

**Politische Gemeinde  
8303 Bassersdorf**

# Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Gemeinderat	30. März 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	4. April 2023
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	7. April 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	11. Mai 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	22. Juni 2023
Veröffentlichung	26. Juni 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeinderats	5 - 10
2 Umfassender Antrag RPK mit Erläuterungen	11
3 Anträge und Beschlüsse	12 - 14
4 Kurzbericht der Revisionstelle	15
5 Vollständigkeitserklärung	16
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	
6 <b>Finanzierung</b>	18 - 19
7 <b>Erfolgsrechnung</b>	20
8 <b>Investitionsrechnungen</b>	21 - 22
9 <b>Bilanz</b>	23 - 24
10 <b>Geldflussrechnung</b>	25 - 26
11 <b>Anhang</b>	27 - 54
<b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>	
Angewandtes Regelwerk	27
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	27 - 28
Organisationseinheiten	29
<b>Finanzinformationen</b>	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	30
Anlagenspiegel Finanzvermögen	31
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	32 - 38
Beteiligungsspiegel	39 - 41
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	42
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	43

	Seite
Leasingverträge	44
Rückstellungsspiegel	45 - 46
Eigenkapitalnachweis	47
Sonderrechnungen	48 - 49
Haushaltsgleichgewicht	50
Finanzkennzahlen	51
<b>Kreditrechtliche Angaben</b>	
Verpflichtungskredite	52
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	53
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	54

<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	56 - 65
13	Erfolgsrechnung	66 - 135
14	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	135 - 138
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen + Verwaltungsvermögen	139 - 145
16	Bilanz	146 - 155

**Kontakt**

Gemeindeverwaltung Bassersdorf  
Karl Hügin-Platz 1  
8303 Bassersdorf

Finanzvorstand: Adrian Hediger

Leiter Finanzen: Markus Josi  
Telefon: 044 838 85 81  
E-Mail: [finanzen@bassersdorf.ch](mailto:finanzen@bassersdorf.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### Gesamtwürdigung Jahresrechnung 2022

Bei einem Ertrag von CHF 89,0 Mio. und einem Aufwand von CHF 82,6 Mio. schliesst die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6,4 Mio. (Vorjahr CHF 3,7 Mio.) ab.

Gegenüber dem Vorjahr fiel der Aufwand um CHF 6,4 Mio. höher aus. Mehrausgaben auf der Aufwandseite sind vor allem beim Transferaufwand festzustellen, welcher neu CHF 42,5 Mio. beträgt. Die relevanteste Abweichung betrifft dabei eine Korrektur des Buchwertes in der Anlagenbuchhaltung aufgrund der Einführung des eigenen Haushaltes im Zweckverband ARA Eich (CHF 2,1 Mio.). Die Pflegefinanzierungskosten sind erneut massiv angestiegen und betragen neu CHF 4,9 Mio. (Vorjahr CHF 4,2 Mio.). Der Personal- und Sachaufwand hat um Total CHF 707'000 zugenommen, ist jedoch tiefer als budgetiert.

#### Wachstum bei Steuererträgen

Auf der Ertragsseite fallen die höheren Steuererträge stark ins Gewicht. Bei der Budgetierung im Sommer 2021 wurden die Corona-Effekte auf Empfehlung des Kantons eingerechnet. Die ordentlichen Steuern sind um CHF 1,9 Mio. höher als im Jahre 2021 respektive 2.4 Mio. höher als budgetiert. Die Steuern Vorjahr haben um CHF 0,8 Mio. abgenommen und betragen neu CHF 3,5 Mio. Die Grundstückgewinnsteuern betragen CHF 7,7 Mio. (Vorjahr 6,3 Mio.), was auf hohe Einzelfälle zurückzuführen ist.

Alle drei Eigenwirtschaftsbetriebe (Wasser, Abwasser, Abfall) weisen in der Jahresrechnung ein Defizit von total CHF 2,4 Mio. aus, welches mittels Entnahmen aus den Spezialfinanzierungsfonds gedeckt wurde. Ziel ist es, diese Defizite mit Anpassungen der Gebühren künftig ausgleichen zu können.

#### Investitionsrechnung und Selbstfinanzierung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 7,3 Mio. wurden CHF 2,8 Mio. umgesetzt. Die Abweichungen sind vor allem auf Projektverzögerungen zurückzuführen.

Die Selbstfinanzierung beträgt CHF 12,4 Mio. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt hohe 446 Prozent, somit konnten problemlos alle Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

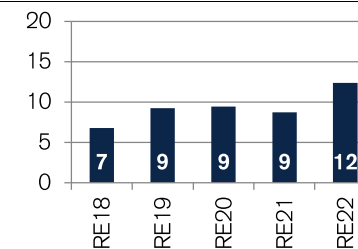
#### Stärkung des Fundaments

Das erfreuliche Ergebnis mit der Stärkung des Eigenkapitals und der budgetierten Äufnung der finanzpolitischen Reserve stärken das Fundament, um die anstehenden hohen Investitionen bewältigen zu können. Die langfristigen Darlehen betragen weiterhin CHF 52 Mio. Die im Jahre 2023 und 2024 fälligen Darlehen von CHF 12 Mio. können aufgrund der guten Ergebnisse 2022 sowie 2021 voraussichtlich mit den eigenen Flüssigen Mitteln von zurzeit CHF 24 Mio. finanziert werden.

Beurteilung des Finanzhaushaltes aufgrund ausgewählter Kennzahlen:

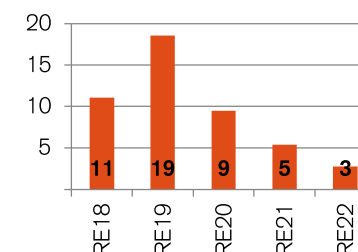
#### Selbstfinanzierung

Die Selbstfinanzierung ist um rund CHF 3 Mio. höher als in den Vorjahren. Dies vor allem dank hohen Steuereinnahmen.



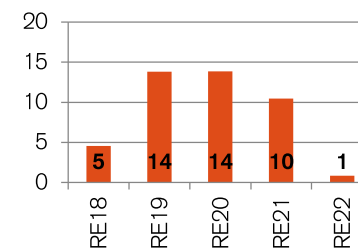
#### Nettoinvestitionen

Nach sehr hohen Investitionen in den Vorjahren wurde im Jahr 2022 erneut wenig investiert. Das tiefe Investitionsvolumen im Jahr 2022 ist vor allem auf verschiedene Projektverzögerungen zurückzuführen.



#### Nettoschuld

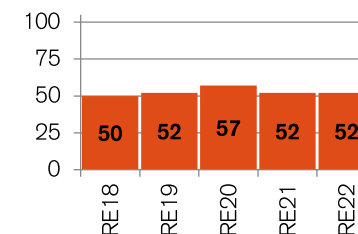
Die Veränderung der Nettoschuld ergibt sich aus der Differenz der Nettoinvestitionen zur Selbstfinanzierung. Im Geschäftsjahr hat sich die Nettoschuld um CHF 9.6 Mio. reduziert und beträgt Ende 2022 CHF 0.9 Mio.



Der Steuerhaushalt weist ein Nettovermögen von CHF 5,8 Mio. aus. Die Nettoschuld im Gebührenhaushalt beträgt CHF 6.7 Mio.

#### Langfristige Darlehen

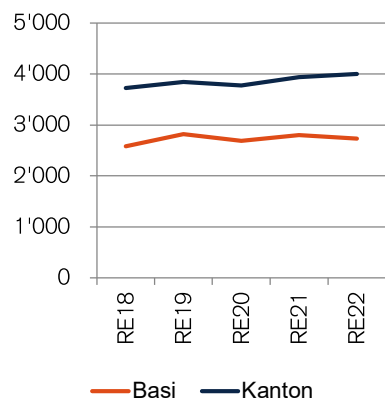
Die langfristigen Darlehen bleiben unverändert bei CHF 52 Mio. Dank der hohen Liquidität kann das im Jahr 2023 fällige Darlehen problemlos zurückbezahlt werden.



## Steuerkraft

Die kantonale Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) nimmt im Rechnungsjahr 2022 (provisorische Werte) im Vergleich zum Vorjahr um CHF 55 je Einwohner/-in zu und diejenige der Gemeinde Bassersdorf um CHF 66 ab.

Die Steigerung des Kantonalen Mittels hat zur Folge, dass sich die Beiträge aus dem Finanzausgleich erhöhen. Damit nimmt auch die Abhängigkeit zum kantonalen Finanzausgleich zu.



## Erfolgsrechnung – nach Kostenarten

Bei einem Ertrag von CHF 89,0 Mio. und einem Aufwand von CHF 82,6 Mio. schliesst die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6,4 Mio. ab. Budgetiert wurde unter Berücksichtigung der Einlage in die finanzpolitische Reserve (CHF 1,3 Mio.) ein ausgeglichenes Ergebnis.

	RE19	RE20	RE21	RE22	BU22	Diff in CHF
30 Personalaufwand	-18'627	-19'355	-19'072	-19'961	-20'182	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-10'569	-11'143	-12'909	-12'727	-12'973	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'289	-4'143	-4'991	-4'987	-5'275	
35 Einlagen Fonds und Spez.-fin.	-418	-502	-1	-77	-46	
36 Transferaufwand	-34'235	-36'370	-38'072	-42'459	-37'510	
37 Durchlaufende Beiträge	-17	-73	-15	-10	-16	
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>-68'156</b>	<b>-71'586</b>	<b>-75'061</b>	<b>-80'222</b>	<b>-76'001</b>	
40 Fiskalertrag	39'407	40'200	43'208	45'467	39'687	
41 Regalien und Konzessionen	7	3	3	3	4	
42 Entgelte	13'163	14'445	11'953	12'482	14'525	
43 Verschiedene Erträge	211	60	143	92	77	
45 Entnahmen Fonds und Spez.-fin.	192	197	607	2'422	699	
46 Transferertrag	19'115	20'688	21'661	25'900	21'208	
47 Durchlaufende Beiträge	17	73	15	10	16	
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>72'112</b>	<b>75'666</b>	<b>77'591</b>	<b>86'375</b>	<b>76'217</b>	
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>3'956</b>	<b>4'080</b>	<b>2'530</b>	<b>6'154</b>	<b>216</b>	
34 Finanzaufwand	-716	-635	-536	-501	-626	
44 Finanzertrag	1'252	985	1'744	2'078	1'710	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>536</b>	<b>350</b>	<b>1'208</b>	<b>1'577</b>	<b>1'084</b>	
<b>operatives Ergebnis</b>	<b>4'492</b>	<b>4'429</b>	<b>3'738</b>	<b>7'731</b>	<b>1'300</b>	
38 ausserordentlicher Aufwand	-2'000	-400	0	-1'300	-1'300	
48 ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	
<b>ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-2'000</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>	
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>2'492</b>	<b>4'029</b>	<b>3'738</b>	<b>6'431</b>	<b>0</b>	

Der ausserordentliche Aufwand in den Jahren 2019, 2020 und 2022 entspricht Einlagen in die finanzpolitischen Reserven.

