7'751.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	32'513.80		44'300		33'300.80	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	5'098.40		10'000		17'624.35	
3130.99	Kostendach Sonderschule			-548'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	822.50		1'500		10'284.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	635.40		1'200		889.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	644'920.00		547'300		533'225.00	
3614.50	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					8'700.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		62'179.85		56'300		90'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		49'012.00		43'700		85'593.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		168'068.30				190'759.60
2130	Sekundarstufe	3'200'727.75	80'000.00	3'129'800	80'000	3'184'010.65	100'270.14
	Nettoergebnis		3'120'727.75		3'049'800		3'083'740.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'015.00		1'000		2'295.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-826.50					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	46'346.70		64'500		50'295.15	
3030.01	Löhne Vikariate	15'111.00		14'000		11'992.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'402.60		4'800		4'396.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'101.65		6'800		6'531.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	460.45		1'200		568.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	765.75		900		821.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'389.10		1'800		1'375.70	
3104.22	Lehrmittel übriges	1'961.00		3'400		3'818.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'613.55					
3134.00	Sachversicherungsprämien	796.05		800		796.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	388.50		300		296.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'989'932.25		2'961'300		2'944'936.95	
3611.01	Entschädigungen Vikariate	91'220.65		50'000		37'486.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'050.00		19'000		118'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						270.14
4612.01	Schulgelder		80'000.00		80'000		100'000.00
2131	Sekundarstufe Verantwortung Schulleitungen	512'352.27	63'755.00	538'100	62'500	463'801.63	43'490.00
	Nettoergebnis		448'597.27		475'600		420'311.63
3049.60	Interne Dienstleistungen Burg	23'298.05		39'500		21'264.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900			
3090.20	Weiterbildung Personal	21'171.20		19'400		10'179.15	
3099.20	Übriger Personalaufwand Schule	6'715.30		10'700		6'983.30	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	21'106.30		17'000		19'341.75	
3104.20	Lehrmittel	191'547.46		205'900		198'197.50	
3104.21	Lehrmittel Bibliothek	4'146.20		5'400		4'433.15	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'696.75				1'387.00	
3130.21	Oeffentlichkeitsarbeit	1'608.64		2'000		1'876.95	
3130.22	Schulanlässe	17'476.50		20'500		15'854.50	
3150.20	Unterhalt Mobiliar und -geräte Schule	19'557.30		19'800		34'265.55	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	9'732.75		11'100		7'495.20	
3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware) Schule	20'116.25		10'000		6'357.25	
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen Schule	55'962.20		59'300		58'548.05	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					1'659.13	
3170.20	Reisekosten und Spesen	739.00		1'400		1'189.05	
3171.20	Exkursionen, Schulreisen und Lager	88'398.31		95'000		74'370.80	
3171.21	Projektwochen	15'998.81		15'000			
3199.20	Übriger Sachaufwand	682.25		600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	399.00		1'100		399.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30.00				
4260.21	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		16'654.00		16'000		16'654.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.22	Rückerstattungen Klassen- und Skilager		17'087.00		18'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'984.00		28'500		26'836.00
2132	Sekundarstufe Sonderpädagogik (DAZ, Therapien, ISR)	429'656.35	1'587.00	426'700		387'707.30	
	Nettoergebnis		428'069.35		426'700		387'707.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'779.95		76'100		74'996.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	86'084.85		94'700		79'950.95	
3030.01	Löhne Vikariate	1'925.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'497.20		10'400		9'626.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'043.45		19'600		17'002.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'573.65		2'500		2'537.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'553.00		2'000		1'803.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'559.65		4'000		4'228.40	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	24'166.70		21'000		13'963.25	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule					26.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	665.00				1'220.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	199'807.00		195'900		182'352.00	
3614.50	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'587.00				
2140	Musikschulen	362'251.95	9'725.00	368'800	10'400	373'039.25	10'175.00
	Nettoergebnis		352'526.95		358'400		362'864.25
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'684.00		6'900		6'780.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	355'567.95		361'900		366'259.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'725.00		10'400		10'175.00
2170	Schulliegenschaften	6'872'025.44	131'927.20	6'481'900	123'400	4'330'965.21	162'720.30
	Nettoergebnis		6'740'098.24		6'358'500		4'168'244.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'027'050.30		1'020'000		982'483.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40'157.35				-3'433.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'407.15		62'000		64'175.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'573.35		93'300		96'528.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'437.00		14'900		16'483.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'408.30		11'700		11'992.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'260.45		23'600		23'150.35	
3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schule	78'299.50		73'100		80'408.85	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	545'596.80		445'100		501'403.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'126.10		112'900		80'349.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	37'472.10		44'000		36'452.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'339.30		2'000		1'069.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'264.80		6'000		8'801.20	
3144.20	Unterhalt Hochbauten VV Schule	530'778.22		581'500		507'507.45	
3144.21	Unterhalt Hochbauten VV Schule Vandalismus	11'316.50				5'733.20	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule					322.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	124'080.00		122'900		124'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'914.65		3'300		3'724.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	65'804.00		72'600		72'602.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'641'465.00		1'528'700		1'466'429.83	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'147.00		120'700		120'720.50	
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV					35'000.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	120'407.37					
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	186'705.61				.24	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	.29					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'000.00		47'500		58'900.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände	90'067.00		90'800		30'818.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	5'154.00		5'200		5'154.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	108.00		100		108.00	
3893.01	Vorfinanzierung Schulanlage Laupen	2'000'000.00		2'000'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'235.20		50'000		87'312.85
4270.00	Bussen		40.00				40.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'610.00		73'400		75'367.45
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'042.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulliegenschaften SL	158'370.36	600.00	188'200	8'400	149'433.20	1'495.00
	Nettoergebnis		157'770.36		179'800		147'938.20
3010.11	Löhne Hausdienst Pool Binzholz	7'734.40		8'300		9'693.20	
3010.12	Löhne HD Pool W+F-Nutzung Binzholz	322.30		1'400		37.35	
3010.21	Besoldung Hausdienst Pool Neuwies	6'464.50		6'600		7'790.90	
3010.22	Beso HD Pool W+F-Nutzung Neuwies			1'400			
3010.31	Besoldung Hausdienst Pool Laupen	4'943.05		6'500		14'456.80	
3010.32	Beso HD Pool W+F-Nutzung Laupen	151.60		4'300		53.00	
3010.51	Besoldung Hausdienst Pool Aussenwachen	4'579.15		5'000		4'124.85	
3010.52	Beso HD Pool W+F-Nutzung Aussenwachen	856.25		1'400		273.75	
3010.61	Besoldung Hausdienst Pool Burg	9'028.05		13'800		9'010.85	
3010.62	Beso HD Pool W+F-Nutzung Burg	7'109.65		11'400		6'951.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104.75		3'700		116.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36.30		900		47.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18.30		700		21.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45.55		1'400		50.65	
3090.20	Weiterbildung Personal	3'011.40		11'900		1'607.70	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'450.95		27'500		19'298.70	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	31'722.50		29'500		29'556.25	
3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Schule	52'791.66		52'500		46'342.05	
4240.20	Benützungsgebühren Schulräume		600.00		7'900		1'345.00
4240.21	Benützungsgebühren Schulsportanlagen				500		
4250.00	Verkäufe						150.00
2180	Tagesbetreuung	155'159.18		142'000		156'372.95	
	Nettoergebnis		155'159.18		142'000		156'372.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77.55				61.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'193.90		27'000		27'378.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	126'887.73		115'000		128'933.55	
2181	Tagesbetreuung SL	351'745.28	263'467.70	352'200	252'000	351'487.85	251'183.60
	Nettoergebnis		88'277.58		100'200		100'304.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'761.10		237'000		244'487.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'696.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'115.65		14'400		15'279.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'705.85		17'000		18'473.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'855.30		3'500		3'878.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'636.00		2'700		2'855.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'565.90		5'500		6'698.30	
3090.20	Weiterbildung Personal			1'100			
3105.20	Lebensmittel Tagesstruktur	59'980.78		66'000		58'057.50	
3199.20	Übriger Sachaufwand	1'821.55		5'000		1'757.45	
4260.24	Elternbeiträge Tagesstruktur diverse		263'467.70		252'000		251'183.60
2190	Schulleitung und Behörden	1'191'941.55	659.65	1'234'300		1'161'520.80	
	Nettoergebnis		1'191'281.90		1'234'300		1'161'520.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	151'967.60		151'000		150'805.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'834.00		97'700		37'740.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'998.40					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	18'440.95				520.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'634.10		15'100		12'019.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'208.70		25'600		9'112.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'577.55		3'600		3'165.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'380.15		2'800		2'243.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'246.05		5'800		4'783.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.05		30'000		16'589.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'518.45		4'500		609.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'068.30		50'000		46'829.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'121.80		3'600		2'815.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	897'642.25		843'300		872'988.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'300		1'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		659.65				
2191	Schulverwaltung	941'748.89	310.00	891'700	200	927'874.55	120.00
	Nettoergebnis		941'438.89		891'500		927'754.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	446'322.00		443'000		467'466.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'153.40				-6'241.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'263.25		27'300		29'010.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'343.35		47'700		47'522.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'495.85		8'400		7'461.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'104.20		5'100		5'421.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'719.50		9'700		12'609.15	
3091.00	Personalwerbung	366.20					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	5'328.65		7'700		9'987.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	160.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					303.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'447.99		11'900		12'815.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'098.00		79'900		54'015.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	105'770.00		91'600		68'736.00	
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	35'012.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	625.00		900		625.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'430.50				3'372.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'200.00		74'200		74'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	30'000.00		30'000		30'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	62'215.00		54'300		110'570.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		310.00		200		120.00
2192	Volksschule Sonstiges	998'735.36	4'478.00	1'001'200	3'800	934'020.18	1'050.00
	Nettoergebnis		994'257.36		997'400		932'970.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'055.50		304'700		265'766.25	
3010.04	Löhne zentrale Dienste	99'016.40		99'000		103'903.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'210.30		24'600		23'688.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'583.15		41'600		41'119.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'047.10		6'400		6'176.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'048.10		4'600		4'427.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'710.15		9'300		7'862.95	
3090.20	Weiterbildung Personal	5'839.00		5'100		2'707.40	
3091.00	Personalwerbung	1'735.45		4'000		1'311.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'744.06		29'600		23'164.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'429.30		9'300		9'317.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'724.25		49'200		36'185.15	
3130.22	Schulanlässe	867.95		6'400		341.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'977.90		2'000		26'098.80	
3132.02	Arbeitssicherheit SIBE	30'782.70		32'500		7'773.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien					171.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	27'586.50		25'800		15'370.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'692.95		5'000		3'304.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'442.85					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'880.00		800		720.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	947.75				11'373.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'387.30		28'100		26'174.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'399.30					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'754.00		10'700		10'687.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	47'864.00		47'600		47'949.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	248'319.90		248'000		251'424.88	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	622.50		800		787.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'067.00		6'100		6'213.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		565.00		800		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'100.00		3'000		1'050.00
4636.00	Beiträge von privaten Organistionen ohne Erwerbszweck		1'813.00				
2193	Schülerfürsorgefonds	2'439.00	2'439.00			6'049.05	6'049.05
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'439.00				6'049.05	
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung		2'439.00				6'049.05
22	Sonderschulen	1'997'233.40	168'128.00	2'167'100	196'400	2'086'863.80	322'965.70
	Nettoergebnis		1'829'105.40		1'970'700		1'763'898.10
2200	Sonderschulen	1'997'233.40	168'128.00	2'167'100	196'400	2'086'863.80	322'965.70
	Nettoergebnis		1'829'105.40		1'970'700		1'763'898.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					752.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	384.50		6'200		219.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Therapien	5'274.80		7'800		9'619.50	
3130.20	Dienstleistungen Dritter Schule	209'053.50		305'000		194'290.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.50	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	461'215.75		528'000		1'840'661.05	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'321'304.85		1'320'100			
3635.23	Beiträge an Spitalschulung					39'000.00	
3910.10	Interne Verrechnung externe Sonderschüler					2'321.00	
4260.20	Rückerstattungen Schulgelder		16'816.00		15'000		17'188.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		151'312.00		181'400		
4910.10	Interne Verrechnung externe Sonderschüler						305'777.70
23	Berufliche Grundbildung	258'570.45	25'861.50	240'900	31'600	245'627.55	33'944.05
	Nettoergebnis		232'708.95		209'300		211'683.50
2300	Berufliche Grundbildung	258'570.45	25'861.50	240'900	31'600	245'627.55	33'944.05
	Nettoergebnis		232'708.95		209'300		211'683.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-9.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					-2.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-1.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					-2.80	
3090.01	Ausbildungskurse	647.00		900		653.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'018.25		2'100		838.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'617.55		3'400		1'925.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	213.20					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	57.40					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'874.75		9'100		7'011.50	
3635.25	Beiträge BWS	241'142.30		225'400		235'215.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'861.50		31'600		33'944.05
29	Übriges Bildungswesen	92'888.45	46'521.50	224'900	43'100	192'231.80	48'597.00
	Nettoergebnis		46'366.95		181'800		143'634.80
2990	Bildung, übriges	92'888.45	46'521.50	224'900	43'100	192'231.80	48'597.00
	Nettoergebnis		46'366.95		181'800		143'634.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'081.25		7'900		8'027.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'874.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	37'584.25		36'600		35'605.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.01	Löhne Vikariate					2'046.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'933.00		2'700		2'480.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'594.30		5'700		5'943.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	763.60		700		627.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	511.70		500		463.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'274.40		1'000		1'022.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					339.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'980.00		53'500		37'440.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter Integration	18'865.95		35'000		18'808.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		800		800.00	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			79'000		80'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500		1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'509.50		5'000		10'585.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'012.00		38'100		38'012.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'303'080.93	666'584.45	1'862'200	516'100	1'867'005.47	296'715.46
	Nettoergebnis		1'636'496.48		1'346'100		1'570'290.01
31	Kulturerbe	403'295.19	266'474.10	154'800		166'371.76	12'669.65
	Nettoergebnis		136'821.09		154'800		153'702.11
3110	Heimatmuseum Wald	64'068.04		81'400		61'605.46	
	Nettoergebnis		64'068.04		81'400		61'605.46
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'893.00		26'200		24'670.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	263.90				123.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.05		1'600		7.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	136.35		500		172.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.55		300		1.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.10		600		40.30	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	1'362.05		1'500		1'056.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	323.30		300		184.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		495.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	123.00		200		160.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	65.00		500		750.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'117.19		6'000		7'310.56	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					16.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'091.50		5'800		4'440.70	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	150.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	551.75		300		1'008.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'519.10		10'000		5'967.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	579.20		800		457.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'296.00		4'300		4'297.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	445.00		500		445.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	6'000.00		6'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'100.00		15'500		4'000.00	
3111	Heimatmuseumsfonds	266'474.10	266'474.10			12'669.65	12'669.65
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	3'311.65				2'574.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'597.50				9'955.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00					
3980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung	7'564.95				140.00	
4390.05	Einzahlungen Walder Heimat		7'564.95				140.00
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung		258'909.15				12'529.65
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	72'753.05		73'400		92'096.65	
	Nettoergebnis		72'753.05		73'400		92'096.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'460.00		2'600		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34.65		200		46.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.40				20.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6.05				8.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'073.25		19'600		6'818.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	412.70		900		330.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	48'723.00		50'000		81'873.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	345'349.29	39'399.80	329'100	28'900	295'686.10	28'061.25
	Nettoergebnis		305'949.49		300'200		267'624.85
3210	Bibliotheken	192'905.14	17'626.90	193'800	13'900	177'149.45	19'365.15
	Nettoergebnis		175'278.24		179'900		157'784.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'213.55		97'000		96'783.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'530.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'531.10		6'000		6'106.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'820.25		6'400		6'399.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'202.50		1'800		943.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'139.10		1'100		1'140.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'877.45		2'100		2'653.65	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	792.50		500		2'195.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'956.05		5'000		380.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00					
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	668.40		800		721.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	30'294.34		31'600		30'642.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'350.90		6'500		4'409.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	635.90				300.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	351.10					
3170.00	Reisekosten und Spesen			400			
3192.00	Abgeltung von Rechten			1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'702.00		14'700		14'702.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	570.00		600			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'600.00		18'300		12'300.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Bücherverleih		12'290.50		9'000		15'231.60
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen DVD und CD		1'615.00		2'500		2'110.00
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Medien		419.90		400		1'174.60
4250.00	Verkäufe		2'469.50		2'000		848.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		832.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges	152'444.15	21'772.90	135'300	15'000	118'536.65	8'696.10
	Nettoergebnis		130'671.25		120'300		109'840.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'560.00		5'800		4'520.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	780.00				780.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.10		400		50.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45.55		100		36.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.75		100		9.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25.10		100		18.40	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	89.90					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'906.95					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'435.40		35'000		23'942.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	170.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	52.00		1'100			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'400.00		4'000		1'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00		16'000		16'000.00	
3636.01	Jugendbeiträge	95'920.00		72'700		71'280.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'400.00		8'000		4'411.05
4250.00	Verkäufe		500.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'599.40				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'273.50		7'000		4'285.05
34	Sport und Freizeit	1'554'436.45	360'710.55	1'378'300	487'200	1'404'947.61	255'984.56
	Nettoergebnis		1'193'725.90		891'100		1'148'963.05
3410	Sport	191'064.95	10'341.65	160'300	10'800	144'487.91	11'281.80
	Nettoergebnis		180'723.30		149'500		133'206.11
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'232.10		10'200		12'320.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'603.90		11'000		6'731.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'253.05		1'300		1'123.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	210.80		400		198.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	218.60		200		210.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	458.80		400		408.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	420.95		1'000		1'384.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	575.10					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'054.85		14'100		6'114.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	733.90		800		451.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'213.70					
3134.00	Sachversicherungsprämien	796.70		600		893.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'925.30		5'400		11'089.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	23'929.55		21'000		9'952.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'198.70		10'000		27'924.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'437.95		5'000		5'885.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	12'383.00		12'400		12'383.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'873.00		11'900		11'873.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'078.00		4'100		4'077.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500		500.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an öffentliche Unternehmungen	967.00		1'000		967.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'000.00		49'000		29'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'341.65		10'800		11'281.80