Nachfolgend die Begründung der wichtigsten Abweichungen Budget 2022 zu Rechnung 2022 (bei Kostenarten ± CHF 250'000):

### 33 Abschreibungen

Tiefere Abschreibungskosten, da weniger investiert wurde als geplant.

### 36 Transferaufwand

Im Transferaufwand werden Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen sowie Beiträge an Private verbucht. Der Aufwand erhöht sich im Vergleich zum Budget 2022 um CHF 4.9 Mio. auf CHF 42.5 Mio. Der Anstieg ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

_ Abwasserentsorgung, ausserordentliche Abschreibung	
Beteiligung an ARA Eich nach Einführung eigener Haushalt	CHF 2'059'000
_ höhere Pflegefinanzierungskosten Heime (v.a. aufgrund Einführung des neuen BESA-Abrechnungssystem gemäss Regierungsratsbeschluss 830/2021) und ambulant (gebrechliche Personen bleiben länger zu Hause)	CHF 1'352'000
_ Sonderschulkosten, höhere Kosten aufgrund Systemwechsel und Zunahme externe Sonderschulungen	CHF 375'000
_ höhere Kosten für Zusatzleistungen	CHF 325'000
_ Asylwesen, höhere Kosten aufgrund des Ukrainekrieges	CHF 319'000
_ Gemeindeammann- und Betreibungsamt sowie Regionale Zivilschutzorg. (Änderung Buchungspraxis, neu Gemeindegkosten als Beitrag und als Einnahmen gebucht)	CHF 295'000
	CHF 310'000

### Fiskalertrag

Die Steuereinnahmen sind CHF 5.8 Mio. höher als budgetiert.

	RE19	RE20	RE21	RE22	BU22	Diff in CHF
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	26'631	27'045	27'691	28'160	26'079	
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	29'027	29'479	30'184	32'103	29'730	
Einkommenssteuer natürliche Personen	24'037	24'665	24'572	25'404	25'100	
Vermögenssteuer natürliche Personen	2'729	2'758	2'930	3'343	2'930	
Gewinnsteuer juristische Personen	2'042	1'815	2'447	3'077	1'460	
Kapitalsteuer juristische Personen	219	241	235	279	240	
Steuern Vorjahre	5'828	4'320	4'304	3'503	3'750	
Grundstückgewinnsteuern	2'575	4'918	6'319	7'711	4'500	

Die Einfache Staatssteuer<sup>1</sup> beträgt CHF 28.2 Mio. (Vorjahr CHF 27.7 Mio.) und ist um CHF 2.1 Mio. höher als budgetiert. Dies ist auf eine zu tiefe Schätzung der Steuereinnahmen zurückzuführen. Die Corona-Krise wirkte sich entgegen den Annahmen nicht auf die Einfache Staatssteuer aus. Die Steuern Vorjahre sind leicht zurückgegangen, betragen neu CHF 3.5 Mio. und sind leicht tiefer als budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern liegen vor allem aufgrund mehrerer Einzelfälle CHF 3.2 Mio. über Budget und betragen total CHF 7.7 Mio.

### 42 Entgelte und 46 Transferertrag

Bei den Entgelten und dem Transferertrag betragen die Mehreinnahmen im Vergleich zum Budget CHF 2.6 Mio. Begründung der wichtigsten Abweichungen:

Mehreinnahmen:

_ Sozialhilfe, höhere Rückerstattungen aufgrund höheren Kosten und aufgrund von Rückzahlungen der SVA	CHF 1'094'000
_ Asylwesen, höheren Ausgaben stehen höhere Rückerstattungen gegenüber	CHF 570'000
_ Betrieb APZ Breiti, v.a. aufgrund Einführung des neuen BESA-Abrechnungssystems	CHF 313'000
_ Gemeindeammann- und Betreibungsamt sowie Regionale Zivilschutzorg. (Änderung Buchungspraxis, siehe auch Transferaufwand)	CHF 199'000
_ Zusatzleistungen zur AHV/IV (höheren Ausgaben stehen höhere Einnahmen gegenüber)	CHF 295'000

<sup>1</sup> Steuereinnahmen bei Steuerfuss von 100%

Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen

In allen gebührenfinanzierten Bereichen wurde ein Defizit verzeichnet. Nachfolgend die Entwicklung der Entnahmen (negatives Vorzeichen) respektive Einlagen in die Spezialfinanzierungskonten:

	RE19	RE20	RE21	RE22	BU22	Diff in CHF
Wasser	-132	-136	-333	-258	-361	
Abwasser	402	455	-206	-2'133	-246	
Abfall	-59	-61	-47	-23	-85	

Die grosse Abweichung zwischen Budget 2022 und Rechnung 2022 im Bereich Abwasser ist auf die einmalige Korrektur des Buchwertes der Beteiligung am ZV ARA Eich zurückzuführen.

Die gebührenfinanzierten Bereiche verfügen über folgendes Eigenkapital:

	RE19	RE20	RE21	RE22
Wasser	1'317	1'181	848	590
Abwasser	4'802	5'257	5'051	2'919
Abfall	994	933	886	863

Aufgrund des tiefen Eigenkapitals sowie der laufenden Defizite müssen die Gebühren erhöht werden.

44 Finanzertrag

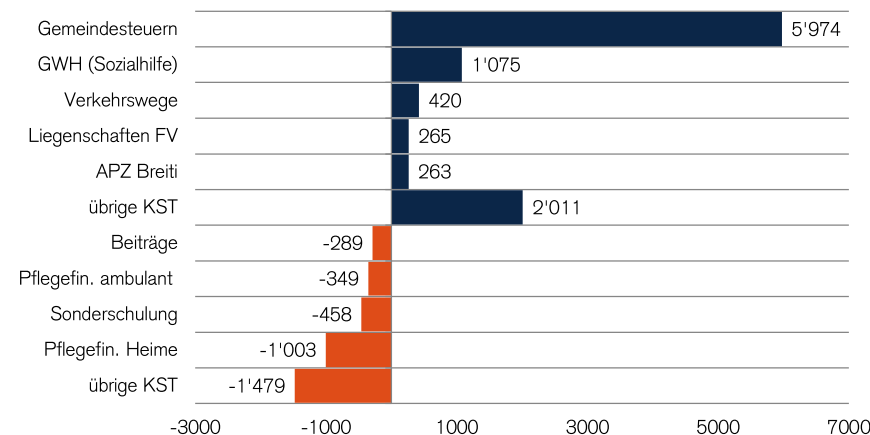
Die Mehreinnahmen sind vor allem aufgrund von Buchgewinnen aus Landverkäufen zurückzuführen.

**Selbstfinanzierung und Selbstfinanzierungsgrad**

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 12.4 Mio. und ist – ähnlich wie das Gesamtergebnis – um rund CHF 6 Mio. besser als geplant. Hintergrund sind auch hier die höheren Steuereinnahmen. Bei tiefen Investitionen von CHF 2.8 Mio. beträgt der Selbstfinanzierungsgrad sehr hohe 446 Prozent, womit problemlos alle Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden konnten. Die langfristigen Darlehen bleiben unverändert bei CHF 52 Mio. Die im Jahr 2023 und 2024 fälligen Darlehen können voraussichtlich dank den hohen flüssigen Mitteln von CHF 24 Mio. per Ende 2022 ohne Refinanzierung zurückbezahlt werden.

**Erfolgsrechnung – nach Abteilungen**

Die nachfolgende Grafik weist Kostenstellen mit Abweichungen von ± CHF 250'000 aus; die Abweichungen sind in der nachfolgenden Tabelle erläutert (Zahlen jeweils in CHF 1'000):





	BU 22	RE 22	Diff.	Bemerkungen
<b>Ergebnis-Verbesserung:</b>				
Gemeindesteuern	39'802	45'776	5'974	Grundstückgewinnsteuern (CHF 3.2m), Steuern Rechnungsjahr (CHF 2.4m)
GWH (Sozialhilfe)	-2'275	-1'200	1'075	vor allem höhere Rückerstattungen
Verkehrswege	-2'926	-2'506	420	tieferer Abschreibungen (CHF 270k), tieferer baulicher Unterhalt
Liegenschaften FV	88	353	265	Buchgewinne (Kreiselneubau Baltenswilerstr. / Dietlikonerstrasse sowie Projekt Unterdorf)
APZ Breiti	33	296	263	Besseres Betriebsergebnis, u.a. wegen Einführung neues BESA-Abrechnungssystems
übrige KST mit < CHF 250'000	-4'059	-2'048	2'011	
<b>Ergebnis-Verschlechterung:</b>				
Beiträge	-95	-384	-289	neue Verbuchungspraxis (entspricht Aufwand Betriebsamt & Zivilschutz)
Pflegefin. ambulant	-880	-1'229	-349	Mehrausgaben, seit der Corona-Pandemie gehen gebrechliche Personen noch später in das Pflegeheim zusätzlich stellen einzelne Spitex-Organisationen Angehörige ein, was höhere Kosten verursacht
Sonderschulung	-2'339	-2'796	-458	höhere Kosten aufgrund Systemwechsel und Zunahme externe Sonderschulungen und keine Einnahmen aus ISR Rückforderungen für ausserordentlich hohe Sonderschulungskosten seitens Kantons in diesem Jahr
Pflegefin. stationär	-2'692	-3'695	-1'003	Anpassung BESA-Abrechnungssystem per Januar 2022, die meisten Bewohner/innen haben eine höhere Stufe; trotz weniger Bassersdorfer/innen in Pflegeheimen sind Ausgaben deutlich höher
übrige KST mit < CHF 250'000	-24'658	-26'137	-1'479	
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>6'431</b>	<b>6'431</b>	

## Investitionsrechnung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 7.3 Mio. wurden CHF 2.8 Mio. umgesetzt. Somit wurden rund CHF 4.5 Mio. weniger realisiert als geplant. Die Abweichungen sind vor allem Projektverzögerungen (z.B. KIGA Auenring, Hochwasserschutz) oder auf nicht budgetierten Staatsbeiträge (Kantonsbeiträge an Hallenbad Geeren oder Sanierung Schiessanlage) zurückzuführen.