3420	Freizeit	74'083.55	849.75	107'200	200	91'577.00	1'250.20
	Nettoergebnis		73'233.80		107'000		90'326.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'333.85		3'700		1'274.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	329.10		200		81.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.20		100		8.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.45				15.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	143.15		100		35.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	30.05					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	310.15		200		1'242.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	64.85				39.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'095.75					
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			30'000		8'784.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'624.15		15'000		32'084.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'316.85		7'000		1'762.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	7'747.00		7'900		7'747.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000		5'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000.00		40'000		33'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		849.75		200		1'250.20
3421	Freiluftbad Sunnenthal	402'758.92	100'780.60	399'400	82'500	386'957.92	61'547.45
	Nettoergebnis		301'978.32		316'900		325'410.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'011.05		123'000		115'998.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-481.75				-550.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'186.95		7'600		6'725.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'183.00		11'700		11'640.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'864.65		2'300		1'743.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'253.40		1'400		1'257.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'264.65		2'700		2'095.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'273.09		13'500		13'949.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'809.30		800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		14'274.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	59'305.30		36'500		37'832.02	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'523.90				5'313.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'093.00		4'400		3'443.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					705.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'342.10		1'500		906.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'024.90		8'000		2'750.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'279.80		24'000		21'735.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'611.85		20'000		4'920.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	38'830.00		36'400		38'832.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	83'860.00		83'900		83'861.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'223.73		19'200		19'223.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		97'580.60		80'500		61'547.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'200.00		2'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422	Hallenbad Friedhofstrasse	792'120.23	247'895.40	724'900	392'300	768'538.28	180'805.41
	Nettoergebnis		544'224.83		332'600		587'732.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'805.75		203'000		214'120.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-978.05				-1'362.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'132.80		12'500		14'162.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'245.65		27'300		26'075.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'666.65		3'800		3'605.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'465.25		2'400		2'646.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'609.35		4'400		4'612.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'435.72		17'000		14'571.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'246.67		1'000		1'229.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	241.46		300		236.60	
3105.00	Lebensmittel	2'142.35		4'000		1'127.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'500		11'317.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	272.66		300		209.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	187'127.96		149'800		153'468.74	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					5'524.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'226.32		1'700		1'226.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'909.10		6'000		9'106.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'878.19		44'000		28'315.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'324.53		12'000		5'029.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	627.85		1'100		626.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			-23'900			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	248'085.00		232'700		248'263.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					.16	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	975.02		1'000		975.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'680.00		20'000		23'450.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		154'178.40		188'000		77'915.42
4240.36	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Vermietung		105.95		1'000		12.95
4240.74	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		722.35		1'000		248.85
4250.00	Verkäufe		3'638.40		5'500		1'397.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'421.79		5'800		7'230.79
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		928.51				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		80'900.00		191'000		94'000.00
3423	Schiessanlagen	94'408.80	843.15	-13'500	1'400	13'386.50	1'099.70
	Nettoergebnis		93'565.65	14'900			12'286.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'577.10		1'700		1'344.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	303.80		400		303.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	431.55		700		445.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					290.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'402.20		6'000		3'360.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'680.15		2'700		2'643.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	85'975.00		-27'000		2'960.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'039.00		2'000		2'039.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		843.15		1'400		1'099.70
4	GESUNDHEIT	5'043'288.22	1'065.10	5'666'200	500	4'577'318.20	
	Nettoergebnis		5'042'223.12		5'665'700		4'577'318.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'584'549.79		4'109'400		2'920'119.95	
	Nettoergebnis		3'584'549.79		4'109'400		2'920'119.95
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	51'919.79		51'900		51'921.00	
	Nettoergebnis		51'919.79		51'900		51'921.00
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	51'919.79		51'900		51'921.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'532'630.00		4'057'500		2'868'198.95	
	Nettoergebnis		3'532'630.00		4'057'500		2'868'198.95
3632.46	Beiträge an Gemeinden Langzeitpflege	6'793.50		100'000		22'823.75	
3632.47	Beiträge an Gemeinden Akut-/Uebergangspflege			4'000		1'352.40	
3632.50	Beiträge an Gemeinden ambulant			16'000			
3632.54	Beiträge an Gemeinden Spitex			25'000			
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	2'254'182.20		1'800'000		1'849'848.30	
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	246'772.30		800'000		419'169.95	
3634.46	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	91'248.75		80'000		32'990.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Spitex	2'074.25		200'000		76.00	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege			2'500			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege					-343'000.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen Langzeitpflege	919'470.00		900'000		871'018.90	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	12'089.00		10'000		13'919.40	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ambulant			120'000			
42	Ambulante Krankenpflege	1'285'101.23		1'364'500		1'511'934.50	
	Nettoergebnis		1'285'101.23		1'364'500		1'511'934.50
4210	Ambulante Krankenpflege	8'995.00		12'000		11'265.00	
	Nettoergebnis		8'995.00		12'000		11'265.00
3030.02	Wartegelder an Hebammen für Pikett	8'995.00		12'000		11'265.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'276'106.23		1'352'500		1'500'669.50	
	Nettoergebnis		1'276'106.23		1'352'500		1'500'669.50
3632.50	Beiträge an Gemeinden ambulant	5'505.45		20'000		14'488.95	
3632.54	Beiträge an Gemeinden Spitex	18'205.25		30'000		33'428.75	
3632.56	Beiträge an Gemeinden ambulant	1'564.75				20.85	
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	316.90				121'507.40	
3634.50	Beiträge öffentl. Unternehmungen ambulant	811'567.65		1'000'000		949'521.30	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Spitex	164'927.45		200'000		205'037.95	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	4'192.10		2'500		10'447.80	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ambulant	269'666.03		100'000		166'170.60	
3635.57	Beiträge an private Unternehmungen Akut-/Uebergangspflege	160.65				45.90	
43	Gesundheitsprävention	153'236.50		169'100		124'975.85	
	Nettoergebnis		1'065.10		500		124'975.85
			152'171.40		168'600		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	58'550.40		81'000		50'910.00	
	Nettoergebnis		58'550.40		81'000		50'910.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	51'360.00		50'000		50'910.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'190.40		31'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			200			
	Nettoergebnis				200		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200			
4330	Schulgesundheitsdienst	91'502.20		85'400		71'168.25	
	Nettoergebnis		91'502.20		85'400		71'168.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'751.50		5'000		7'216.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	407.85		300		463.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.70		100		50.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71.10		100		86.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177.25		100		201.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00					
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	716.35		700		692.60	
3106.00	Medizinisches Material	484.95		500		500.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	83'513.50		76'500		61'159.10	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit			2'000		747.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50.00		100		50.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	3'183.90	1'065.10	2'500	500	2'897.60	
	Nettoergebnis		2'118.80		2'000		2'897.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'491.70		2'000		2'469.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.60				17.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200		191.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	558.60					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	120.00		200		220.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'065.10		500		
49	Gesundheitswesen, übriges	20'400.70		23'200		20'287.90	
	Nettoergebnis		20'400.70		23'200		20'287.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übrige	20'400.70		23'200		20'287.90	
	Nettoergebnis		20'400.70		23'200		20'287.90
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'400.70		23'200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					20'287.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT	18'257'247.10	10'125'475.50	19'809'600	11'293'100	17'698'865.98	8'813'804.05
	Nettoergebnis		8'131'771.60		8'516'500		8'885'061.93
51	Krankheit und Unfall	752'680.00	764'257.55	500'000	500'000	493'105.60	495'404.40
	Nettoergebnis	11'577.55				2'298.80	
5120	Prämienverbilligungen	752'680.00	764'257.55	500'000	500'000	493'105.60	495'404.40
	Nettoergebnis	11'577.55				2'298.80	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	752'680.00		500'000		493'105.60	
4630.00	Bundesbeiträge				240'000		1'264.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		334'389.10		240'000		449'834.25
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				20'000		
	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		429'868.45				44'306.05
52	Invalidität	4'250'901.35	2'931'018.85	5'510'000	3'970'000	4'749'416.40	2'425'671.25
	Nettoergebnis		1'319'882.50		1'540'000		2'323'745.15
5220	Ergänzungsleistungen IV	4'250'901.35	2'931'018.85	5'510'000	3'970'000	4'749'416.40	2'425'671.25
	Nettoergebnis		1'319'882.50		1'540'000		2'323'745.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'515.00		10'000		5'488.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen					42'752.50	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	32.30					
	Ergänzungsleistungen						
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	13'384.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	3'823'956.00		5'000'000		4'283'738.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	410'014.05		500'000		417'437.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'604'622.00		3'850'000		2'292'100.00
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV		306'769.00		100'000		105'659.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		19'627.85		20'000		27'912.25
53	Alter + Hinterlassene	4'678'388.35	3'222'795.60	4'613'000	3'378'000	4'277'347.75	2'259'179.05
	Nettoergebnis		1'455'592.75		1'235'000		2'018'168.70
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		11'838.60		12'000		12'087.10
	Nettoergebnis	11'838.60		12'000		12'087.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'838.60		12'000		12'087.10
5320	Ergänzungsleistungen AHV	4'585'224.75	3'172'655.70	4'522'000	3'366'000	4'251'704.80	2'222'449.00
	Nettoergebnis		1'412'569.05		1'156'000		2'029'255.80
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40		2'000		4'687.85	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	1'128.55					
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	6'225.00					
	Ergänzungsleistungen						
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	4'218'860.00		4'200'000		3'940'549.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	358'843.80		320'000		306'467.95	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'807'906.00		3'164'000		2'026'303.00
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV		238'156.00				
4627.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		119'455.25		200'000		196'146.00
4637.23	Rückerstattung EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		7'138.45		2'000		
5330	Leistungen an Pensionierte	38'301.30	38'301.30			24'642.95	24'642.95
3061.00	Rentenleistungen an Pensionierte	13'510.80				13'742.00	
3062.00	Teuerungszulage auf Renten	8'658.00				8'749.95	
3064.00	Ueberbrückungszuschüsse	16'132.50				2'151.00	
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung		38'301.30				24'642.95
5350	Leistungen an das Alter	54'862.30		91'000		1'000.00	
	Nettoergebnis		54'862.30		91'000		1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'169.30		52'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'136.40		3'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'829.25		6'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	556.55		1'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	372.65		700			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	928.75		1'300			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			4'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	29.50					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'858.95					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	272.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	203.55		15'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	75.40					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'030.00		1'000		1'000.00	
54	Familie und Jugend	2'552'280.17	80'753.22	2'466'700	52'000	1'659'612.58	151'252.90
	Nettoergebnis		2'471'526.95		2'414'700		1'508'359.68
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	290'807.75	77'637.57	400'000	50'000	299'976.70	147'668.80
	Nettoergebnis		213'170.18		350'000		152'307.90
3637.00	Beiträge an private Haushalte	290'807.75		400'000		299'976.70	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		77'637.57		50'000		147'668.80
5440	Jugendschutz	1'499'506.65	3'115.65	1'177'700	2'000	844'995.86	3'584.10
	Nettoergebnis		1'496'391.00		1'175'700		841'411.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'450.45		156'000		152'873.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'445.45		9'600		9'738.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'350.05		10'200		10'062.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'428.85		2'900		2'522.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'647.45		1'800		1'820.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'310.15		3'400		3'458.10	
3091.00	Personalwerbung	320.05				973.80	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	333.82		1'200		329.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	146.10		500		1'098.20	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte					50.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'892.90		6'000		5'709.55	
3105.00	Lebensmittel	1'005.25		4'500		1'461.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'333.04		4'600		1'045.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'519.10		2'000		1'716.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17.65				12.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'385.00				768.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'673.10		6'000		5'011.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	599.00		1'000		3'617.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'618.20		29'400		19'095.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		725.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'438.04		20'300		3'020.55	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'245'993.00		891'000		295'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'485.70	
3636.03	Beiträge an private Organisationen Jugendarbeit	2'000.00		2'300		1'651.00	
3910.10	Interne Verrechnung externe Sonderschüler					305'777.70	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'600.00		24'500		13'970.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20.00				
4250.00	Verkäufe		3'035.65		2'000		1'223.10
4390.00	Übrige Erträge		60.00				40.00
4910.10	Interne Verrechnung externe Sonderschüler						2'321.00
5450	Leistungen an Familien	423'501.51		664'000		321'901.72	
	Nettoergebnis		423'501.51		664'000		321'901.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					240.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'693.25				9'693.00	
3631.10	Beiträge an Kantone und Konkordate			292'000			
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände BB	379'808.26		372'000		330'752.12	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					-18'785.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	338'464.26		225'000		192'738.30	
	Nettoergebnis		338'464.26		225'000		192'738.30
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	338'464.26		225'000		192'738.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Aufwand	Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
55	Arbeitslosigkeit			50'000				
	Nettoergebnis					50'000		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			50'000				
	Nettoergebnis					50'000		
3637.60	Überbrückungsleistungen			50'000				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'022'997.23	3'126'650.28	6'669'900	3'393'100	6'519'383.65	3'482'296.45	
	Nettoergebnis		2'896'346.95		3'276'800		3'037'087.20	
5710	Beihilfen / Zuschüsse	451'523.40	314'375.00	460'000	200'000	461'648.00	251'069.65	
	Nettoergebnis		137'148.40		260'000		210'578.35	
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfe	224.40						
3637.24	Beihilfen	413'697.00		400'000		396'746.00		
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	37'602.00		60'000		64'902.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		277'226.00		180'000		210'579.00	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		17'213.00		20'000		40'506.65	
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		12'866.00				-16.00	
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen		7'070.00					
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'629'605.57	2'067'283.87	4'660'000	2'610'000	4'447'842.35	2'696'374.80	
	Nettoergebnis		1'562'321.70		2'050'000		1'751'467.55	
3130.50	DL Dritter FL Integrationsagenda IAZH	24'873.55		60'000		40'968.95		
3612.50	Entschädigungen FL Integrationsagenda IAZH					235.00		
3614.51	Entschädigungen FL Integrationsagenda IAZH	59'281.85				29'803.35		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe CH ohne Kostenersatz	1'861'678.83		2'800'000		2'546'663.07		
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	719'658.34		900'000		927'363.08		
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	964'113.00		900'000		902'808.90		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		62'700.00				67'500.00	
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'418.00		110'000		-266.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		657'075.45		900'000		559'279.80
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH ohne Kostenersatz		762'197.53		1'000'000		980'618.80
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		286'625.52		400'000		735'449.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		296'267.37		200'000		353'792.45
5730	Asylwesen	878'123.84	592'261.51	460'000	405'500	478'346.55	399'587.10
	Nettoergebnis		285'862.33		54'500		78'759.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'455.80					
3130.51	DL Dritter AS Integrationsagenda IAZH	53'114.15		20'000		26'544.71	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'905.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	189'053.30				5.05	
3611.51	Entschädigungen AS Integrationsagenda IAZH					1'890.00	
3612.51	Entschädigungen AS Integrationsagenda IAZH			7'000		9'164.00	
3614.52	Entschädigungen AS Integrationsagenda IAZH	12'746.00				7'560.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	151'966.55		33'000		9'919.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	451'883.04		400'000		423'262.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'280.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		227'142.10		5'500		3'238.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		292'974.20		380'000		304'747.12
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		70'865.21		20'000		91'601.68
5790	Fürsorge, übriges	1'062'716.07	151'701.55	1'089'900	177'600	1'126'380.65	130'098.80
	Nettoergebnis		911'014.52		912'300		996'281.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'122.35		797'000		838'227.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'310.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'208.30		49'100		52'828.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'571.25		97'900		98'968.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'136.90		15'000		13'706.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'931.90		9'200		9'872.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'329.90		17'400		21'204.80	
3091.00	Personalwerbung	1'211.70				931.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	216.05					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	419.80		1'000		375.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180.00				397.70	
3130.51	DL Dritter AS Integrationsagenda IAZH			3'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'420.65		30'000		8'064.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	365.15		1'000		71.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	537.00		1'500		452.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	906.60				2'273.30	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen			2'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	616.32				1'210.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	61'318.90		65'000		66'925.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					500.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'533.60				10'369.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'200.00		1'800		1'640.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'781.55				
4390.00	Übrige Erträge		120.00				1'093.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'120.00		70'000		21'589.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		108'480.00		105'800		105'776.00
5799	Fürsorgefonds	1'028.35	1'028.35			5'166.10	5'166.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'028.35				5'166.10	
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung		1'028.35				5'166.10
6	VERKEHR	3'903'731.80	317'193.65	3'939'400	370'400	4'179'147.29	352'956.58
	Nettoergebnis		3'586'538.15		3'569'000		3'826'190.71
61	Strassenverkehr	2'992'542.80	244'901.15	3'012'200	322'500	3'250'901.24	293'944.08
	Nettoergebnis		2'747'641.65		2'689'700		2'956'957.16
6130	Kantonsstrassen, übrige	17'688.00	22'117.95	17'700	60'000	17'690.00	103'057.15
	Nettoergebnis	4'429.95		42'300		85'367.15	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	15'017.00		15'000		15'018.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'671.00		2'700		2'672.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'117.95		60'000		103'057.15
6150	Gemeindestrassen	1'988'925.11	14'683.20	1'923'500	6'500	2'207'984.36	17'825.05
	Nettoergebnis		1'974'241.91		1'917'000		2'190'159.31
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					245.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					14.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'491.08		200'000		198'896.70	
3101.01	Betriebsmaterial Bepflanzung					441.55	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'379.97				602.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'163.90		18'000		12'064.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'565.85		30'000		39'186.70	
3130.60	DL Dritter Winterdienst	284'698.07		400'000		770'697.75	
3130.61	DL Dritter Strassenbeleuchtung	84'862.16		90'000		86'491.91	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	50'155.20		25'000		11'522.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'870.90	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	477'163.93		430'000		384'608.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'110.95		2'000		1'121.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	66'546.35		85'000		85'856.55	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	636'470.00		563'000		583'258.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	759.00		800		760.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'212.00		21'200		15'213.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'873.00		50'500		25'276.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	60'512.70					
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					-19'105.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'483.00		4'500		4'483.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00					
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an den Bund	3'477.95		3'500		3'477.00	
4120.00	Konzessionen						7'000.00
4200.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten		7'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'900.00		1'000		1'200.00
4250.00	Verkäufe						2'370.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'783.20		5'500		7'255.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6180	Privatstrassen	47'873.20		54'200		51'516.40	
	Nettoergebnis		47'873.20		54'200		51'516.40
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	43'673.20		50'000		47'316.40	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an private Unternehmungen	4'200.00		4'200		4'200.00	
6190	Strassen, übriges	938'056.49	208'100.00	1'016'800	256'000	973'710.48	173'061.88
	Nettoergebnis		729'956.49		760'800		800'648.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	677'731.45		707'000		710'839.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'036.05				-18'637.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'720.35		43'500		45'653.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'317.30		73'200		72'533.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'880.85		13'300		25'054.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'617.70		8'200		8'523.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'942.80		15'400		13'397.10	