Nachfolgende Tabelle zeigt die wichtigsten Abweichungen (Zahlen in CHF 1'000):

Projekt	BU2022	RE2022	Diff
KIGA Auenring; Realisierung ab 2023	1'100	-	-1'100
Hochwasserschutz Birchwiler-, Alt- und Auenbach; Projektierung nach Klärungen mit dem AWEL erst im Herbst 2022 aufgestartet	750	109	-641
Wasser, Abwasser und Verkehrswege, Innere Auenstrasse; attraktives Submissionsangebot erhalten. Rechnungsstellung erfolgt aufgrund von Bauverzögerungen erst im Jahr 2023	1'085	552	-533
Hallenbad Geeren; Beitrag Sportfonds	-	-529	-529
APZ Breiti; Realisierung 2022 und 2023	820	304	-516
Abwasser & Wasser, Häuliweg, Grindelstrasse; Verschiebung des Projekts ins Folgejahr aufgrund von Drittbaustellen	450	4	-446
Neubau Busendschleife Pöschenstrasse; Verschiebung ins Folgejahr aufgrund ausstehender Standortabklärungen	300	-	-300
Anschaffung Hard- und Software Schule; Umsetzung ab 2023	280	0	-280
SH Geeren, Dachsanierung inkl. PV Anlage; Verschiebung aus Jahr 2021	-	466	466
Diverse Abweichungen ± CHF 250'000	2'549	1'870	-670
<b>Total</b>	<b>7'325</b>	<b>2'776</b>	<b>-4'549</b>

**Bilanz und Vermögen**

Nachfolgende Tabelle zeigt die Bilanzpositionen sowohl per 31. Dezember 2021 wie auch 2022:

	31.12.21	31.12.22	Diff
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'815	23'927	10'111
101 Forderungen	16'820	17'073	253
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'277	332	-945
106 Vorräte und angefangene Arbeiten			0
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>31'913</b>	<b>41'332</b>	<b>9'420</b>
107 Finanzanlagen	129	112	-16
108 Sachanlagen FV	30'191	30'252	61
<b>Anlagevermögen Finanzvermögen</b>	<b>30'319</b>	<b>30'364</b>	<b>44</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>62'232</b>	<b>71'696</b>	<b>9'464</b>
140 Sachanlagen VV	81'794	79'072	-2'723
142 Immaterielle Anlagen	859	943	84
144 Darlehen	761	687	-74
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	3'677	9'676	5'999
146 Investitionsbeiträge	8'256	752	-7'504
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>95'348</b>	<b>91'131</b>	<b>-4'217</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>157'580</b>	<b>162'827</b>	<b>5'247</b>
200 Laufende Verbindlichkeiten	18'701	15'534	-3'167
201 Kurzfristige Verbindlichkeiten	0	5'000	5'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	511	2'537	2'026
205 kurzfristige Rückstellungen	1'085	2'086	1'001
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>20'297</b>	<b>25'158</b>	<b>4'861</b>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	52'000	47'000	-5'000
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	400	395	-6
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>52'400</b>	<b>47'395</b>	<b>-5'006</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>72'698</b>	<b>72'553</b>	<b>-145</b>
290 Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber			
Spezialfinanzierungen im EK	6'786	4'372	-2'414
291 Fonds im Eigenkapital	763	838	75
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>7'548</b>	<b>5'210</b>	<b>-2'339</b>
294 Finanzpolitische Reserve	2'400	3'700	1'300
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	74'934	81'365	6'431
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>77'334</b>	<b>85'065</b>	<b>7'731</b>
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>84'882</b>	<b>90'274</b>	<b>5'392</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>157'580</b>	<b>162'827</b>	<b>5'247</b>

Das zweckfreie Eigenkapital erhöht sich um den Gewinn sowie die Einlage in die Finanzpolitische Reserve (CHF 1.3 Mio.) auf neu CHF 85.1 Mio.

Die Gemeinde weist eine knappe Nettoschuld von CHF 0.9 Mio. aus. Während der Steuerhaushalt ein Nettovermögen von CHF 5.8 Mio. ausweist, weisen die Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser, Abwasser und Abfall weiterhin eine Nettoschuld von CHF 6.7 Mio. aus.

**Details zur Jahresrechnung**

Die gesamte Jahresrechnung kann unter [www.bassersdorf.ch/jahresrechnung](http://www.bassersdorf.ch/jahresrechnung) oder nach Voranmeldung bei der Abteilung Finanzen + Liegenschaften eingesehen werden.

## Antrag der RGPK

### Genehmigung der Jahresrechnung 2022

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat die Jahresrechnung 2022 in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 4. April 2023 geprüft und die Berichterstattung der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen. Die Rechnung zeigt einen Ertragsüberschuss von rund 6.4 Mio. CHF und Nettoinvestitionen von rund 2.8 Mio. CHF.

Unsere Prüfung erfolgte unter den vom Gesetzgeber definierten Gesichtspunkten, wonach die Jahresrechnung auf ihre finanzrechtliche Zulässigkeit, ihre rechnerische Richtigkeit sowie ihre finanzielle Angemessenheit zu überprüfen ist (Art. 59 Abs. 3 Lit. a-c GG).

Bei unserer Prüfung sind wir auf folgende Sachverhalte gestossen:

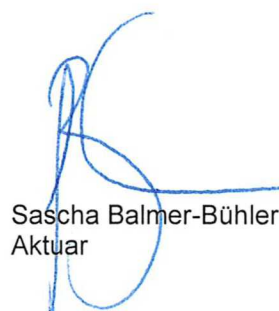
1. Das gegenüber dem Budget um rund 6.4 Mio. CHF bessere Jahresergebnis erscheint auf den ersten Blick positiv. Bei genauer Betrachtung relativiert sich der Eindruck aber, lässt er sich doch durch zwei Effekte auf der Einnahmeseite erklären: Zum einen beruhen die Budgetabweichungen auf den unerwartet hohen Grundstückgewinnsteuern (+ 3.2 Mio. CHF), zum anderen auf dem weiterhin ausbleibenden «Corona-Effekt» bei den laufenden Steuern (+ 2.3 Mio. CHF). Die Kostenseite hat sich jedoch wie erwartet entwickelt.
2. Deutlich kritischer zu betrachten sind hingegen die Investitionen: Im Rechnungsjahr wurden diverse Investitionsvorhaben nicht umgesetzt. Die RGPK stellt fest, dass aufgrund von Projekt-Verzögerungen oder aus anderweitigen Gründen trotz eines budgetierten Investitionsvolumens von 7.3 Mio. CHF nur 2.8 Mio. CHF realisiert werden konnten. Die Kommission ist klar der Ansicht, dass ein besserer Investitionsplan erforderlich ist, insbesondere weil ab voraussichtlich 2025 wieder deutlich höhere Investitionen auf die Gemeinde zukommen werden.
3. Erfreulich ist festzuhalten, dass das positive Jahresergebnis zur Schuldentilgung verwendet wurde und einzelne auslaufende Darlehen zurückbezahlt werden konnten. Mit Blick auf die vorgenannten Investitionen, die auf die Gemeinde zukommen, darf dieser Effekt aber zu keinerlei Begehrlichkeiten Anlass geben. Es gilt, den bisherigen Pfad weiterzugehen.

Basierend auf den durchgeführten Prüfungshandlungen kommt die RGPK zum Schluss, dass die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Wir beantragen daher der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung zu genehmigen.

Bassersdorf, 9. Mai 2023

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission  
Bassersdorf

  
Lukas Müller-Brunner  
Präsident

  
Sascha Balmer-Bühler  
Aktuar

Seite 1 von 1

## Antrag des Gemeinderats

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


<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	82'626'383.46
	Gesamtertrag	Fr.	89'057'088.66
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'430'705.20</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'498'651.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'722'448.31
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'776'203.59</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	373'258.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	312'326.10
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>60'932.40</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>162'826'925.74</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 81'364'672.78**

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

8303 Bassersdorf, 04. April 2023  
Gemeinderat Bassersdorf

Christian Pfaller  
Gemeindepräsident

  
Christian Pleisch  
Verwaltungsdirektor

## Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Bassersdorf in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 04. April 2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	82'626'383.46
	Gesamtertrag	Fr.	89'057'088.66
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'430'705.20</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'498'651.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'722'448.31
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'776'203.59</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	373'258.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	312'326.10
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>60'932.40</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>162'826'925.74</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 81'364'672.78**

- 2 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Bassersdorf unter den vom Gesetzgeber definierten Gesichtspunkten geprüft. Der umfassende Antrag mit Erläuterungen und Hinweisen sind dem Anhang zu entnehmen.
- 3 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat den Bericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Bassersdorf entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 11. Mai 2023

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Bassersdorf

  
Lukas Müller  
Präsident

  
Sascha Balmer-Bühler  
Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Politischen Gemeinde Bassersdorf am 22. Juni 2023 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	82'626'383.46
	Gesamtertrag	Fr.	89'057'088.66
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'430'705.20</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'498'651.90
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'722'448.31
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'776'203.59</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	373'258.50
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	312'326.10
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>60'932.40</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>162'826'925.74</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 81'364'672.78**

8303 Bassersdorf, 22. Juni 2023  
Namens der Gemeindeversammlung Bassersdorf

Christian Pfaller  
Gemeindepräsident

Christian Pleisch  
Verwaltungsdirektor





revision.treuhand.beratung.

baumgartner  
& wüst gmbh**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022**

Brüttisellen, 10.03.2023

der Politischen Gemeinde Bassersdorf

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Bassersdorf, 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 &amp; wüst gmbh

Simon Wüst  
Zugelassener Revisionsexperte  
(Prüfungsleitung)Kendrim Kadriu  
Betriebsökonom FH

## Vollständigkeitserklärung

Der Ressortvorsteher F+L und der Abteilungsleiter F+L 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.