3091.00	Personalwerbung	366.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'539.95		300		1'357.15	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	877.39		1'700		1'202.15	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	815.20				711.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	82.00		300		82.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'892.90		8'000		7'866.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'593.08		4'000		4'557.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'656.00		2'000		1'527.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'186.55		1'000		5'167.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'047.05		6'000		5'780.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'821.60		5'000		5'434.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'995.40		15'000		20'425.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'341.62		6'500		4'123.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'394.35		7'000		7'233.30	
3192.00	Abgeltung von Rechten			300			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	753.90					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'816.00		30'600		30'592.94	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			3'000		2'013.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000		2'210.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			47'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	17'703.10		16'500		16'060.00	
4250.00	Verkäufe				1'000		6'503.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				558.78
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		208'000.00		255'000		166'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	911'189.00	72'292.50	927'200	47'900	928'246.05	59'012.50
	Nettoergebnis		838'896.50		879'300		869'233.55
6210	Bahninfrastruktur	318'322.00		297'000		306'429.05	
	Nettoergebnis		318'322.00		297'000		306'429.05
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'113.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'235.00				3'235.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'989.00		4'000		3'989.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	310'848.00		293'000		296'842.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00				250.00	
6220	Regionalverkehr	522'867.00		200		551'817.00	
	Nettoergebnis		522'867.00		200		551'817.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'060.00		200			
3634.01	Beiträge ZVV	518'717.00				547'597.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					4'130.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90.00				90.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	70'000.00	72'292.50	630'000	47'900	70'000.00	59'012.50
	Nettoergebnis	2'292.50			582'100		10'987.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-64'166.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	134'166.00		70'000		70'000.00	
3634.01	Beiträge ZVV			560'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				47'900		
4250.00	Verkäufe		72'292.50				59'012.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'554'656.78	3'364'410.98	4'489'300	3'389'400	4'340'967.28	3'293'820.53
	Nettoergebnis		1'190'245.80		1'099'900		1'047'146.75
71	Wasserversorgung	27'686.67		16'600		48'765.90	
	Nettoergebnis		27'686.67		16'600		48'765.90
7100	Wasserversorgung	27'686.67		16'600		48'765.90	
	Nettoergebnis		27'686.67		16'600		48'765.90
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'054.35					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'209.00				36'494.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'423.10		15'000		10'626.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'600		1'645.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	.22					
72	Abwasserbeseitigung	2'367'321.64	2'351'097.64	2'418'900	2'399'700	2'390'004.87	2'372'325.62
	Nettoergebnis		16'224.00		19'200		17'679.25
7200	Abwasserbeseitigung	16'224.00		19'200		17'679.25	
	Nettoergebnis		16'224.00		19'200		17'679.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'310.85		6'200		926.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	310.40		400		59.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.70		100		6.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54.10		100		11.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134.65		100		25.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	543.30		2'500		6'804.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'845.00		9'800		9'845.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	803'370.10	2'236'145.21	1'023'900	2'276'900	986'016.28	2'251'710.49
	Nettoergebnis	1'432'775.11		1'253'000		1'265'694.21	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	2'347.17		2'000		1'228.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	398.79				2'576.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					6'496.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'609.61		600		12'311.23	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			7'000		37.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'869.22		21'000		10'930.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'439.26		50'000		108'741.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28.57		500		108.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'543.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	318'118.78		262'900		219'200.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	.07				.46	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					.25	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	9'309.00				9'309.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	217'801.53		486'000		419'232.87	
3630.00	Beiträge an den Bund	93'636.00		94'000		93'636.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'497.70		2'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		53'000		51'000.00	
3940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	36'314.40		43'600		45'664.86	
4240.70	Benützungsgebühren Kanalisation		1'528'244.20		1'590'000		1'539'008.35
4240.71	Grundgebühren Kanalisation		653'770.65		642'000		650'825.70
4240.72	Benützungsgebühren akonto Kanalisation		3'122.55				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'790.00		3'000		2'790.00
4290.00	Übrige Entgelte		6'430.73				
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		41'787.08		41'900		59'086.44
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	1'547'727.54	114'952.43	1'375'800	122'800	1'386'309.34	120'615.13
	Nettoergebnis		1'432'775.11		1'253'000		1'265'694.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	339'987.75		321'000		315'948.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'034.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'010.00		19'800		19'110.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'903.50		42'500		40'686.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'673.40		6'100		10'294.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'749.95		3'700		3'693.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'562.45		7'000		6'155.60	
3091.00	Personalwerbung					3'816.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	678.82		1'500		827.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'241.34		13'700		15'334.83	
3101.70	Chemische Mittel	38'038.49		38'500		32'859.25	
3102.20	Kopien, Leasing Kopiergeräte	1'530.09		1'100		1'256.71	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'305.80		3'000		669.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'163.83		5'000		2'722.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'405.55		96'300		85'139.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'054.23		9'100		9'575.20	
3130.74	Entsorgung Klärschlamm	78'903.85		81'700		80'885.74	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'872.05		3'000			
3133.00	Informatik - Nutzungsaufwand	20'206.27		19'700		19'554.41	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'144.80		10'400		7'961.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	801.26		900		959.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'794.38					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'621.68		36'000		24'254.42	
3144.01	Unterhalt Aussenwerke	31'002.64		15'000		13'488.32	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	154'752.27		90'000		91'845.77	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge Klärwerk	94.71		1'500		8'081.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'468.01		2'000		9'518.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'566.20		3'500		2'976.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	500'789.00		512'700		513'522.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'342.00		2'700		2'343.00	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'212.94				14'665.28	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'014.80		14'700		24'600.00	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	13'670.38		13'700		23'564.21	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'424.20		9'000		5'092.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'576.88		51'300		52'185.93
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		47'951.35		37'500		40'337.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				25'000		23'000.00
73	Abfallwirtschaft	871'290.95	824'181.79	886'600	840'200	842'468.99	790'952.86
	Nettoergebnis		47'109.16		46'400		51'516.13
7300	Abfallwirtschaft	54'217.16	7'108.00	54'600	8'200	58'411.13	6'895.00
	Nettoergebnis		47'109.16		46'400		51'516.13
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'131.71		1'600		1'664.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'305.35		10'000		8'960.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'284.70		2'000		3'442.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	16'495.40		21'000		21'343.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		20'000		23'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'108.00		8'200		6'895.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	817'073.79	817'073.79	832'000	832'000	784'057.86	784'057.86
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					37.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'727.05		42'000		42'254.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'610.95		2'600		2'645.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'089.90		5'100		5'136.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	685.50		800		696.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	454.85		500		494.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'135.40		900		1'149.05	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	10'831.93		12'000		11'933.91	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	612.57		600		192.95	
3105.00	Lebensmittel	427.40		3'000		91.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'367.04		5'000		2'352.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217'767.75		231'800		194'478.25	
3130.70	Kompostierungskosten	1'325.00		100		16.55	
3130.71	Häckslerdienst	21'139.92		22'000		23'590.03	
3130.72	Grüngutgebühren	79'585.56		80'000		79'259.51	
3130.73	Altpapiersammlungen	22'247.23		19'000		8'901.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	141.30				40.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	9'479.80		9'900		9'398.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'550.51		5'800		4'521.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					573.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	915.13		1'000		915.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'579.50		1'500		1'079.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					222.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	11'979.00		12'000		11'979.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	302'087.25		297'000		297'281.37	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	820.00		800		820.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'000.00		77'000		82'000.00	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	1'513.25		1'600		1'997.39	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000		325.00
4240.74	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grundgebühren		343'048.60		335'800		314'815.00
4240.75	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Sackgebühren		336'731.50		300'000		317'082.85
4240.77	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Grüngut		81'809.60		74'000		76'433.50
4250.00	Verkäufe		27'872.33				
4290.00	Übrige Entgelte		334.26				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		915.15		1'000		915.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		25'321.18		119'100		72'499.90
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		1'041.17		1'100		1'986.46
74	Verbauungen	600'204.73	75'273.00	388'800		354'317.14	9'701.00
	Nettoergebnis		524'931.73		388'800		344'616.14
7410	Gewässerverbauungen	600'204.73	75'273.00	388'800		354'317.14	9'701.00
	Nettoergebnis		524'931.73		388'800		344'616.14
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	33'181.85		25'000		22'026.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	156'782.02		155'000		102'110.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	197.20		800			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	175'741.00		190'400		183'348.00	
3301.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Wasserbau VV	211'672.66				25'202.79	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'630.00		5'600		5'629.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		12'000		16'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'361.00				9'701.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		64'912.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz	65'495.10	1'380.00	68'300	500	39'098.40	1'215.00
	Nettoergebnis		64'115.10		67'800		37'883.40
7500	Arten- und Landschaftsschutz	65'495.10	1'380.00	68'300	500	39'098.40	1'215.00
	Nettoergebnis		64'115.10		67'800		37'883.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'080.00				60.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.85				.45	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	90.15				240.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'790.85		17'000		16'940.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'594.45		3'000		2'536.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'597.95		19'000		6'321.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		29'000		13'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'380.00		500		1'215.00
77	Übriger Umweltschutz	517'826.35	105'499.80	554'200	149'000	583'930.33	119'626.05
	Nettoergebnis		412'326.55		405'200		464'304.28
7710	Friedhof und Bestattung	506'370.35	105'499.80	542'700	149'000	572'475.33	119'626.05
	Nettoergebnis		400'870.55		393'700		452'849.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'277.40		235'000		234'800.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'190.70				-32'037.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'144.20		14'500		13'157.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'888.25		25'400		24'811.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'543.80		4'400		3'050.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'641.50		2'700		2'458.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'177.25		5'100		4'607.25	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto	98.60		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'154.50		5'000		1'322.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Betriebsmaterial Bepflanzung	42'215.10		52'000		45'493.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'837.35		7'000		7'745.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'336.65		5'000		58'552.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'072.15		2'000		2'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'184.90		14'600		15'924.53	
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					194.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'012.70		70'500		63'604.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	834.45		1'100		613.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'498.90		5'500		4'060.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	630.90		3'000		41'374.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'310.25		5'000		5'393.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'600.00		6'600		6'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	624.80		600		614.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	6'742.00		6'700		6'742.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'170.00		15'200		15'171.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'200			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	41'935.00		41'000		38'670.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300		300.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'450.00		3'500		2'250.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	80.40					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'100.00		6'500		5'000.00	
4240.78	Grabgebühren		88'443.40		102'000		76'234.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'898.30		25'000		21'239.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'158.10				1'152.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		22'000		21'000.00
7790	Umweltschutz, übriges	11'456.00		11'500		11'455.00	
	Nettoergebnis		11'456.00		11'500		11'455.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	11'456.00		11'500		11'455.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	104'831.34	6'978.75	155'900		82'381.65	
	Nettoergebnis		97'852.59		155'900		82'381.65
7900	Raumordnung	87'151.24	6'978.75	135'700		63'023.10	
	Nettoergebnis		80'172.49		135'700		63'023.10
3130.03	Dienstleistungen Dritter Bau	7'960.05		16'600		161.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	23'441.15		52'700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	37.80					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	8'621.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45'569.00		64'900		61'381.35	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	.24				.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'522.00		1'500		1'479.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'978.75				
4610.00	Entschädigungen vom Bund		4'000.00				
7901	Regionale Planungsgruppen	17'680.10		20'200		19'358.55	
	Nettoergebnis		17'680.10		20'200		19'358.55
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'080.10		17'600		16'758.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		2'600		2'600.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	573'758.63	1'469'722.53	689'200	1'292'100	771'647.01	1'626'357.07
	Nettoergebnis	895'963.90		602'900		854'710.06	
81	Landwirtschaft	17'656.05	5'734.00	16'800	5'800	25'268.35	5'734.00
	Nettoergebnis		11'922.05		11'000		19'534.35
8121	Strukturverbesserungen	5'132.80	5'734.00	2'700	5'800	2'973.80	5'734.00
	Nettoergebnis	601.20		3'100		2'760.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	685.55		700		688.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'447.25		2'000		2'284.95	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'734.00		5'800		5'734.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	12'523.25		14'100		22'294.55	
	Nettoergebnis		12'523.25		14'100		22'294.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'805.45		7'000		3'526.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	372.80		400		226.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.70		100		24.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	65.00		100		42.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	109.70		200		66.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'159.60		1'300		1'191.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'979.00		5'000		5'217.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					12'000.00	
82	Forstwirtschaft	118'302.35	4'019.35	129'500	2'000	89'745.95	3'083.95
	Nettoergebnis		114'283.00		127'500		86'662.00
8200	Forstwirtschaft	118'302.35	4'019.35	129'500	2'000	89'745.95	3'083.95
	Nettoergebnis		114'283.00		127'500		86'662.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'635.65		25'000		13'299.95	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	91'666.70		104'500		76'446.00	
4250.00	Verkäufe		4'019.35		2'000		3'083.95
83	Jagd und Fischerei		2'775.80		3'000		2'375.80
	Nettoergebnis	2'775.80		3'000		2'375.80	
8300	Jagd und Fischerei		2'775.80		3'000		2'375.80
	Nettoergebnis	2'775.80		3'000		2'375.80	
4100.00	Regalien		2'775.80		3'000		2'375.80
84	Tourismus	51'261.00	1'788.00	60'000	1'500	61'226.60	741.00
	Nettoergebnis		49'473.00		58'500		60'485.60
8400	Tourismus	51'261.00	1'788.00	60'000	1'500	61'226.60	741.00
	Nettoergebnis		49'473.00		58'500		60'485.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6'300		4'955.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'687.00		45'000		44'276.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'574.00		8'700		10'994.00	
4250.00	Verkäufe		1'788.00		1'500		741.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'150.41		6'000		7'607.65	7'285.65
	Nettoergebnis		4'150.41		6'000		322.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'150.41		6'000		7'607.65	7'285.65
	Nettoergebnis		4'150.41		6'000		322.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-1'500.00				2'689.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'650.41		6'000		4'918.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'646.65
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						1'639.00
86	Banken und Versicherungen		920'462.50		751'900		973'563.50
	Nettoergebnis	920'462.50		751'900		973'563.50	
8600	Banken und Versicherungen		920'462.50		751'900		973'563.50
	Nettoergebnis	920'462.50		751'900		973'563.50	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		920'462.50		751'900		973'563.50
87	Brennstoffe und Energie	382'388.82	534'942.88	476'900	527'900	587'798.46	633'573.17
	Nettoergebnis	152'554.06		51'000		45'774.71	
8731	Wärmeverbund Holz Haba	355'087.32	355'087.32	350'900	350'900	472'331.07	375'369.79
	Nettoergebnis					96'961.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	156'131.20		110'000		118'735.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'710.59		17'000		15'784.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	812.55				800.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'275.05		5'000		4'472.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	.01					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'721.32		8'000		34'498.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	46'800.00				44'721.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			66'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	96'961.28		137'000		242'166.55	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	3'675.32		7'200		11'151.23	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		354'011.90		350'000		374'117.45
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		1'075.42		900		1'252.34
8790	Energie, übriges	27'301.50	179'855.56	126'000	177'000	115'467.39	258'203.38
	Nettoergebnis	152'554.06		51'000		142'735.99	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	480.00				420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.60				2.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	725.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-17'852.50		75'000		53'593.44	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	27'971.20		21'000		40'941.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	179.05					
3170.00	Reisekosten und Spesen	87.20					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'358.85					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'350.00		30'000		20'500.00	
4120.00	Konzessionen		151'849.80		150'000		185'564.59
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						44'424.00
4390.02	Ertrag aus Betrieb Solaranlagen		28'005.76		27'000		28'214.79
9	FINANZEN UND STEUERN	5'028'249.06	54'774'309.35	1'028'300	51'811'900	6'272'846.36	53'873'660.31
	Nettoergebnis	49'746'060.29		50'783'600		47'600'813.95	
91	Steuern	238'452.12	28'350'797.51	167'500	25'687'000	169'309.62	27'328'558.07
	Nettoergebnis	28'112'345.39		25'519'500		27'159'248.45	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	217'092.12	24'012'972.51	145'000	22'774'500	148'699.62	24'235'097.52
	Nettoergebnis	23'795'880.39		22'629'500		24'086'397.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	217'092.12		145'000		148'699.62	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		17'122'398.70		17'350'000		17'962'577.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'701'219.65		1'200'000		1'310'923.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		59'418.07		37'500		66'927.42
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		226'510.20		258'000		291'160.15
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-215'410.65		-186'000		-325'895.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'469.10		-6'000		-11'280.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'314'109.45		2'136'000		2'199'833.30
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		477'397.35		190'000		175'329.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		28'586.10		2'500		33'867.58
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		60'592.25		42'000		68'477.00
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-76'565.25		-73'000		-70'792.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		983'515.02		560'000		1'064'016.65
4008.00	Personensteuern		204'895.02		216'000		194'639.37
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'194'199.25		860'000		865'734.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-284'351.25		-93'000		163'711.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		66'155.55		150'000		112'154.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen				-38'000		
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen				-1'200		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		112'472.90		150'000		106'308.35
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		27'270.55		8'000		6'499.60
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		16'028.70		12'000		20'905.05
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen				-300		
9101	Sondersteuern	21'360.00	4'337'825.00	22'500	2'912'500	20'610.00	3'093'460.55
	Nettoergebnis	4'316'465.00		2'890'000		3'072'850.55	
3631.01	Kantonsanteil Hundesteuer	21'360.00		22'500		20'610.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'229'105.00		2'800'000		2'989'000.55
4033.00	Hundesteuern		108'720.00		112'500		104'460.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		25'603'612.00		25'603'600		25'921'063.00
	Nettoergebnis	25'603'612.00		25'603'600		25'921'063.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		25'603'612.00		25'603'600		25'921'063.00
	Nettoergebnis	25'603'612.00		25'603'600		25'921'063.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		22'241'663.00		22'241'700		22'522'889.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		3'361'949.00		3'361'900		3'398'174.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	461'514.79	510'483.65	506'900	511'300	527'705.18	572'755.64
	Nettoergebnis	48'968.86		4'400		45'050.46	
9610	Zinsen	230'774.39	268'944.19	269'500	265'900	331'108.09	309'841.03
	Nettoergebnis	38'169.80			3'600		21'267.06
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	11'932.40				6'140.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	107'230.86		156'000		184'778.05	
3409.01	Verzinsung Sonderrechnungen	15'339.88		14'600		22'802.35	
3499.10	Vergütungszins auf ordentliche Steuern	31'565.70		50'000		27'891.00	
3499.11	Vergütungszins auf Grundsteuern	5'462.00		5'000		4'368.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'339.88				22'802.35	
3940.01	Interne Verrechnung Kalkulatorische Zinsen Spezialfinanzierungen	43'903.67		43'900		62'325.24	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		.30				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60'931.63		70'000		57'650.91
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		826.35		4'000		4'261.25
4401.12	Zinsen auf übrige Forderungen		7'851.85				1'382.30
4402.00	Zinsen auf Finanzanlagen						98.00
4409.00	Zinserträge Sonderrechnungen		15'339.88				22'802.35
4420.00	Dividenden		96'000.00		96'000		96'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		32'820.83		29'800		45'268.53

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.01	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen Betriebe		55'173.35		66'100		82'377.69
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	230'740.40	241'539.46	237'400	245'400	196'597.09	238'013.61
	Nettoergebnis	10'799.06		8'000		41'416.52	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'134.60		15'000		13'923.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	494.80		900		788.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55.10		300		91.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	86.45		200		147.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	233.95		300		338.10	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'014.85					
3431.00	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	105'018.28		112'000		59'305.10	
3431.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'587.30		3'000		14'654.45	
3431.30	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'426.25		5'500		15'015.95	
3439.10	Ver- und Entsorgung Energie Liegenschaften FV	63'792.89		65'600		43'132.16	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	4'075.10		4'800		3'932.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	32'820.83		29'800		45'268.53	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		233'864.60		239'400		230'374.45
4439.10	übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)		7'674.86				7'639.16
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				6'000		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						500.00
	Nettoergebnis					500.00	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						500.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.						24'401.00
	Nettoergebnis					24'401.00	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						24'401.00
97	Rückverteilungen		8'425.30		10'000		2'895.85
	Nettoergebnis	8'425.30		10'000		2'895.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		8'425.30		10'000		2'895.85
	Nettoergebnis	8'425.30		10'000		2'895.85	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'425.30		10'000		2'895.85
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'328'282.15	300'990.89	353'900		5'575'831.56	48'387.75
	Nettoergebnis		4'027'291.26		353'900		5'527'443.81
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	300'990.89	300'990.89			48'387.75	48'387.75
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	313.09					
3980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung	300'677.80				48'387.75	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		278'086.06				25'445.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'339.88				22'802.35
4980.00	Interne Übertragungen Dienststellen ohne Leistung		7'564.95				140.00
9999	Abschluss	4'027'291.26		353'900		5'527'443.81	
	Nettoergebnis		4'027'291.26		353'900		5'527'443.81
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'027'291.26		353'900		5'527'443.81	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig*keine Bemerkungen*