8303 Bassersdorf, 08. März 2023  
Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Ressortvorsteher F+L  
Adrian Hediger

  
Abteilungsleiter F+L  
Markus Josi



# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

Finanzierung	Konten	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	6'430'705.20	0.00	6'430'705.20	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+ 3510	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	- 4510	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'413'889.34	-691'980.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	6'993'178.37	5'379'900.00	4'416'422.73	4'770'300.00	2'576'755.64	609'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	77'276.93	45'600.00	77'276.93	45'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	-2'421'713.09	-699'380.00	-7'823.75	-7'400.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	1'300'000.00	1'300'000.00	1'300'000.00	1'300'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>12'379'447.41</b>	<b>6'026'120.00</b>	<b>12'216'581.11</b>	<b>6'108'500.00</b>	<b>162'866.30</b>	<b>-82'380.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		2'776'203.59	7'325'000.00	2'059'718.71	5'765'000.00	716'484.88	1'560'000.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>9'603'243.82</b>	<b>-1'298'880.00</b>	<b>10'156'862.40</b>	<b>343'500.00</b>	<b>-553'618.58</b>	<b>-1'642'380.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>446%</b>	<b>82%</b>	<b>593%</b>	<b>106%</b>	<b>23%</b>	<b>-5%</b>

**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

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

## Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-258'026.45	-361'000.00	-2'132'626.15	-245'800.00	-23'236.74	-85'080.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	336'773.91	338'300.00	2'226'173.83	257'400.00	13'807.90	13'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>78'747.46</b>	<b>-22'700.00</b>	<b>93'547.68</b>	<b>11'600.00</b>	<b>-9'428.84</b>	<b>-71'180.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	294'706.60	815'000.00	421'778.28	745'000.00	0.00	0.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>-215'959.14</b>	<b>-837'700.00</b>	<b>-328'230.60</b>	<b>-733'400.00</b>	<b>-9'428.84</b>	<b>-71'180.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>27%</b>	<b>-3%</b>	<b>22%</b>	<b>2%</b>	<b>*</b>	<b>*</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Rechnung 2022</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
30	Personalaufwand	19'961'360.12	20'181'590.00	19'072'246.92
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'727'293.33	12'972'680.00	12'909'289.77
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'987'495.67	5'274'500.00	4'990'945.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'276.93	45'600.00	717.40
36	Transferaufwand	42'458'883.59	37'510'390.00	38'072'377.13
37	Durchlaufende Beiträge	9'600.00	16'000.00	15'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>80'221'909.64</i>	<i>76'000'760.00</i>	<i>75'060'776.72</i>
40	Fiskalertrag	45'466'828.80	39'687'000.00	43'208'238.45
41	Regalien und Konzessionen	2'965.75	4'000.00	3'038.35
42	Entgelte	12'481'818.88	14'525'480.00	11'953'233.80
43	Verschiedene Erträge	92'115.29	77'000.00	142'706.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'421'713.09	699'380.00	607'400.75
46	Transferertrag	25'900'368.65	21'207'880.00	21'661'138.91
47	Durchlaufende Beiträge	9'600.00	16'000.00	15'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>86'375'410.46</i>	<i>76'216'740.00</i>	<i>77'590'956.76</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>6'153'500.82</b>	<b>215'980.00</b>	<b>2'530'180.04</b>
34	Finanzaufwand	500'523.63	625'610.00	536'365.56
44	Finanzertrag	2'077'728.01	1'709'630.00	1'744'213.49
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'577'204.38</b>	<b>1'084'020.00</b>	<b>1'207'847.93</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>7'730'705.20</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>3'738'027.97</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'300'000.00	1'300'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-1'300'000.00</b>	<b>-1'300'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>6'430'705.20</b>	<b>0.00</b>	<b>3'738'027.97</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	603'950.19	645'670.00	664'847.99
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	603'950.19	645'670.00	664'847.99
Total Aufwand		82'626'383.46	78'572'040.00	76'261'990.27
Total Ertrag		89'057'088.66	78'572'040.00	80'000'018.24

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Rechnung 2022</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
50	Sachanlagen	3'305'024.53	6'575'000.00	5'107'450.73
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	136'574.60	590'000.00	129'748.40
54	Darlehen	0.00	0.00	761'100.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	5'999'320.46	0.00	440'324.70
56	Eigene Investitionsbeiträge	57'732.31	300'000.00	565'059.73
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>9'498'651.90</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'003'683.56</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	29'474.04
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	818'039.85	140'000.00	735'891.41
64	Rückzahlung von Darlehen	73'800.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	5'830'608.46	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	864'000.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>6'722'448.31</b>	<b>140'000.00</b>	<b>1'629'365.45</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		9'498'651.90	7'465'000.00	7'003'683.56
Total Investitionseinnahmen		6'722'448.31	140'000.00	1'629'365.45
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-2'776'203.59</b>	<b>-7'325'000.00</b>	<b>-5'374'318.11</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Rechnung 2022</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	60'932.40	0.00	516.95
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	29'474.04
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	312'326.10	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>373'258.50</b>	<b>0.00</b>	<b>29'990.99</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	312'326.10	0.00	10'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	19'474.04
<b>Total Einnahmen</b>		<b>312'326.10</b>	<b>0.00</b>	<b>29'474.04</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		373'258.50	0.00	29'990.99
Total Einnahmen		312'326.10	0.00	29'474.04
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>-60'932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>-516.95</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Bilanz

<b>Aktiven</b>		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	13'815'476.53	23'926'935.21
101	Forderungen	16'819'848.49	17'073'273.39
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'277'408.12	332'091.67
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1.00	1.00
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>31'912'734.14</b>	<b>41'332'301.27</b>
107	Finanzanlagen	128'819.00	112'334.00
108	Sachanlagen FV	30'190'671.45	30'251'603.85
	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>30'319'490.45</b>	<b>30'363'937.85</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>62'232'224.59</b>	<b>71'696'239.12</b>
140	Sachanlagen VV	81'794'323.38	79'071'682.92
142	Immaterielle Anlagen	858'976.56	943'435.06
144	Darlehen	761'100.00	687'300.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'676'969.16	9'676'289.62
146	Investitionsbeiträge	8'256'292.30	751'979.02
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>95'347'661.40</b>	<b>91'130'686.62</b>
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>95'347'661.40</b>	<b>91'130'686.62</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>157'579'885.99</b>	<b>162'826'925.74</b>
	<b>* Total Anlagevermögen</b>	<b>125'667'151.85</b>	<b>121'494'624.47</b>

## Bilanz

<b>Passiven</b>		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	-18'700'920.33	-15'534'354.47
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-511'021.15	-2'537'396.84
205	Kurzfristige Rückstellungen	-1'085'348.75	-2'086'415.12
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-20'297'290.23</b>	<b>-25'158'166.43</b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-52'000'000.00	-47'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-400'233.96	-394'581.65
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-52'400'233.96</b>	<b>-47'394'581.65</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-72'697'524.19</b>	<b>-72'552'748.08</b>
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-6'785'522.17	-4'371'632.83
291	Fonds im Eigenkapital	-762'872.05	-837'872.05
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>-7'548'394.22</b>	<b>-5'209'504.88</b>
294	Finanzpolitische Reserve	-2'400'000.00	-3'700'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-74'933'967.58	-81'364'672.78
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-77'333'967.58</b>	<b>-85'064'672.78</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-84'882'361.80</b>	<b>-90'274'177.66</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>-157'579'885.99</b>	<b>-162'826'925.74</b>



## Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>	<b>Rechnung 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	6'430'705.20	3'738'027.97
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'993'178.37	5'601'191.48
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'679'579.78	-3'830'206.23
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	945'316.45	1'974'515.20
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	15'659.30
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	-6'280.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	16'485.00	19'474.04
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-312'326.10	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-3'414'882.34	1'577'874.93
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	2'026'375.69	-219'388.28
+/- Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'128'565.62	282'383.22
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-2'344'541.65	-606'683.35
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	1'300'000.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>11'089'296.46</b>	<b>8'546'568.28</b>
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-9'498'651.90	-7'003'683.56
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6'722'448.31	1'629'365.45
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'776'203.59	-5'374'318.11
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-29'474.04
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-31'194.80
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-127'499.25	127'499.25
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-2'903'702.84</b>	<b>-5'307'487.70</b>

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		<b>Rechnung 2022</b>	<b>Rechnung 2021</b>
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	16'485.00	144'915.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	6'280.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-16'485.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-60'932.40	-516.95
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	312'326.10	-19'474.04
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	29'474.04
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		<b>251'393.70</b>	<b>160'678.05</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		<b>-2'652'309.14</b>	<b>-5'146'809.65</b>
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	-5'000'069.80
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	1'426'154.88	-734'528.21
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	248'316.48	80'624.87
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>1'674'471.36</b>	<b>-5'653'973.14</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		<b>10'111'458.68</b>	<b>-2'254'214.51</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.		13'815'476.53	16'069'691.04
Stand flüssige Mittel per 31.12.		23'926'935.21	13'815'476.53
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>10'111'458.68</b>	<b>-2'254'214.51</b>

# 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.

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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2017-204 vom 12.12.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

## Anhang

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 beschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

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

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2021-057 vom 13.04.2021 0.8 %. 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:

- Alters- und Pflegeheim
- Betreibungsamt

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:

- BXA - bassersdorf x aktiv AG

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Finanzinformationen

#### Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>3'017'964.00</b>	<b>388'428.29</b>	<b>3'406'392.29</b>
	- aus laufendem Rechnungsjahr	3'000'708.40	390'628.29	3'391'336.69
	- aus früheren Jahren	17'255.60	-2'200.00	15'055.60
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>8'153'450.42</b>	<b>282'382.22</b>	<b>8'435'832.64</b>
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	5'347'546.02	1'414'567.16	6'762'113.18
	- Steuern aus früheren Jahren	2'805'904.40	-1'132'184.94	1'673'719.46
<b>1020</b>	<b>Kurzfristige Darlehen</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	Keine	0.00		0.00
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilsscheine</b>	<b>128'819.00</b>	<b>-16'485.00</b>	<b>112'334.00</b>
	Flughafen Zürich AG	128'819.00	-16'485.00	112'334.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Darlehen Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit	0.00	-	0.00
<b>1072</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Keine	0.00	-	0.00
<b>1079</b>	<b>Übrige Langfristige Finanzanlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Keine	0.00	-	0.00