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
0220.5060.001	48'762.00	0.00	48'762.00	Projekt wurde im 2022 fertig umgesetzt, Gesamtbudget eingehalten

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig*Die Neuuniformierung der Feuerwehr Wald konnte grösstenteils abgeschlossen werden.*

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
1500.5090.001	101'347.00	75'000.00	26'347.00	Es konnten nicht alle Uniformen im 2022 beschafft werden, da im Jahr 2023 noch neue AdF in die Feuerwehr eintreten. Der eingestellte Budgetbetrag ist netto ausgewiesen, d.h. nach Abzug der Zahlung GVZ
1500.6340.000	-27'809.00	0.00	-27'809.00	Subventionen der neuen Uniform nicht budgetiert. Schätzung von CHF 30'000.00, siehe GRB vom 21.06.2021

2

Bildung

Kurz und bündig

Die Erweiterung und Sanierung der Turnhalle Elba ist abgeschlossen. Die Bauarbeiten für die Erweiterung der Schulanlage Laupen wurden begonnen, konnten aber terminlich nicht zu 100% umgesetzt werden. Die Fassadensanierung am Schulhaus Burg wurde verschoben.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
2170.5040.001	33'343.00	0.00	33'343.00	Erweiterung und Sanierung des Kindergarten Jonastrasse; Vereinzelte Schlussrechnungen vielen noch im 2022 an.
2170.5040.105	0.00	180'000.00	-180'000.00	Kein Projekt des Bereichs Liegenschaften
2170.5040.203	83'333.00	0.00	83'333.00	Sanierung der Duschen im Neuwies; Projektumsetzung Sommerferien 2022 infolge Lieferverzögerungen
2170.5040.301	2'867'872.00	5'000'000.00	-2'132'128.00	Schulanlage Laupen, Erweiterung und Sanierung; Das Projekt schreitet wie vorgesehen voran. Jedoch hat sich eine Verzögerung des Zahlungsstandes gegenüber dem Budget 2022 ergeben.
2170.5040.401	1'164'672.00	1'250'000.00	-85'328.00	Erweiterung und Sanierung Sporthalle Elba; Die Realisation wurde planmässig abgeschlossen. Vereinzelte Schlussrechnungen sind noch pendent.
2170.5040.405	0.00	550'000.00	-550'000.00	Fassadensanierung Schule Burg, Trakt A: Die Umsetzung wurde ins 2023 verschoben.
2170.5040.702	21'540.00	0.00	21'540.00	Ersatz Jalousieläden Hübli; Infolge Lieferverzögerungen Umsetzung 2023, neu Investitionsrechnung
2170.5620.501	727'913.00	730'000.00	-2'087.00	Rückkauf Investitionsbeiträge Ried
2191.5060.100	141'400.00	0.00	141'400.00	Budget auf 2191.5200.101, Office 365 Backup wurde über die Erfolgsrechnung verbucht und hier eingespart
2191.5200.101	0.00	163'000.00	-163'000.00	neu auf 2191.5060.100 verbucht
2192.5090.001	96'500.00	0.00	96'500.00	Schulbus wurde erst im 2022 geliefert (SPF 15.04.2021, gebundene Ausgabe)

3

Kultur, Sport, Freizeit

Kurz und bündig

Die Sportanlage Kunstrasen Neuhaus ist auf Kurs. Sämtliche Schiessanlagen sind nun saniert.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
3410.5030.001	905'340.00	2'200'000.00	-1'294'660.00	Sportanlage Neuhaus, Neues Kunstrasenfeld (1. Etappe); Die Projektierung/Umsetzung schritt im 2022 wie vorgesehen voran. Jedoch hat sich eine Verschiebung des Zahlungsstandes gegenüber dem Budget 2022 ergeben.
3420.5030.001	7'685.00	100'000.00	-92'315.00	aufwendige Abklärungen zu den baulichen Massnahmen (Denkmalschutz) haben zu keiner Bautätigkeit geführt
3420.6310.000	-45'000.00	0.00	-45'000.00	Unterstützungsbeitrag Lotteriefonds für Sanierung Plättliweg
3420.6360.001	-5'000.00	0.00	-5'000.00	3. Rate des Anteils der Privaten an das Wasserrecht f80a
3421.5030.001	0.00	50'000.00	-50'000.00	Gesamtsanierung Freibad; das Projekt konnte noch nicht angegangen werden.
3422.5040.000	13'000.00	0.00	13'000.00	Hallenbad Sanierung inkl. Wärmeverbund; Rechnung falsch kontiert, korrekt wäre 8731.5030.001
3422.6370.000	-18'675.00	0.00	-18'675.00	Anschlussgebühren; Anschluss Schüsselwiese 5 falsch kontiert, korrekt wäre 8731.....
3423.5030.003	3'230.00	-230'000.00	233'230.00	Subventionen SA Hittenberg sind auf Kto 6360.003 gebucht und der Kantonsanteil wird vermutlich erst im 2023 ausbezahlt.
3423.6360.001	-222'851.00	0.00	-222'851.00	Subventionen SA Neuholz wurden erst im 2022 ausbezahlt, der Kantonsanteil wird vermutlich erst im 2023 ausbezahlt.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die budgetierten Strassensanierungen wurden mehrheitlich umgesetzt. Zusätzlich wurden verschobene Projekte fertiggestellt.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
6150.5010.001	145'931.00	0.00	145'931.00	Abschlussarbeiten - Deckbelag, Gartenarbeit, Markierungen (nicht im IP budgetiert)
6150.5010.002	272'379.00	350'000.00	-77'621.00	Laufendes Projekt
6150.5010.003	3'069.00	0.00	3'069.00	Abschlussarbeit - Dilatationsfuge wird erst nach einem Jahr gemacht
6150.5010.004	0.00	20'000.00	-20'000.00	Kanton übernimmt nachträglich die Planungs- und Baukosten des Kreisels.
6150.5010.005	-36'831.00	0.00	-36'831.00	Differenz aufgrund von Umbuchungen
6150.5010.017	135'852.00	160'000.00	-24'148.00	Unvorhergesehenes wurde nicht gebraucht
6150.5010.018	53'879.00	0.00	53'879.00	Verzögerung des Baus infolge Rechtsstreit
6150.5010.034	13'632.00	30'000.00	-16'368.00	Ungenauigkeit beim Budgetieren
6150.5010.035	5'339.00	0.00	5'339.00	Nachführungsarbeit Vermessung
6150.5010.036	5'862.00	0.00	5'862.00	Verschiebung des Ausführungsprojekts auf 2022/2023
6150.5010.037	6'636.00	0.00	6'636.00	Nachträgliche Anpassungen
6150.5010.038	10'053.00	150'000.00	-139'947.00	Projekt durch die Urnenabstimmung abgelehnt
6150.5010.039	-11'713.00	0.00	-11'713.00	Differenz aufgrund von Umbuchungen
6150.5010.040	82'444.00	0.00	82'444.00	Projekt zuerst als normales Unterhaltsprojekt angedacht, danach gab es aufgrund des grösseren Kostenaufwands ein Investitionsprojekt
6150.5010.041	65'987.00	0.00	65'987.00	Abschlussarbeiten Deckbelag & Grenzmutation, infolge Verzögerung des Baus
6150.5010.042	20'776.00	0.00	20'776.00	Planung zusammen mit privatem Bauvorhaben
6150.5010.043	98'014.00	0.00	98'014.00	Projekt zuerst als normales Unterhaltsprojekt angedacht, danach gab es aufgrund des grösseren Kostenaufwands ein Investitionsprojekt

6150.5060.001 205'220.00 0.00 205'220.00 Verschiebung durch Lieferfristen von 1.5 Jahren (Corona, Krieg usw.)

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Diverse budgetierte Projekte mussten aus verschiedenen Gründen verschoben oder zurückgestellt werden.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
7201.5030.001	79'243.00	0.00	79'243.00	Schlussrechnung Unternehmer CHF 75'200 und Planer CHF 4'000.- aufgrund noch offener Garantearbeiten.
7201.5030.017	61'364.00	350'000.00	-288'636.00	Aufgrund Projektänderungen Bauverzögerung von ca. 1/2 Jahr, Baustart Herbst statt Frühling.
7201.5030.019	182'641.00	90'000.00	92'641.00	Mit Gemeinderatsbeschluss vom 11. Januar 2021 wurden CHF 340'000.00 für die Jahre 2021 und 2022 bewilligt. Es war zu diesem Zeitpunkt unsicher, wie viel die Ingenieurbüros in den 2 Jahren umsetzen können. Gemäss GR-Beschluss ist man davon ausgegangen, dass im Jahr 2022 nur noch CHF 90'000.00 umgesetzt werden müssen. Unklar woher der budgetierte Betrag stammt.
7201.5030.022	255'225.00	265'000.00	-9'775.00	Weniger Bauaufwendungen als projektiert
7201.5030.024	64'673.00	50'000.00	14'673.00	Mehr Planerleistungen aufgrund Projektänderungen, Akontorechnung Unternehmer
7201.5030.027	26'213.00	20'000.00	6'213.00	Zusammenzug Projekte Feldweg; Jonastrasse und Ableitung Neufeldstrasse, Schlussrechnung Planer Vorprojekt
7201.5030.028	8'983.00	0.00	8'983.00	Aufgrund Verzögerungen und Übernahme SchuDo durch Geoinfra Abrechnung Ingenieuraufwendungen per. 31.08
7201.5030.029	78'364.00	0.00	78'364.00	Projekt nicht budgetiert
7201.5030.032	4'327.00	600'000.00	-595'673.00	Zusammenzug Projekte Feldweg; Jonastrasse und Ableitung Neufeldstrasse, Schlussrechnung PL Vorprojekt
7201.5030.033	33'297.00	160'000.00	-126'703.00	Ausarbeitung Bauprojekt, Projektstart 2023
7201.5030.034	39'705.00	30'000.00	9'705.00	Ausarbeitung Vorprojekt
7201.5030.035	32'765.00	500'000.00	-467'235.00	Ausarbeitung Bauprojekt, Projektstart 2023
7201.5030.036	0.00	60'000.00	-60'000.00	Verschiebung Projektstart 2025

7201.5030.037	190'394.00	0.00	190'394.00	Projekt nicht budgetiert
7201.5030.038	20'352.00	0.00	20'352.00	Planungskosten, Projekt nicht budgetiert.
7201.6320.001	-24'000.00	0.00	-24'000.00	Kostenanteil Schwertsaal Erneuerung Kanalisation Breitengasse (nicht budgetiert)
7201.6370.001	-560'172.00	0.00	-560'172.00	Anschlussgebühren aufgrund der Gebäudeversicherungssumme
7201.6370.002	-16'000.00	0.00	-16'000.00	Kostenanteil Gemeinde Abwasser Breitengasse
7301.5000.001	2'340.00	7'000.00	-4'660.00	Untersuchungen Altlasten Hübli im 2022 günstiger als angenommen und Abrechnung kann erst im 2023 gemacht werden.
7410.5020.005	0.00	30'000.00	-30'000.00	Laufende Planung, 2023 wird Massnahmenplanung zum Hochwasserschutz weitergeführt
7410.6300.000	-159'853.00	0.00	-159'853.00	Auszahlung Differenzbeiträge der Jahre 2008-2016
7900.5090.001	30'492.00	0.00	30'492.00	Unvorhergesehene Weiterbearbeitung des Projekts Arealentwicklung Bahnhof Wald und nötige 3. Vorprüfung

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Das Leitungsnetz des Wärmeverbundes ist nun vollständig erstellt.

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
8731.5030.001	77'867.00	45'000.00	32'867.00	Anschluss Schüsselwiese 5, Wärmeverbund (90'0000)
8500.5450.001	-7'000.00	0.00	-7'000.00	Abschreibung von Corona-Darlehen zulasten des vom Kanton Zürich erhaltenen Beitrags.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig*Die Schwertscheune wurde im Jahr 2022 fertiggestellt. Der Fonds Heimatmuseum steuerte CHF 250'000 zur Sanierung bei.*

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	Begründung
9630.7040.001	35'578.00	0.00	35'578.00	Schwertscheune; letzte Mängelbehebungen wurden im 2022 umgesetzt.
9630.8240.000	-250'000.00	0.00	-250'000.00	Beiträge Dritter an Gebäude; Entnahme Fonds zu Gunsten der Schwertscheune
9690.7060.001	3'848.00	0.00	3'848.00	Erneuerung Schwertsaaltechnik; Projektverschiebung Planung 2021/2022, Umsetzung im 2023