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Finanzvermögen****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>				<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	Stand per 01.01.22	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+) Wertberichtigungen	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	
<b>Sachanlagen FV</b>											
1080 Grundstücke FV	25'441'554.50	0.00	0.00	25'441'554.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'441'554.50
1084 Gebäude FV	3'699'600.00	0.00	61'449.35	3'761'049.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'761'049.35
1087 Anlagen im Bau FV	516.95	60'932.40	-61'449.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089 Übrige Sachanlagen FV	1'049'000.00	0.00	0.00	1'049'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'049'000.00
<b>Total Sachanlagen FV</b>	<b>30'190'671.45</b>	<b>60'932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>30'251'603.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'251'603.85</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>30'190'671.45</b>	<b>60'932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>30'251'603.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'251'603.85</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Gesamthaushalt****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>			<b>Kumulierte Abschreibungen</b>							<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Zugänge (+) Abgänge (-)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Planmässige Abschreibungen</b>	<b>Ausserplanm. Abschreibungen</b>	<b>Abgänge (+)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1400 Grundstücke VV	6'619'297.12	0.00	0.00	6'619'297.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'619'297.12
1401 Strassen / Verkehrswege	22'452'060.29	-7'098'592.54	1'795'634.55	17'149'102.30	-18'198'193.18	-894'387.98	0.00	7'098'592.54	0.00	-11'993'988.62	5'155'113.68
1402 Wasserbau	1'859'987.83	-30'774.15	543'705.79	2'372'919.47	-1'061'067.87	-30'471.26	0.00	30'774.15	0.00	-1'060'764.98	1'312'154.49
1403 Übrige Tiefbauten	19'883'862.60	-1'541'525.45	-4'435'558.66	13'906'778.49	-13'119'215.68	-675'836.10	-94'684.59	1'541'525.45	6'779'546.32	-5'568'664.60	8'338'113.89
1404 Hochbauten	135'266'673.82	-2'444'866.09	88'646.95	132'910'454.68	-78'995'261.33	-2'739'145.97	-2'662.94	1'864'412.20	255'405.26	-79'617'252.78	53'293'201.90
1405 Waldungen	429'969.55	-34'212.25	0.00	395'757.30	-362'169.03	-2'962.15	0.00	34'212.25	0.00	-330'918.93	64'838.37
1406 Mobilien VV	7'250'571.82	-2'721'746.84	89'156.75	4'617'981.73	-5'442'973.17	-488'900.27	0.00	2'721'746.84	0.00	-3'210'126.60	1'407'855.13
1407 Anlagen im Bau VV	5'153'825.82	3'067'438.57	-5'390'782.53	2'830'481.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'830'481.86
1409 Übrige Sachanlagen	63'283.10	0.00	0.00	63'283.10	-6'328.31	-6'328.31	0.00	0.00	0.00	-12'656.62	50'626.48
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>198'979'531.95</b>	<b>-10'804'278.75</b>	<b>-7'309'197.15</b>	<b>180'866'056.05</b>	<b>-117'185'208.57</b>	<b>-4'838'032.04</b>	<b>-97'347.53</b>	<b>13'291'263.43</b>	<b>7'034'951.58</b>	<b>-101'794'373.13</b>	<b>79'071'682.92</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	524'078.06	136'574.60	0.00	660'652.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	660'652.66
1429 Übrige immaterielle Anlagen	3'419'359.79	-2'791'112.01	0.00	628'247.78	-3'084'461.29	-52'116.10	0.00	2'791'112.01	0.00	-345'465.38	282'782.40
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>3'943'437.85</b>	<b>-2'654'537.41</b>	<b>0.00</b>	<b>1'288'900.44</b>	<b>-3'084'461.29</b>	<b>-52'116.10</b>	<b>0.00</b>	<b>2'791'112.01</b>	<b>0.00</b>	<b>-345'465.38</b>	<b>943'435.06</b>
<b>Darlehen</b>											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	761'100.00	-73'800.00	0.00	687'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	687'300.00
<b>Total Darlehen</b>	<b>761'100.00</b>	<b>-73'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>687'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>687'300.00</b>



**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Gesamthaushalt****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	<b>136'944.46</b>	0.00	5'830'608.46	5'967'552.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>5'967'552.92</b>
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	<b>3'285'024.70</b>	168'712.00	0.00	3'453'736.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3'453'736.70</b>
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	<b>255'000.00</b>	0.00	0.00	255'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>255'000.00</b>
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>3'676'969.16</b>	<b>168'712.00</b>	<b>5'830'608.46</b>	<b>9'676'289.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'676'289.62</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	<b>2'271'276.70</b>	-816'170.10	233'179.66	1'688'286.26	-1'852'587.40	-29'939.83	0.00	816'170.10	0.00	-1'066'357.13		<b>621'929.13</b>
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	<b>12'004'999.51</b>	0.00	-11'848'827.26	156'172.25	-4'439'750.90	-2'031.80	-1'972'313.38	0.00	6'292'464.37	-121'631.71		<b>34'540.54</b>
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	<b>109'217.00</b>	-109'217.00	0.00	0.00	-109'217.00	0.00	0.00	109'217.00	0.00	0.00		<b>0.00</b>
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	<b>120'000.00</b>	0.00	0.00	120'000.00	-97'637.11	-1'397.69	0.00	0.00	0.00	-99'034.80		<b>20'965.20</b>
1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	<b>43'147.90</b>	0.00	0.00	43'147.90	-43'147.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'147.90		<b>0.00</b>
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	<b>249'991.50</b>	57'732.31	-233'179.66	74'544.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		<b>74'544.15</b>
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>14'798'632.61</b>	<b>-867'654.79</b>	<b>-11'848'827.26</b>	<b>2'082'150.56</b>	<b>-6'542'340.31</b>	<b>-33'369.32</b>	<b>-1'972'313.38</b>	<b>925'387.10</b>	<b>6'292'464.37</b>	<b>-1'330'171.54</b>		<b>751'979.02</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>222'159'671.57</b>	<b>-14'231'558.95</b>	<b>-13'327'415.95</b>	<b>194'600'696.67</b>	<b>-126'812'010.17</b>	<b>-4'923'517.46</b>	<b>-2'069'660.91</b>	<b>17'007'762.54</b>	<b>13'327'415.95</b>	<b>-103'470'010.05</b>		<b>91'130'686.62</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Steuerhaushalt**  
**Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>				<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	Stand per 01.01.22	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1400 Grundstücke VV	6'407'589.91	0.00	0.00	6'407'589.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'407'589.91
1401 Strassen / Verkehrswege	22'452'060.29	-7'098'592.54	1'795'634.55	17'149'102.30	-18'198'193.18	-894'387.98	0.00	7'098'592.54	0.00	-11'993'988.62	5'155'113.68
1402 Wasserbau	1'859'987.83	-30'774.15	543'705.79	2'372'919.47	-1'061'067.87	-30'471.26	0.00	30'774.15	0.00	-1'060'764.98	1'312'154.49
1403 Übrige Tiefbauten	9'084'633.10	-245'441.95	0.00	8'839'191.15	-4'769'102.60	-214'316.41	0.00	245'441.95	0.00	-4'737'977.06	4'101'214.09
1404 Hochbauten	133'312'435.52	-2'444'866.09	351'554.20	131'219'123.63	-77'361'345.43	-2'720'901.41	0.00	1'864'412.20	0.00	-78'217'834.64	53'001'288.99
1405 Waldungen	429'969.55	-34'212.25	0.00	395'757.30	-362'169.03	-2'962.15	0.00	34'212.25	0.00	-330'918.93	64'838.37
1406 Mobilien VV	7'144'643.25	-2'672'281.39	89'156.75	4'561'518.61	-5'350'667.78	-483'418.02	0.00	2'672'281.39	0.00	-3'161'804.41	1'399'714.20
1407 Anlagen im Bau VV	2'959'417.32	2'364'128.44	-2'780'051.29	2'543'494.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'543'494.47
1409 Übrige Sachanlagen	63'283.10	0.00	0.00	63'283.10	-6'328.31	-6'328.31	0.00	0.00	0.00	-12'656.62	50'626.48
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>183'714'019.87</b>	<b>-10'162'039.93</b>	<b>0.00</b>	<b>173'551'979.94</b>	<b>-107'108'874.20</b>	<b>-4'352'785.54</b>	<b>0.00</b>	<b>11'945'714.48</b>	<b>0.00</b>	<b>-99'515'945.26</b>	<b>74'036'034.68</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	524'078.06	123'399.85	0.00	647'477.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	647'477.91
1429 Übrige immaterielle Anlagen	2'414'989.39	-2'005'223.86	0.00	409'765.53	-2'276'724.91	-30'267.87	0.00	2'005'223.86	0.00	-301'768.92	107'996.61
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>2'939'067.45</b>	<b>-1'881'824.01</b>	<b>0.00</b>	<b>1'057'243.44</b>	<b>-2'276'724.91</b>	<b>-30'267.87</b>	<b>0.00</b>	<b>2'005'223.86</b>	<b>0.00</b>	<b>-301'768.92</b>	<b>755'474.52</b>
<b>Darlehen</b>											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	761'100.00	-73'800.00	0.00	687'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	687'300.00
<b>Total Darlehen</b>	<b>761'100.00</b>	<b>-73'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>687'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>687'300.00</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Steuerhaushalt**