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	49'063.60				19'316.10	
			49'063.60				19'316.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	101'346.80	29'636.72	75'000		192'963.85	42'650.17
			71'710.08		75'000		150'313.68
2	Bildung Nettoergebnis	5'330'957.55		8'073'000		2'833'126.20	13'957.10
			5'330'957.55		8'073'000		2'819'169.10
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	929'254.40	291'525.80	2'120'000		1'080'605.45	38'470.15
			637'728.60		2'120'000		1'042'135.30
4	Gesundheit Nettoergebnis						
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis		2'122.31				2'122.32
		2'122.31				2'122.32	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'475'486.63		1'220'000		1'640'683.15	25'000.00
			1'475'486.63		1'220'000		1'615'683.15
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'117'145.45	760'024.75	2'162'000		1'138'047.48	308'665.55
			357'120.70		2'162'000		829'381.93
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	70'866.63		45'000		28'175.95	19'675.00
			70'866.63		45'000		8'500.95
Total Ausgaben / Einnahmen		9'074'121.06	1'083'309.58	13'695'000		6'932'918.18	450'540.29
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	7'990'811.48	0	13'695'000	0.00	6'482'377.89
Total		9'074'121.06	9'074'121.06	13'695'000	13'695'000	6'932'918.18	6'932'918.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	49'063.60				19'316.10	
	Nettoergebnis		49'063.60				19'316.10
02	Allgemeine Dienste	49'063.60				19'316.10	
	Nettoergebnis		49'063.60				19'316.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige	48'762.05				67'405.35	
	Nettoergebnis		48'762.05				67'405.35
0220.5060.001	Archivierung; Rückführung Archivbestände SH Laupen	48'762.05				67'405.35	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	301.55				-48'089.25	
	Nettoergebnis		301.55			48'089.25	
0290.5000.001	QP Hinternord-Brugglen 2. Etappe					-150'000.00	
0290.5040.001	Friedau, Instandsetzung Bodenaufbau	301.55				186.20	
0290.5060.001	Friedau, Büromöbel neue USM-Möbel					101'724.55	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	101'346.80	29'636.72	75'000		192'963.85	42'650.17
	Nettoergebnis		71'710.08		75'000		150'313.68
14	Allgemeines Rechtswesen		1'827.42				2'650.17
	Nettoergebnis	1'827.42				2'650.17	
1400	Allgemeines Rechtswesen		1'827.42				2'650.17
	Nettoergebnis	1'827.42				2'650.17	
1400.6420.000	Rückzahlung Darlehen ZV KESB		1'827.42				2'650.17
15	Feuerwehr	101'346.80	27'809.30	75'000		192'963.85	40'000.00
	Nettoergebnis		73'537.50		75'000		152'963.85
1500	Feuerwehr	101'346.80	27'809.30	75'000		192'963.85	40'000.00
	Nettoergebnis		73'537.50		75'000		152'963.85
1500.5040.001	Feuerwehrdepot, Ersatz Heizung					71'040.15	
1500.5060.001	Ersatz Atemschutz Fahrzeug (AS)					121'923.70	
1500.5090.001	Ersatz Einsatzbekleidung	101'346.80		75'000			
1500.6340.000	Beiträge GVZ		27'809.30				40'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	5'330'957.55		8'073'000		2'833'126.20	13'957.10
	Nettoergebnis		5'330'957.55		8'073'000		2'819'169.10
21	Obligatorische Schule	5'330'957.55		8'073'000		2'833'126.20	13'957.10
	Nettoergebnis		5'330'957.55		8'073'000		2'819'169.10
2170	Schulliegenschaften	4'900'372.00		7'710'000		2'523'193.90	
	Nettoergebnis		4'900'372.00		7'710'000		2'523'193.90
2170.5040.001	KIGA Jonastrasse, Ausbau Doppel-KG	33'342.80				124'549.40	
2170.5040.105	Schule Wald, Realisierung zentraler Psychomotorikraum			180'000			
2170.5040.202	SH Neuwies, Sanierung Flachdach Singsaal					28'137.75	
2170.5040.203	SH Neuwies, Duschen bei Turnhalle sanieren	83'332.90				27'000.00	
2170.5040.301	SH Laupen, Erweiterung der Schulanlage	2'867'871.60		5'000'000		883'076.90	
2170.5040.401	SH Burg Sporthalle Elba; Fenster, Fassade und Raumerw.	1'166'371.30		1'250'000		1'441'527.40	
2170.5040.405	SH Burg Trakt A, Fassadensanierung inkl. Abdeckung			550'000			
2170.5040.701	SH Hüebli, Flachdachsanierung beim Pausenplatz					18'902.45	
2170.5040.702	SH Hüebli, Ersatz Jalousieläden	21'540.00					
2170.5620.501	SH Ried, Rückkauf Investitionsbeiträge	727'913.40		730'000			
2191	Schulverwaltung	334'058.90		363'000		309'932.30	13'957.10
	Nettoergebnis		334'058.90		363'000		295'975.20
2191.5060.001	Anschaffung Schulmobiliar	192'652.10		200'000		151'128.35	
2191.5060.100	Anschaffung Schulinformatik Hardware	141'406.80					
2191.5200.101	Anschaffung Schulinformatik			163'000		158'803.95	
2191.6320.001	Rückerstattungen Mobiliar Fischenthal						13'957.10
2192	Volksschule Sonstiges	96'526.65					
	Nettoergebnis		96'526.65				
2192.5090.001	Schulbus Mercedes Ersatzbeschaffung	96'526.65					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	929'254.40	291'525.80	2'120'000		1'080'605.45	38'470.15
	Nettoergebnis		637'728.60		2'120'000		1'042'135.30
34	Sport und Freizeit	929'254.40	291'525.80	2'120'000		1'080'605.45	38'470.15
	Nettoergebnis		637'728.60		2'120'000		1'042'135.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410	Sport	905'340.00		2'200'000		203'959.00	
	Nettoergebnis		905'340.00		2'200'000		203'959.00
3410.5030.001	Neuer Sportplatz, 1. Etappe	905'340.00		2'200'000		203'959.00	
3420	Freizeit	7'684.50	50'000.00	100'000			13'150.15
	Nettoergebnis	42'315.50			100'000	13'150.15	
3420.5030.001	Sagenraintobel, Wasserwege	7'684.50		100'000			
3420.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		45'000.00				
3420.6350.000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						3'150.15
3420.6360.001	Sagenraintobel Wasserwege, Rückerstattungen		5'000.00				10'000.00
3421	Freiluftbad Sunnethal			50'000		396'257.70	
	Nettoergebnis				50'000		396'257.70
3421.5030.001	Freibad, Gesamtsanierung			50'000		396'257.70	
3422	Hallenbad	13'000.00	18'675.00			117'265.00	3'320.00
	Nettoergebnis	5'675.00					113'945.00
3422.5040.000	Hallenbad Sanierung inkl. Wärmeverbund	13'000.00				117'265.00	
3422.6370.000	Anschlussgebühren		18'675.00				3'320.00
3423	Schiessanlagen	3'229.90	222'850.80	-230'000		363'123.75	22'000.00
	Nettoergebnis	219'620.90		230'000			341'123.75
3423.5030.001	Schiessanlage Neuholz, Altlastensanierung					-653.05	
3423.5030.002	Schiessanlage Sennenberg, Altlastensanierung					3'083.70	
3423.5030.003	Schiessanlage Hittenberg, Altlastensanierung	3'229.90		-230'000		281'228.80	
3423.5030.005	Schiessanlage Neuholz, Erneuerung Technische Anlagen					79'464.30	
3423.6310.000	Staatsbeiträge						22'000.00
3423.6360.001	Schiessanlage Neuholz, Rückerstattungen		222'850.80				
5	SOZIALE SICHERHEIT		2'122.31				2'122.32
	Nettoergebnis	2'122.31				2'122.32	
54	Familie und Jugend		2'122.31				2'122.32
	Nettoergebnis	2'122.31				2'122.32	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5450	Leistungen an Familien		2'122.31				2'122.32
	Nettoergebnis	2'122.31				2'122.32	
5450.6420.000	Rückzahlung Darlehen ZV KES BB		2'122.31				2'122.32
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'475'486.63		1'220'000		1'640'683.15	25'000.00
	Nettoergebnis		1'475'486.63		1'220'000		1'615'683.15
61	Strassenverkehr	1'475'486.63		1'220'000		1'640'683.15	25'000.00
	Nettoergebnis		1'475'486.63		1'220'000		1'615'683.15
6150	Gemeindestrassen	1'475'486.63		1'220'000		1'640'683.15	25'000.00
	Nettoergebnis		1'475'486.63		1'220'000		1'615'683.15
6150.5010.001	Schiblliraiweg, Sanierung	145'930.60				228'696.05	
6150.5010.002	Strassenbeleuchtung Projekt EW Wald, Sanierung	272'379.05		350'000		261'539.75	
6150.5010.003	Jonastrasse, Ersatz Brücke	3'069.45				154'058.30	
6150.5010.004	Kreisel Laupen-/Bahnhofstrasse, Neubau			20'000			
6150.5010.005	Windeggstrasse, Sanierung	-36'831.05					
6150.5010.009	Jonastrasse INAKTIV, siehe 6150.5010.013			100'000			
6150.5010.013	Jonastrasse, Gesamtsanierung und Neugestaltung	290'589.72		300'000		-7'805.65	
6150.5010.017	Aathalstrasse, Ersatz Brücke	135'852.30				1'742.30	
6150.5010.018	Kanzleiweg, Erneuerung Stützmauer	53'879.15				39'001.50	
6150.5010.020	Heferentreppe, Handlauf Beleuchtung					2'081.10	
6150.5010.021	Schüsselwiese, Sanierung					57'149.55	
6150.5010.022	Neuholzstrasse Batzberg- bis Schützenstrasse	2'835.60				171'996.55	
6150.5010.026	Jonastrasse, Bleiche bis Bachtelstrasse					5'744.25	
6150.5010.029	Friedhofstrasse Bereich Hallenbad, Sanierung	-1'028.95					
6150.5010.030	Aatalstrasse, Sanierung					6'994.85	
6150.5010.032	Stockenmattstrasse, Erneuerung			160'000			
6150.5010.033	Bleicheweg, Verlegung Fussweg					50'000.00	
6150.5010.034	Jonastrasse, Bleichefit bis Bleiche	13'632.15		30'000		274'673.80	
6150.5010.035	Stigweidstrasse, Erneuerung Strasse	5'339.30				160'887.40	
6150.5010.036	Unterpuntstrasse (Bachtelstrasse bis Brücke)	5'861.55					
6150.5010.037	Huebstrasse 13-25	6'636.45				100'017.55	
6150.5010.038	Tempo 30 Quartierstrassen Wald	10'053.15		150'000		54'501.40	
6150.5010.039	Unterbachstrasse, Erneuerung Strassenentwässerung	-11'712.60				6'327.60	
6150.5010.040	Schmittenbach, Ersatz Brücke	82'443.66				27'410.90	
6150.5010.041	unterer Hiltisberg, Sanierung Strasse	65'987.10				665.95	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.042	Stigweidweg, Ausweichstelle	20'776.35					
6150.5010.043	Blattenbach, Bachtelstrasse bis Stockenmattstrasse, Sanierung	98'014.05					
6150.5040.001	Ersatz Salzsilo	106'559.60		110'000			
6150.5060.001	Kleinlastwagen (Unimog U90) 7.5t Ersatz	205'220.00				45'000.00	
6150.6350.001	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege						25'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'117'145.45	760'024.75	2'162'000		1'138'047.48	308'665.55
	Nettoergebnis		357'120.70		2'162'000		829'381.93
72	Abwasserbeseitigung	1'080'785.71	600'171.75	2'125'000		1'020'435.58	308'665.55
	Nettoergebnis		480'613.96		2'125'000		711'770.03
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'080'785.71	600'171.75	2'125'000		1'004'793.23	277'727.95
	Nettoergebnis		480'613.96		2'125'000		727'065.28
7201.5030.001	Schiblriraiweg Kanalisation	79'242.66				263'295.85	
7201.5030.003	Hinternordbach, Ring- bis Schützenstrasse, Kanalisation					9'005.45	
7201.5030.004	Stigweidstrasse, Meteorwasserleitung					4'704.65	
7201.5030.005	Schüsselwiese, Erneuerung					66'897.15	
7201.5030.007	Laupen-/Langstrasse 2. Etappe	824.23				9'127.76	
7201.5030.008	Jonastrasse, Rütistrasse bis Brücke					6'721.15	
7201.5030.009	Geissbühl, Gesamtsanierung Teilstück					-18'570.10	
7201.5030.015	Ferchacher-Neufeldstrasse, Sanierung					-17'894.30	
7201.5030.016	Bodenmühle, Erneuerung					862.90	
7201.5030.017	Sihlmatt, Heferen- bis Santoriumstrasse	61'363.50		350'000		21'204.35	
7201.5030.019	Digitaler Werkleitungskataster	182'640.66		90'000		148'744.57	
7201.5030.020	Hauptstrasse 40, Erneuerung Schmutzwasserleitung					19'600.35	
7201.5030.021	Tösstalstrasse 150/152, Umlegung Schmutz- und Regenwasserleitung					1'664.85	
7201.5030.022	Jonatobel, Erneuerung Abwasserleitung	255'225.31		265'000		11'329.05	
7201.5030.023	Aatal Schutzzone, Sanierung (Restarbeiten)	1'410.77				26'575.34	
7201.5030.024	Unterpunt-, Bachtelstrasse, Schmitzenbach - Erneuerung Regenwasserkanal	64'672.75		50'000		11'307.79	
7201.5030.025	Hüeblistrasse, Sanierung (Kanton)					137'119.31	
7201.5030.026	Sunneraistrasse, Buchenweg, Umlegung Abwasserleitung	1'005.80				80'471.25	
7201.5030.027	Neufeldstrasse, Ableitung bis Feldweg	26'213.05		20'000		15'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.028	Oberer Feldweg, Umlegung RW-Kanal bei Neubau EWW	8'983.06				114'558.75	
7201.5030.029	Breitengasse 2 - 10, Erneuerung Abwasserleitung	78'364.28				33'157.76	
7201.5030.030	Sanatoriumstr., Kanalisation					17'358.70	
7201.5030.031	Ferchacherstrasse, Erneuerung Kanalisation					17'894.30	
7201.5030.032	Feldweg, Umlegung Abwasserleitungen	4'326.51		600'000			
7201.5030.033	Langstrasse, Umlegung RW-Leitung für Neubau	33'297.40		160'000			
7201.5030.034	Ochsenweg, Laupen-/Rosenthalstrasse, Erneuerung	39'704.55		30'000			
7201.5030.035	Brugglenstrasse, SW-Leitung zus. mit Strassensanierung	32'765.28		500'000			
7201.5030.036	Rütistrasse, Klärwerk bis Schlipfbach, Sanierung Abwasserleitungen (TBA)			60'000			
7201.5030.037	Blattenbach, Erneuerung Schmutzwasserleitung	190'393.55					
7201.5030.038	Sonnenberg bis Hömelhalde, Erneuerung Abwasserleitungen	20'352.35					
7201.5210.001	Regionale Abwasserentsorgung Planungskosten					24'656.35	
7201.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		24'000.00				
7201.6350.001	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						18'570.10
7201.6370.001	Kanalisations-Anschlussgebühren von Dritten		560'171.75				259'157.85
7201.6370.002	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		16'000.00				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]					15'642.35	30'937.60
	Nettoergebnis					15'295.25	
7202.5030.002	Klärwerk, Solaranlage Filtration					-10.00	
7202.5030.007	Klärwerk Schlammgebäude, Sanierung Mitteldach					16'638.60	
7202.5060.001	Klärwerk, Sanierung Maschinenteknik					-986.25	
7202.6320.001	Kostenbeteiligung Dritter an Investitionen Tiefbau						30'937.60
73	Abfallwirtschaft	2'339.74		7'000		3'079.90	
	Nettoergebnis		2'339.74		7'000		3'079.90
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	2'339.74		7'000		3'079.90	
	Nettoergebnis		2'339.74		7'000		3'079.90
7301.5000.001	Hüebli und Tanneregg, Altlasten Voruntersuchung	2'339.74		7'000		3'079.90	
74	Verbauungen	1'226.80	159'853.00	30'000		53'628.70	
	Nettoergebnis	158'626.20			30'000		53'628.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen	1'226.80	159'853.00	30'000		53'628.70	
	Nettoergebnis	158'626.20			30'000		53'628.70
7410.5020.001	Nordholzbach (bis Schützenhausstrasse)					34'171.15	
7410.5020.005	Schmittenbach Massnahmenplan			30'000		15'037.55	
7410.5020.009	Schmittenbach Bachmauern	1'226.80				4'420.00	
7410.6300.000	Bundesbeiträge Gewässerverbauungen		159'853.00				
79	Raumordnung	32'793.20				60'903.30	
	Nettoergebnis		32'793.20				60'903.30
7900	Raumordnung	32'793.20				60'903.30	
	Nettoergebnis		32'793.20				60'903.30
7900.5090.001	Bahnhofareal, Gestaltungsplan bis bauliche Umsetzung	30'491.65				31'836.95	
7900.5090.002	Kommunales Inventar schützenswerten Bauten	2'301.55				29'066.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	70'866.63		45'000		28'175.95	19'675.00
	Nettoergebnis		70'866.63		45'000		8'500.95
85	Industrie, Gewerbe, Handel	-7'000.00				25'000.00	1'000.00
	Nettoergebnis	7'000.00					24'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	-7'000.00				25'000.00	1'000.00
	Nettoergebnis	7'000.00					24'000.00
8500.5450.001	Darlehen Corona Einzelmassnahmen	-7'000.00				25'000.00	
8500.6450.001	Rückzahlung Darlehen Corona Einzelmassnahmen						1'000.00
87	Brennstoffe und Energie	77'866.63		45'000		3'175.95	18'675.00
	Nettoergebnis		77'866.63		45'000	15'499.05	
8731	Fernwärmebetrieb nichtelektri. Energie	77'866.63		45'000		3'175.95	18'675.00
	Nettoergebnis		77'866.63		45'000	15'499.05	
8731.5030.001	Schüsselwiese 5, Anschluss Wärmeverbund	77'866.63		45'000		3'175.95	
8731.6310.000	Anschlussgebühren Wärmeverbund						18'675.00
9	FINANZEN	1'083'309.58	9'074'121.06	500'000	14'195'000	450'540.29	6'932'918.18
	Nettoergebnis	7'990'811.48		13'695'000		6'482'377.89	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'083'309.58	9'074'121.06	500'000	14'195'000	450'540.29	6'932'918.18
	Nettoergebnis	7'990'811.48		13'695'000		6'482'377.89	
9999	Abschluss	1'083'309.58	9'074'121.06	500'000	14'195'000	450'540.29	6'932'918.18
	Nettoergebnis	7'990'811.48		13'695'000		6'482'377.89	
9999.5900.000	Aktivierte Einnahmen IR VV	1'083'309.58		500'000		450'540.29	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben IR VV		9'074'121.06		14'195'000		6'932'918.18

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Ausgaben	Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	35'577.55	250'000.00	0	0	511'988.05	500.00	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	3'847.50		0	0	26'021.00	24'401.00	
Total Ausgaben / Einnahmen	39'425.05	250'000.00	0	0	538'009.05	24'901.00	
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	210'574.95	0.00	0	0	0.00	513'108.05	
Total	250'000.00	250'000.00	0	0	538'009.05	538'009.05	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Ausgaben	Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	39'425.05	250'000.00	39'426		538'009.05	24'901.00	
	Nettoergebnis	210'574.95			39'426		513'108.05	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	35'577.55	250'000.00	35'578		511'988.05	500.00	
	9630.7040. Schwertscheune, Umbau und Sanierung	35'577.55		35'578		511'488.05		
	9630.7700. Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die					500.00		
	9630.8000. Verkauf von Grundstücken						500.00	
	9630.8240. Beiträge Dritter an Gebäude FV		250'000.00					
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	3'847.50		3'848		26'021.00	24'401.00	
	9690.7060. Schwertsaal, Modernisierung der Bühnen-/Saaltechnik	3'847.50		3'848		1'620.00		
	9690.7760. Uebertragung realisierter Gewinne aus Mobilien in die ER					24'401.00		
	9690.8060. Verkauf von Mobilien						24'401.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten	250'000.00	39'425.05	250'000		24'401.00	537'509.05	
	Nettoergebnis		210'574.95		250'000	513'108.05		
9999	Abschluss	250'000.00	39'425.05	250'000		24'401.00	537'509.05	
	9999.7990. Abgang Sachwertanlagen FV	250'000.00		250'000		24'401.00		
	9999.8990. Zugang Sachanlagen FV		39'425.05				537'509.05	

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
	AKTIVEN	110'185'290.80	109'155'659.66
10	Finanzvermögen (FV)	28'508'181.22	25'227'404.87
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	11'354'837.93	7'760'420.95
1000	Kasse	40'659.40	37'793.30
1000.00	Kasse Steueramt	21'248.45	17'621.65
1000.01	Kasse Einwohnerkontrolle	2'628.00	1'963.50
1000.02	Kasse Betriebsamt	13'702.10	15'772.65
1000.10	Kasse Bibliothek	300.00	300.00
1000.11	Kasse Hallenbad	700.00	700.00
1000.12	Kasse Jugendbüro	880.85	735.50
1000.21	Vorschuss Freibad	700.00	700.00
1000.23	Vorschuss AG Kultur	500.00	
1001	Post	9'297'130.40	5'023'915.61
1001.00	Postfinance 80-5057-2	8'676'731.69	4'508'391.65
1001.01	Postfinance Jugendbüro 87-700112-8	1'646.16	1'502.49
1001.02	Postfinance Betriebsamt 80-557898-4	618'752.55	514'021.47
1002	Bank	2'016'351.48	2'697'882.94
1002.00	ZKB Pol. Gemeinde 1131-0037.007	610'993.47	559'037.87
1002.01	ZKB Soziales 1100-6453.440	460'481.93	1'168'172.49
1002.02	ZKB Betriebsamt 1131-0084.427	837.33	605.33
1002.03	Bank Avera 2.879.600.04	941'565.76	969'466.66
1002.04	Raiffeisenbank 16692.51	672.99	600.59
1002.19	DK ZKB Tutoris	1'800.00	
1004	Debit- und Kreditkarten	696.65	829.10
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Maestro	237.50	633.50
1004.02	Maestro/Postfinance Betriebsamt	459.15	195.60