<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	<b>136'944.46</b>	0.00	0.00	136'944.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>136'944.46</b>
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	<b>3'285'024.70</b>	168'712.00	0.00	3'453'736.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>3'453'736.70</b>
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	<b>255'000.00</b>	0.00	0.00	255'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>255'000.00</b>
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>3'676'969.16</b>	<b>168'712.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'845'681.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'845'681.16</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindefzweck	<b>2'271'276.70</b>	-816'170.10	233'179.66	1'688'286.26	-1'852'587.40	-29'939.83	0.00	816'170.10	0.00	-1'066'357.13	<b>621'929.13</b>
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	<b>156'172.25</b>	0.00	0.00	156'172.25	-119'599.91	-2'031.80	0.00	0.00	0.00	-121'631.71	<b>34'540.54</b>
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen all	<b>109'217.00</b>	-109'217.00	0.00	0.00	-109'217.00	0.00	0.00	109'217.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	<b>120'000.00</b>	0.00	0.00	120'000.00	-97'637.11	-1'397.69	0.00	0.00	0.00	-99'034.80	<b>20'965.20</b>
1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemei	<b>43'147.90</b>	0.00	0.00	43'147.90	-43'147.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'147.90	<b>0.00</b>
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	<b>249'991.50</b>	57'732.31	-233'179.66	74'544.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>74'544.15</b>
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>2'949'805.35</b>	<b>-867'654.79</b>	<b>0.00</b>	<b>2'082'150.56</b>	<b>-2'222'189.32</b>	<b>-33'369.32</b>	<b>0.00</b>	<b>925'387.10</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'330'171.54</b>	<b>751'979.02</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>194'040'961.83</b>	<b>-12'816'606.73</b>	<b>0.00</b>	<b>181'224'355.10</b>	<b>-111'607'788.43</b>	<b>-4'416'422.73</b>	<b>0.00</b>	<b>14'876'325.44</b>	<b>0.00</b>	<b>-101'147'885.72</b>	<b>80'076'469.38</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Wasserversorgung****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>				<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Zugänge (+) Abgänge (-)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Planmässige Abschreibungen</b>	<b>Ausserplanm. Abschreibungen</b>	<b>Abgänge (+)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	
Wertberichtigungen											
<b>Sachanlagen VV</b>											
1403 Übrige Tiefbauten	<b>8'512'454.75</b>	-384'495.80	1'226'501.67	9'354'460.62	-4'725'971.16	-324'999.17	0.00	384'495.80	0.00	-4'666'474.53	<b>4'687'986.09</b>
1404 Hochbauten	<b>553'314.95</b>	0.00	0.00	553'314.95	-446'342.63	-6'292.49	0.00	0.00	0.00	-452'635.12	<b>100'679.83</b>
1406 Mobilien VV	<b>105'928.57</b>	-49'465.45	0.00	56'463.12	-92'305.39	-5'482.25	0.00	49'465.45	0.00	-48'322.19	<b>8'140.93</b>
1407 Anlagen im Bau VV	<b>1'064'935.48</b>	294'706.60	-1'226'501.67	133'140.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>133'140.41</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>10'236'633.75</b>	<b>-139'254.65</b>	<b>0.00</b>	<b>10'097'379.10</b>	<b>-5'264'619.18</b>	<b>-336'773.91</b>	<b>0.00</b>	<b>433'961.25</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'167'431.84</b>	<b>4'929'947.26</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	<b>251'950.70</b>	-251'950.70	0.00	0.00	-251'950.70	0.00	0.00	251'950.70	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>251'950.70</b>	<b>-251'950.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-251'950.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>251'950.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>10'488'584.45</b>	<b>-391'205.35</b>	<b>0.00</b>	<b>10'097'379.10</b>	<b>-5'516'569.88</b>	<b>-336'773.91</b>	<b>0.00</b>	<b>685'911.95</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'167'431.84</b>	<b>4'929'947.26</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Abwasserentsorgung****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>				<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Zugänge (+) Abgänge (-)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	<b>Stand per 01.01.22</b>	<b>Planmässige Abschreibungen</b>	<b>Ausserplanm. Abschreibungen</b>	<b>Abgänge (+)</b>	<b>Umgliederungen</b>	<b>Stand per 31.12.22</b>	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1403 Übrige Tiefbauten	<b>2'199'451.35</b>	-911'587.70	-5'662'060.33	-4'374'196.68	-3'579'502.47	-134'664.69	-94'684.59	911'587.70	6'779'546.32	3'882'282.27	<b>-491'914.41</b>
1404 Hochbauten	<b>262'907.25</b>	0.00	-262'907.25	0.00	-252'742.32	0.00	-2'662.94	0.00	255'405.26	0.00	<b>0.00</b>
1407 Anlagen im Bau VV	<b>1'129'473.02</b>	408'603.53	-1'384'229.57	153'846.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>153'846.98</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>3'591'831.62</b>	<b>-502'984.17</b>	<b>-7'309'197.15</b>	<b>-4'220'349.70</b>	<b>-3'832'244.79</b>	<b>-134'664.69</b>	<b>-97'347.53</b>	<b>911'587.70</b>	<b>7'034'951.58</b>	<b>3'882'282.27</b>	<b>-338'067.43</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	<b>0.00</b>	13'174.75	0.00	13'174.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>13'174.75</b>
1429 Übrige immaterielle Anlagen	<b>752'419.70</b>	-533'937.45	0.00	218'482.25	-555'785.68	-21'848.23	0.00	533'937.45	0.00	-43'696.46	<b>174'785.79</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>752'419.70</b>	<b>-520'762.70</b>	<b>0.00</b>	<b>231'657.00</b>	<b>-555'785.68</b>	<b>-21'848.23</b>	<b>0.00</b>	<b>533'937.45</b>	<b>0.00</b>	<b>-43'696.46</b>	<b>187'960.54</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	<b>0.00</b>	0.00	5'830'608.46	5'830'608.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>5'830'608.46</b>
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'830'608.46</b>	<b>5'830'608.46</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'830'608.46</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	<b>11'848'827.26</b>	0.00	-11'848'827.26	0.00	-4'320'150.99	0.00	-1'972'313.38	0.00	6'292'464.37	0.00	<b>0.00</b>
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	<b>0.00</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>11'848'827.26</b>	<b>0.00</b>	<b>-11'848'827.26</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'320'150.99</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'972'313.38</b>	<b>0.00</b>	<b>6'292'464.37</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>16'193'078.58</b>	<b>-1'023'746.87</b>	<b>-13'327'415.95</b>	<b>1'841'915.76</b>	<b>-8'708'181.46</b>	<b>-156'512.92</b>	<b>-2'069'660.91</b>	<b>1'445'525.15</b>	<b>13'327'415.95</b>	<b>3'838'585.81</b>	<b>5'680'501.57</b>

**Anlagenpiegel Anlagenklasse - Abfallbewirtschaftung****Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	<b>Anschaffungskosten</b>				<b>Kumulierte Abschreibungen</b>						<b>Buchwert per 31.12.22</b>
	<b>Stand per 01.01.22</b>	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	Stand per 01.01.22	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.22	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1400 Grundstücke VV	211'707.21	0.00	0.00	211'707.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211'707.21
1403 Übrige Tiefbauten	87'323.40	0.00	0.00	87'323.40	-44'639.45	-1'855.83	0.00	0.00	0.00	-46'495.28	40'828.12
1404 Hochbauten	1'138'016.10	0.00	0.00	1'138'016.10	-934'830.95	-11'952.07	0.00	0.00	0.00	-946'783.02	191'233.08
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>1'437'046.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'437'046.71</b>	<b>-979'470.40</b>	<b>-13'807.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-993'278.30</b>	<b>443'768.41</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>1'437'046.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'437'046.71</b>	<b>-979'470.40</b>	<b>-13'807.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-993'278.30</b>	<b>443'768.41</b>

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	<b>Buchwert 31.12.2022</b>
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)</b>										
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP	IT-Lösungen für die öffentliche Hand	19'744'000	0.05%	0.00%	0.05%	keine	10'000.00	<b>5'000.00</b>
bassersdorf x aktiv ag, Bassersdorf	AG	OR	Betrieb einer Sport- und Freizeitanlage	426'000	58.70%	25.00%	86.73%	keine	250'000.00	<b>250'000.00</b>
Flughafen Zürich AG	AG	OR	Bau und Betrieb im Bereich Verkehrsinfrastruktur	307'018'750	0.00%	0.00%	0.00%	keine	46'220.00	<b>112'334.00</b>
Verkehrsbetriebe Glattal AG	AG	OR	Betrieb eines öffentlichen Verkehrsnetzes	230'000	4.35%	0.00%	4.35%	keine	10'000.00	<b>10'000.00</b>
ZürichHolz AG, Wetzikon	AG	OR	Vermarktung und Vermittlung von Waldprodukten	2'120'000	0.02%	0.00%	0.02%	keine	500.00	<b>0.00</b>
Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst, Bern	Genossenschaft	OR	Förderung des Bibliothekswesens der Schweiz	-	-	0.00%	-	keine	2'000.00	<b>0.00</b>
Genossenschaft "Pro Sagi", Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Pflege und Unterhalt der Bassersdorfer Sagi	-	-	12.50%	-	keine	1'000.00	<b>0.00</b>
Genossenschaft zur Schmitte, Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Unterhalt und Betrieb der Schmitte Bassersdorf	-	-	11.11%	-	keine	0.00	<b>0.00</b>
Schiffahrtsgenossenschaft Greifensee, Maur	Genossenschaft	OR	Betrieb der Schiffahrt auf dem Greifensee	-	-	0.00%	-	keine	2'000.00	<b>0.00</b>
Unterhaltsgenossenschaft Bassersdorf, Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Unterhalt Drainageleitungen übrige Gemeindegebiete Bassersdorf, Dietlikon und Wangen-Brüttisellen	-	-	16.67%	-	keine	0.00	<b>0.00</b>
Spitexdienste Bassersdorf-Nürens- Brütten		OR	Spitalexterne Kranken- und Gesundheitspflege	-	-	0.00%	-	keine	0.00	<b>0.00</b>
glow das glattal, Glattbrugg	Verein	OR	Förderung Region	-	-	0.00%	-	keine	0.00	<b>0.00</b>

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	<b>Buchwert 31.12.2022</b>
Flughafenregion Zürich - Wirtschaftsstandort & Standortentwicklung Wallisellen	Verein	OR	Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung der Region Flughafen		-	-	11.11%	- keine		<b>0.00</b>
Fachstelle für Alkoholprobleme Bezirk Bülach	Verein	OR	Beratung/Behandlung bei Alkoholproblemen		-	-	16.67%	- keine		<b>0.00</b>
Regionalplanung Zürich und Umgebung	Verein	ZGB	Regionaler Planungsdachverband		-	-	0.00%	- keine		<b>0.00</b>
Pigna Werkstätten und Wohnheim für Behinderte	Stiftung	OR	Förderung von Menschen mit Behinderung		-	-	3.40%	- keine		<b>0.00</b>
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>										
Zweckverband ARA, Bassersdorf	Zweckverband	HRM2	Betrieb Kläranlage und Abwasserltg.		-	-	54.34%	45.45% Schäden durch Gewässerver- schmutzung	5'830'608.46	<b>5'830'608.46</b>
KZU, Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit Bassersdorf	Interkommunale Anstalt	HRM2	Stationäre und ambulante Pflegeangebote	3'389'752	-	-	0.00%	8.15% keine	734'036.70	<b>734'036.70</b>
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, Winkel	Zweckverband	HRM2	Durchführung von heilpädagogischer Schulung in Form einer Tagesschule		-	-	0.00%	7.38% keine	102'900.00	<b>102'900.00</b>
Zweckverband Forstrevier Hardwald Umgebung, Wallisellen	Zweckverband	HRM2	Betrieb des Forstreviers Hardwald Umgebung		-	-	24.74%	24.74% keine	195'457.00	<b>136'944.46</b>
Gruppenwasserversorgung (GVG), Opfikon	Zweckverband	HRM2	Sicherstellung der Wasserversorgung		-	-	0.00%	2.44% keine	0.00	<b>0.00</b>
Gruppenwasserversorgung (GWL), Wallisellen	Zweckverband	HRM2	Sicherstellung der Wasserversorgung		-	-	16.66%	14.28% keine	0.00	<b>0.00</b>
Zürcher Planungsgruppe Glattal, Dübendorf	Zweckverband	HRM2	Regionalplanung		-	-	20.00%	7.07% keine	0.00	<b>0.00</b>
Spital Bülach AG	AG	Swiss GAP FER	Trägerorganisation des Spitals Bülach	39'757'500	-	-	0.00%	6.56% keine	2'606'800.00	<b>2'606'800.00</b>



Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	<b>Buchwert 31.12.2022</b>
<b>Anschlussverträge / Leistungsvereinbarungen</b>										
Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr Zürcher Unterland (IGKSG), Opfikon	Anschlussvertrag an Interessen- gemeinschaft	HRM2	Kehrichtbewirtschaftung	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Stadt Kloten	Anschlussvertrag	HRM2	Abwasserbeseitigung (Kanalisationsanschluss Industriequartier Grindel an die ARA Kloten/Opfikon	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Musikschule Kloten	Anschlussvertrag mit Schulpflege Kloten (Kommission Musikschule	HRM2	Vermittelt Kindern und Jugendlichen einen fachlich fundierten Musikunterricht	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Kreis Bülach Süd	Anschlussvertrag mit der Stadt Opfikon	HRM2	Umsetzung Kindes- und Erwachsenenschutz	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Fachstelle für Erwachsenenschutz (FES)	Anschlussvertrag mit der Stadt Opfikon	HRM2	Umsetzung des Erwachsenenschutzes im Auftrag der KESB	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Polizeiverbund Hardwald	Anschlussvertrag	HRM2	Aufrechterhaltung der Sicherheit, Ruhe und Ordnung	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>
Zivilschutzorganisation Hardwald	Anschlussvertrag	HRM2	Organisation des Zivilschutzes	-	-	-	-	- keine	0.00	<b>0.00</b>

## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>-5'000'000.00</b>
	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023	0.00	-5'000'000.00	-5'000'000.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-52'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>-47'000'000.00</b>
	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023	-5'000'000.00	5'000'000.00	0.00
	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024	-7'000'000.00	-	-7'000'000.00
	Luzerner Pensionskasse, 0.18% Darlehen, 6 Jahre, Rückzlg. 26.03.2025	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,3% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 13.07.2026	-7'000'000.00	-	-7'000'000.00
	Luzerner Pensionskasse, 0,44% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 06.11.2026	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,64% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 20.12.2027	-8'000'000.00	-	-8'000'000.00
	Migros Pensionskasse, 0,75% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 28.09.2028	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	Migros Pensionskasse, 0,55% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 26.03.2029	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,22% Darlehen, 11 Jahre, Rückzlg. 27.11.2030	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	<b>Fälligkeitsstatistik:</b>			
	1 bis 2 Jahre	0.00		-12'000'000.00
	2 bis 5 Jahre	-20'000'000.00		-25'000'000.00
	über 5 Jahre	-32'000'000.00		-15'000'000.00
	<b>Total</b>	<b>-52'000'000.00</b>		<b>-52'000'000.00</b>
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			<b>0.70%</b>

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
<b>Eventualverpflichtungen</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
<b>Eidgenössische Steuerverwaltung ESTV</b>	Die Eidgenössische Steuerverwaltung hat in der Mehrwertsteuer Revision vom 9. August 2019 festgestellt, dass die erstellen Gebührenrechnungen 2014 - 2017 einen formellen (nicht rechnerischen) Fehler aufweisen. Das Kontrollergebnis wurde der Gemeinde Bassersdorf am 28. September 2020 mitgeteilt. Mit Schreiben vom 16. Dezember 2021 erhob die Gemeinde Bassersdorf Einsprache gegen die Verfügung vom 16. November 2021. Das Einspracheverfahren ist noch hängig. Zur Vermeidung von Verzugszinsen wurde die MWST Nachforderung überwiesen (ohne Anerkennung der Forderung). Die gemäss unserer Einschätzung berechnete Forderung wurde als Rückstellung gebucht; die im Gewährleistungsspiegel ausgewiesene Verpflichtung entspricht der von uns nicht anerkannten Forderung.	28.09.2020	-	CHF 204'038.75	-	-	CHF -
<b>BVK Vorsorgeeinrichtung</b>	Der Deckungsgrad per 31. Dezember 2022 beträgt 97.6%. Gemäss den gültigen Vorsorgereglement ist die Gemeinde Bassersdorf bei einer Unterdeckung von weniger als 90% zur Leistung von Sanierungsbeiträgen verpflichtet (2.5% auf dem versicherten Lohn).	31.12.2022		CHF 1'479'879.90			<b>Beiträge Arbeitgeber &amp; Arbeitnehmer</b>
<b>Folgende Grundstücke sind im Altlastenverdachtsflächen-Kataster aufgeführt; Kat.Nr. 482/5462, 1943, 4048, 5042, 5314, 5323, 5325, 5429,5700, 5715, 5723</b>	Zum heutigen Zeitpunkt ist eine allfällige Verbindlichkeit für die Gemeinde nicht abschätzbar.	-	-		-	-	CHF -

## Anhang

### Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
<b>Finanzierungsleasing</b>			
Keine			0.00
<b>Operatives Leasing</b> (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)			
BMW Niederlassung Zürich-Dielsdorf	Polizeifahrzeug	09.07.2020 - 09.07.2025	47'090.73
Sharp Electronics (Schweiz) AG	Drucker für Verwaltung	01.10.2020 - 01.10.2025	93'498.90
RCI Finance AG, Urdorf	Lieferwagen APZ Breiti	21.08.2018-21.08.2023	2'863.27
<b>Total</b>			<b>143'452.90</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>		Stand 31.12.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	311'427.00	77'352.62	0.00	0.00	0.00	<b>388'779.62</b>	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	646'422.50	0.00	0.00	-108'787.00	0.00	<b>537'635.50</b>	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
2058	Investitionsrechnung	127'499.25	0.00	0.00	-127'499.25	0.00	<b>0.00</b>	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	1'160'000.00	0.00	0.00	0.00	<b>1'160'000.00</b>	C
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>1'085'348.75</b>	<b>1'237'352.62</b>	<b>0.00</b>	<b>-236'286.25</b>	<b>0.00</b>	<b>2'086'415.12</b>	

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2022
A	Ferien und Gleitzeitguthaben des Personales	2050	<b>388'779.62</b>
B1	Rückstellung MiGeL-Produkte KZU	2055	<b>323'000.00</b>
B2	Rückstellung Mieterlass bassersdorf x aktiv	2055	<b>0.00</b>
B3	Rückstellung Nachforderung MWST-Revision (gebührenfinanzierte Bereiche)	2055	<b>144'306.50</b>
B4	Rückstellung provisorische Mehrkosten ZVV 2021	2055	<b>70'329.00</b>
C	Rückstellungen Grundstückgewinnsteuer Fall Rekursgericht	2058	<b>1'160'000.00</b>
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>			<b>2'086'415.12</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

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

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
		<b>0.00</b>
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>0.00</b>

**Anhang****Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand	Umbuchung Rechnungsjahr	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand	
	31.12.2021		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2022	
2900 <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>																	<b>-4'371'632.83</b>
Wasserwerk	-848'050.16		0.00	258'026.45													-590'023.71
Abwasserbeseitigung	-5'051'476.27		0.00	2'132'626.15													-2'918'850.12
Abfallwirtschaft	-885'995.74		0.00	23'236.74													-862'759.00
2910 <b>Fonds im Eigenkapital</b>	-762'872.05																<b>-837'872.05</b>
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-762'872.05				-75'000.00	0.00											-837'872.05
2940 <b>Finanzpolitische Reserve</b>	-2'400'000.00										-1'300'000.00	0.00					<b>-3'700'000.00</b>
2990 <b>Jahresergebnis</b>	-3'738'027.97	3'738'027.97												-6'430'705.20			<b>-6'430'705.20</b>
2999 <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	-71'195'939.61	-3'738'027.97															<b>-74'933'967.58</b>
<b>Total</b>	<b>-84'882'361.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'413'889.34</b>	<b>-75'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-6'430'705.20</b>	<b>0.00</b>		<b>-90'274'177.66</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Lauferfonds, 2092.00
<b>Zweck</b>	Für ärmere Schüler zur Beschaffung von Lehrmitteln, Ausgaben für Schulreisen oder andere Zwecke

<b>Erfolgsrechnung 2022</b>				<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital 01.01.2022	72'492.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.80%		579.95
<b>Aufwand</b>		Entnahmen		7'823.75	
Total Aufwand / Ertrag				7'823.75	579.95
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>-7'243.80</b>

<b>Abschluss</b>		<b>Vermögensveränderung</b>
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		72'492.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-7'243.80
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr (Guthaben Politische Gemeinde)</b>		<b>65'248.90</b>



## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Fürsorgefonds Altersheim Breiti, 2092.01
<b>Zweck</b>	Steht der Betriebskommission des Altersheimes für ausserordentliche Bedürfnisse zur Verfügung

<b>Erfolgsrechnung 2022</b>				<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital 01.01.2022	13'186.01		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.80%		105.49
	Übrige Erträge	Eingänge			1'486.00
<b>Aufwand</b>		Ausgänge		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'591.49
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>1'591.49</b>
<b>Abschluss</b>				<b>Vermögensveränderung</b>	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					13'186.01
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'591.49
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr (Guthaben Politische Gemeinde)</b>					<b>14'777.50</b>

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) <b>gemäss Budget</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) <b>gemäss Jahresrechnung</b>	<b>6'430'705.20</b>

#### Kennzahlen

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

#### Jahresrechnung 2022

##### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028
50 %	49%	52%	<b>54%</b>						

##### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3 %	3%	3%	<b>3%</b>						

##### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	<b>2022</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 %	13%	9%	<b>11%</b>						

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Einwohner	12'053	12050***	11'953	
Steuerfuss	114%	114%	109%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2733**	2539***	2798**	Richtwerte*
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>446%</b>	82%	162%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.40%</b>	0.5%	0.46%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>2%</b>	50%***	28%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>71</b>	1470***	876	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

\*\* eigene Berechnung, provisorischer Wert

\*\*\* Kennzahlen gemäss Finanz- und Aufgabenplanung 2021 - 2025 exkl. den an der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2020 beschlossenen Änderungen