101	Forderungen	8'889'861.21	9'535'701.29
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'602'130.40	3'150'425.35
1010.00	Forderungen Sammelkonto Einmalgebühren	372'821.98	870'715.85
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	124'219.22	110'801.25
1010.02	Forderungen Verrechnung Tutoris	297'515.75	320'027.10
1010.03	Forderungen Betreibungsamt	37'644.75	33'392.45
1010.04	Forderungen HRM1 (2018)	2'054.00	
1010.05	Forderungen Sammelkonto wiederkehrende Gebühren	1'686'791.70	1'672'103.10
1010.20	Forderungen ZL Einmalrechnungen	81'083.00	143'385.60
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'531.10	69'362.11
1011.12	Kontokorrent PZO / RZO	1'531.10	2'476.30
1011.20	Kontokorrent Tutoris		66'885.81
1012	Steuerforderungen	3'316'098.86	3'295'136.73
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	3'199'031.64	3'168'314.75
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	69'611.27	80'756.78
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	44'298.25	43'220.00
1012.11	Forderungen Hundesteuern	3'157.70	2'845.20
1014	Transferforderungen	2'821'938.90	2'802'508.85
1014.30	Restanzen Bundes-, Staats-, Gemeindebeiträge	2'817'986.40	2'802'508.85
1014.31	Transferverbindlichkeiten KEZO	3'952.50	
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	5'964.70	6'979.10
1015.56	Abrechnungskonto AOZ	3'462.00	
1015.62	Saldoübertrag Abrg Klienten Tutoris	2'502.70	6'979.10
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	2'662.45	3'770.00
1016.00	Vorschüsse an Schulen	2'662.45	3'770.00
1019	Übrige Forderungen	139'534.80	207'519.15
1019.01	Mietzinsdepots übrige	2'818.40	2'818.70
1019.02	Betriebsvorschüsse an Dritte		25'000.00
1019.40	Quartierplanverfahren Oberlaupen	62'966.10	85'544.95
1019.41	Quartierplanverfahren Asylstrasse/Oberfeld	52'184.65	72'589.85
1019.42	Quartierplanverfahren Brugglenstrasse	21'565.65	21'565.65

104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	136'031.65	106'854.65
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'982.90	67'784.65
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	104'982.90	67'784.65
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		110.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		110.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	31'048.75	38'960.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	31'048.75	38'960.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	210'966.70	118'519.20
1061	Roh- und Hilfsmaterial	210'966.70	118'519.20
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	153'149.70	90'364.70
1061.10	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial Abwasser	8'592.00	7'684.00
1061.11	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial Wärmeverbund Haba	49'225.00	20'470.50
107	Langfristige Finanzanlagen	102'000.00	102'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	102'000.00	102'000.00
1070.00	Alp Farner AG / Nr. 50 + 194	2'000.00	2'000.00
1070.01	Alp Farner AG, 10 Namensaktien 1251-1260	2'000.00	2'000.00
1070.02	Natürli Züri Oberland AG, 10 Namenaktien	10'000.00	10'000.00
1070.03	Skilift AG Oberholz-Farner, 20 Namenaktien	10'000.00	10'000.00
1070.04	Wärmeverbund Burg-Chüeweid AG, 47 Namenaktien	47'000.00	47'000.00
1070.20	Chinderhuus Minerva GmbH	30'000.00	30'000.00
1070.21	Alpenossenschaft Scheidegg Wald	1'000.00	1'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	7'814'483.73	7'603'908.78
1080	Grundstücke FV	2'199'834.00	2'199'834.00
1080.00	Grundstücke FV	2'199'834.00	2'199'834.00
1084	Gebäude FV	4'885'500.00	4'885'500.00
1084.00	Gebäude FV	4'885'500.00	4'885'500.00
1086	Mobilien FV	37'609.08	37'609.08
1086.00	Mobilien FV	37'609.08	37'609.08

1087	Anlagen im Bau FV	691'540.65	480'965.70
1087.00	Anlagen im Bau FV	691'540.65	480'965.70
14	Verwaltungsvermögen (VV)	81'677'109.58	83'928'254.79
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	77'701'494.39	79'488'719.07
1400	Grundstücke VV	971'965.25	971'965.25
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	971'965.25	971'965.25
1401	Strassen und Verkehrswege	14'257'243.79	15'655'377.02
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	22'748'867.90	24'268'498.28
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-8'491'624.11	-8'613'121.26
1402	Wasserbau	6'001'374.35	5'688'206.79
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	8'989'100.90	8'813'914.90
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-2'987'726.55	-3'125'708.11
1403	Übrige Tiefbauten	12'674'114.73	14'859'388.59
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'467'328.00	5'925'567.95
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'009'476.01	-2'157'499.33
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	21'185'577.91	22'877'048.68
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-10'969'315.17	-11'785'728.71
1404	Hochbauten	30'395'872.70	32'605'795.36
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	74'406'125.31	78'483'280.46
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-44'010'252.61	-45'877'485.10
1406	Mobilien VV	1'169'585.52	1'581'600.25
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	6'295'560.35	6'423'560.40
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-5'134'919.08	-4'848'562.40
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	75'841.60	69'796.60
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-66'897.35	-63'194.35
1407	Anlagen im Bau VV	12'231'338.05	7'982'609.16
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	10'186'733.10	7'153'140.90
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	2'044'604.95	829'468.26
1409	Übrige Sachanlagen		143'776.65
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt		159'751.65
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt		-15'975.00

142	Immaterielle Anlagen	462'216.30	381'845.86
1420	Software	290'536.21	276'201.01
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	702'866.95	844'273.75
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-412'330.74	-568'072.74
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	37'234.90	27'925.90
1421.10	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Eigenwirtschaftsbetriebe	46'543.90	46'543.90
1421.19	WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Eigenwirtschaftsbetriebe	-9'309.00	-18'618.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	134'445.19	77'718.95
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'424'762.70	1'229'303.25
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'290'317.51	-1'151'584.30
144	Darlehen	42'949.73	32'000.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	3'949.73	
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	3'949.73	
1445	Darlehen an private Unternehmungen	39'000.00	32'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	39'000.00	32'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'839'120.00	2'839'120.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'239'120.00	1'239'120.00
1454.00	GZO AG, Aktienkapital	1'239'120.00	1'239'120.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	1'600'000.00	1'600'000.00
1455.00	EW Wald AG, Aktienkapital	1'600'000.00	1'600'000.00
146	Investitionsbeiträge	631'329.16	1'186'569.86
	Investitionsbeiträge an den Bund	3'477.95	
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	143'646.00	143'646.00
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-140'168.05	-143'646.00
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	41'371.77	38'700.77
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	106'521.40	106'521.40
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-65'149.63	-67'820.63

1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'055.04	757'901.22
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'013'412.45	1'741'325.85
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-893'357.41	-983'424.63
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	26'858.15	26'858.15
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-26'858.15	-26'858.15
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	91'825.34	85'704.34
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	609'320.55	485'512.55
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-517'495.21	-399'808.21
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	374'599.06	304'263.53
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'882'221.60	1'829'000.35
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-1'507'622.54	-1'524'736.82

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
	PASSIVEN	110'185'290.80	109'155'659.66
20	Fremdkapital	40'206'044.04	32'859'680.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	11'495'068.34	9'264'541.13
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	5'501'747.05	4'429'418.25
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	5'464'432.25	4'362'064.30
2000.09	Kreditoren EZAG Betriebsamt	9'311.65	46'154.80
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtung BVK		-533.70
2000.12	Unfallversicherungen	6'685.00	3'556.90
2000.13	Krankenversicherungen	20'930.75	17'721.80
2000.20	Quellensteuer Personal	387.40	454.15
2001	Kontokorrente mit Dritten	82'699.76	33'618.41
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband KESB	34'014.51	33'618.41
2001.20	Kontokorrent Tutoris	48'685.25	
2002	Steuern	896'945.19	696'290.57
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	822'517.89	634'977.37
2002.90	Abrechnungskonto MWST	74'427.30	61'313.20
2004	Transferverbindlichkeiten		2'672.20
2004.01	Transferverbindlichkeiten KEZO Hinwil		2'672.20
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	136'129.15	13'824.30
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	186.95	97.20
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	48'545.20	
2005.42	DEBI VZ, AZ, ZU bis 31.12.2018	412.75	
2005.43	DEBI VZ, AZ, ZU ab 01.01.2019	9'085.30	2'572.15
2005.50	diverse Verrechnungen	70'600.00	3'000.00
2005.51	Abrechnungskonto Heimatmuesum	900.00	900.00
2005.57	Abrechnungskonto Freiwilliger Schulsport FSS	2'594.00	3'450.00
2005.63	Vorschüsse an Schule	3'804.95	3'804.95

2006	Depotgelder und Kautionen	4'645'096.48	3'680'193.88
2006.00	Depotgelder Hallenbad Schlüssel	3'900.00	3'900.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	4'072'084.00	3'234'924.00
2006.80	SK Einkommenspfändung Betreibungsamt	541'334.86	393'415.53
2006.81	SK Verwertungen Betreibungsamt	16'341.60	444.70
2006.82	SK Betreibungen Betreibungsamt	9'936.02	47'509.65
2006.83	unzuweisbare Kostenvorschüsse	1'500.00	
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	232'450.71	408'523.52
2009.01	Einkommens- und Vermögensverwaltung ab 1.1.2020 Tutoris	191'095.71	368'646.77
2009.20	DK Tutoris Verwandtenunterstützung/Diverse	855.00	7'876.75
2009.61	Corona Darlehen mit Rückzahlungspflicht	40'500.00	32'000.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'530'728.60	112'142.70
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	103.30	36.00
2010.11	ESR Betreibungsamt	103.30	36.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	19'525.30	1'006.70
2011.13	Kontokorrent mit Zweckverband SPBD Bezirk Hinwil	19'525.30	1'006.70
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	3'511'100.00	111'100.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	3'511'100.00	111'100.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	404'862.75	1'525'354.10
2040	Passive RA Personalaufwand	108'254.00	106'943.95
2040.00	Passive RA Personalaufwand	108'254.00	106'943.95
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	180'080.95	56'647.05
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	180'080.95	56'647.05
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		1'317'104.85
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		1'317'104.85
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	116'527.80	44'658.25
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	116'527.80	44'658.25

205	Kurzfristige Rückstellungen	739'300.00	561'400.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	345'300.00	321'400.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	324'100.00	310'900.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserentsorgung	21'200.00	10'500.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	394'000.00	240'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	394'000.00	240'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'139'100.00	17'778'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	20'139'100.00	17'778'000.00
2064.04	EW Wald AG Nr. C-2005	2'250'000.00	
2064.05	Postfinance PF.004468	2'000'000.00	2'000'000.00
2064.06	Pensionskasse Post ISIN-Nr. CH0351391450	5'000'000.00	5'000'000.00
2064.07	SUVA Nr. 40002883	5'000'000.00	5'000'000.00
2064.08	Conféd Helvétique ALN-Projekt Nr. 99 (IHG)	889'100.00	778'000.00
2064.09	SUVA Nr. 40003072	5'000'000.00	5'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	3'896'984.35	3'618'242.08
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	244'633.40	243'664.10
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	244'633.40	243'664.10
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	3'652'350.95	3'374'577.98
2092.02	Fürsorge-Fonds Gemeinde Wald	319'389.51	319'702.60
2092.03	Schülerfürsorge-Fonds Gemeinde Wald	336'520.78	335'495.17
2092.04	Pensionskassenfonds Gemeinde Wald	2'663'859.81	2'636'746.72
2092.05	Heimatmuseumsfonds	332'580.85	82'633.49
29	Eigenkapital	69'979'246.76	76'295'979.65

290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	10'453'254.45	10'742'696.08
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	10'453'254.45	10'742'696.08
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	9'949'304.14	10'167'105.67
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	247'897.15	222'575.97
2900.40	Spezialfinanzierung Wärmeverbund Hallenbad Wald	256'053.16	353'014.44
291	Fonds im Eigenkapital	177'000.00	177'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	177'000.00	177'000.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	177'000.00	177'000.00
293	Vorfinanzierungen		2'000'000.00
2930	Vorfinanzierungen		2'000'000.00
2930.00	Vorfinanzierung SH Laupen		2'000'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	59'348'992.31	63'376'283.57
2990	Jahresergebnis	5'527'443.81	4'027'291.26
2990.00	Jahresergebnis	5'527'443.81	4'027'291.26
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	53'821'548.50	59'348'992.31
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	53'821'548.50	59'348'992.31