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

Kreditbeschluss								Rechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
21.06.2016 19.09.2017	GV	B	5'976'740.00	291.5040.00	Hallenbad und Turnhalle Geeren - Sanierung	7'397'908.99	0.00	86'050.15	-656'499.25	7'483'959.14	-656'499.25	850'719.89	13.09.2022	GV
14.12.2017	GV	B	340'000.00	421.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Haltestelle Schmitte	471'121.60	0.00	73'124.19	0.00	544'245.79	0.00	204'245.79		
14.12.2017	GV	B	295'000.00	420.5010.06	Sanierung Baltenswilerstrasse, Neubau Kreisel und Strassenraumgestaltung, Kostenanteil Gemeinde, Erschliessung Zentrum Bassersdorf	295'000.00	-45'746.00	0.00	0.00	295'000.00	-45'746.00	-45'746.00		
27.11.2022	GV	B	350'000.00	554.5090.00.03	ICT-Schule, Hintergrundsysteme Systemsoftware	0.00	0.00	5'312.95	0.00	5'312.95	0.00	344'687.05		
13.12.2022	GV	B	165'000.00	291.5040.00.11	KIGA Baltenswil (Mieterausbau)	-	-	-	-	-	-	-		
						<b>8'164'030.59</b>	<b>-45'746.00</b>	<b>164'487.29</b>		<b>8'328'517.88</b>	<b>-45'746.00</b>	<b>1'353'906.73</b>		

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

**Anhang****Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

Kreditbeschluss							Rechnung 2022						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit *	Abrechnung Datum	Organ
<b>04.02.2020</b>	<b>Brutto</b>	<b>1'277'000.00</b>	<b>INV00154</b>	<b>Total Sanierung Gerlisbergstrasse, Bergstr. bis Dorfausgang</b>	1'191'089.39	0.00	25'810.10	0.00	1'216'899.49	0.00	60'100.51	05.04.2022	GR
04.02.2020	Brutto	295'000.00	420.5010.00	Strassensanierung Gerlisbergstrasse, Bergstr. bis Dorfausgang									
04.02.2020	Brutto	340'000.00	424.5030.00	Wasser Sanierung Gerlisbergstrasse, Bergstr. bis Dorfausgang									
04.02.2020	Brutto	415'000.00	425.5030.00	Abwasser Sanierung Gerlisbergstrasse, Bergstr. bis Dorfausgang									
04.02.2020	Brutto	97'000.00	420.5010.02	Beleuchtung Sanierung Gerlisbergstrasse, Bergstr. bis Dorfausgang									
04.02.2020	Brutto	130'000.00	420.5010.00	Strassensanierung Aentschbergweg (INV00156)									
<b>07.04.2020</b>	<b>Brutto</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>291.5040.00</b>	<b>Sanierung KiGa Steinlig</b>	1'613'660.75	0.00	13'197.15	0.00	1'626'857.90	0.00	173'142.10	14.06.2022	GR
<b>29.09.2020</b>	<b>Brutto</b>	<b>884'100.00</b>	<b>INV00041</b>	<b>Total Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.</b>	996'549.05	0.00	3'775.67		1'000'324.72	0.00	-116'224.72		GR
29.09.2020	Brutto	462'100.00	424.5030.00	Wasser Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.									
29.09.2020	Brutto	422'000.00	425.5030.00	Abwasser Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.									
<b>09.03.2021</b>	<b>Brutto</b>	<b>839'000.00</b>	<b>INV00192</b>	<b>Total Sanierung Gerlisbergstr. Klotenerstr. bis Steinligstr.</b>	669'595.87	0.00	127'182.91		796'778.78	0.00	42'221.22	06.12.2022	GR
09.03.2021	Brutto	320'000.00	420.5010.00.03	Strassensanierung Gerlisbergstr. Klotenerstr. bis Steinligstr.									
09.03.2021	Brutto	165'000.00	424.5030.00.03	Wasser Sanierung Gerlisbergstr. Klotenerstr. bis Steinligstr.									
09.03.2021	Brutto	295'000.00	425.5030.00.03	Abwasser Sanierung Gerlisbergstr. Klotenerstr. bis Steinligstr.									
09.03.2021	Brutto	59'000.00	420.5010.02.01	Strassensanierung Gerlisbergstr. Klotenerstr. bis Steinligstr.									
<b>13.04.2021</b>	<b>Brutto</b>	<b>398'000.00</b>	<b>INV00191</b>	<b>Total Sanierung Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf</b>	233'153.83	0.00	166'361.70	0.00	399'515.53	0.00	-1'515.53	25.10.2022	GR
13.04.2021	Brutto	281'000.00	420.5010.00.02	Strassensanierung Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf									
13.04.2021	Brutto	77'000.00	425.5030.00.05	Kanalisation Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf									
13.04.2021	Brutto	40'000.00	420.5010.02.02	Strassensanierung Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf									
<b>13.07.2021</b>	<b>Brutto</b>	<b>830'000.00</b>	<b>INV00181&amp;183</b>	<b>Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren</b>	108'141.25	0.00	566'765.60	0.00	674'906.85	0.00	155'093.15		GR
13.07.2021	Brutto	655'000.00	221.5040.00.05	Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren									
13.07.2021	Brutto	175'000.00	221.5040.00.07	Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren									
<b>09.03.2022</b>	<b>Brutto</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>INV00205</b>	<b>APZ Breiti Sanierung Heizanlage 2. Teil</b>	0.00		304'134.40		304'134.40	0.00	1'495'865.60		GR
<b>08.02.2022</b>	<b>Brutto</b>	<b>883'000.00</b>	<b>INV00209</b>	<b>Total Sanierung Lägerenstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.</b>	19'668.19		653'282.84		672'951.03	0.00	210'048.97		GR
08.02.2022	Brutto	280'000.00	420.5010.00.04	Strassensanierung Lägerenstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.									
08.02.2022	Brutto	330'000.00	424.5030.00.07	Wasser Sanierung Lägerenstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.									
08.02.2022	Brutto	250'000.00	425.5030.00.07	Abwasser Sanierung Lägerenstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.									
08.02.2022	Brutto	23'000.00	420.5010.02.03	Beleuchtung Sanierung Lägerenstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.									
<b>08.02.2022</b>	<b>Brutto</b>	<b>916'000.00</b>	<b>INV00211</b>	<b>Total Sanierung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg</b>	20'628.75		570'264.34		590'893.09		325'106.91		GR
08.02.2022	Brutto	426'000.00	420.5010.00.06	Strassensanierung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
08.02.2022	Brutto	260'000.00	424.5030.00.09	Wasser Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
08.02.2022	Brutto	165'000.00	425.5030.00.09	Abwasser Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
08.02.2022	Brutto	65'000.00	420.5010.02.05	Beleuchtung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
<b>Total</b>					<b>4'852'487.08</b>	<b>0.00</b>	<b>2'430'774.71</b>	<b>0.00</b>	<b>7'283'261.79</b>	<b>0.00</b>	<b>2'343'838.21</b>		

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärte Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

\* Die "Abweichungen bewilligter Kredite" weichen bei den Projekten im Bereich Tiefbau von den effektiven Abweichungen der Kreditabrechnungen ab. Die ausgewiesenen Kredite sind inkl. MWST und die ausgewiesenen Ausgaben/Einnahmen exkl. MWST. Die effektiven Abweichungen können den Kreditabrechnungen auf unserer Webseite entnommen werden.

## Anhang

### Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

**Institution** Alters- und Pflegezentrum Breiti  
**Jahr** 2022

#### Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	<b>7'569'460.00</b>	2'913'636.00	1'062'866.00	<b>3'976'502.00</b>	3'591'194.00	1'764.00
Total Erträge	<b>7'740'714.00</b>	2'854'290.00	926'422.00	<b>3'780'712.00</b>	3'959'416.00	587.00
Saldo / Differenz	<b>171'255.00</b>	-59'346.00	-136'444.00	<b>-195'790.00</b>	368'222.00	-1'177.00
in % Kosten	2.3%	-2.0%	-12.8%	<b>-4.9%</b>	10.3%	-66.7%

#### Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Die Kostenrechnung zeigt keine verbotene Quersubventionierung. Es werden maximal die kostendeckende Taxen verrechnet.

#### § 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

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

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 0

#### Steuerung + Führung

Im Bereich S+F entstanden die grössten Abweichungen zum Budget im Konto "Temporeinsätze Externe", da "Springer" z.B. im Zusammenhang mit Vakanzen (u.a. Mutterschaftsurlaube oder Kündigungen) engagiert werden mussten. Dieser Budgetposten wurde um rund CHF 160'000 übertroffen, da u.a. Stellen in den Bereichen SPD, Schulverwaltung oder Liegenschaften nicht zeitnah besetzt werden konnten. Im Bereich Kommunikation entstanden Mehrkosten, da die Arbeiten für das Redesign der Homepage mehr Ressourcen als geplant in Anspruch nahmen.

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
001	3030.00	0.00	40'000.00	-40'000.00	Kosten werden neu im Konto 001.3130.22 verbucht
001	3130.22	198'586.22	0.00	198'586.22	Aufgrund von Vakanzen (SPD, Schulverw. und Liegenschaften) und Mutterschaftsurlaub mussten Springer engagiert werden; dafür weniger Personalaufwand bzw. Versicherungsleistungen-Ertrag (Konto 190.3010.00.01)
004	3102.00	126'930.53	65'000.00	61'930.53	35'000 Web-Redesign GRB 2021-141 / 14'000 Kosten Anpassung CD (Querwerk), vorgezogen im Zusammenhang mit Website

# 1

#### Dienste + Sicherheit

Im Kontobereich 140 Gemeindepolizei sind Mindereinnahmen von rund CHF 41'000 bei den Bussen zu verzeichnen, was auf eine verbesserte Einhaltung der Verkehrsregeln zurückzuführen ist. Zudem wurde der Verkauf von Parkbewilligungen zu optimistisch budgetiert (Mindereinnahmen 28'000). Die weiteren Abweichungen stehen im Zusammenhang mit internen Ausgleichsbuchungen.

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
136	4690.00	-143'804.74	0.00	-143'804.74	Die funktionale Gliederung 1409 (Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt) muss immer ausgeglichen sein. Ab 2021 erfolgt daher eine interne Verrechnung für den Anteil Bassersdorf an den Betriebskosten. (Inst. 136.4612.00)
140	4270.00	-59'100.00	-100'000.00	40'900.00	gute Einhaltung der Verkehrsregeln / tiefere Einnahmen
143	4690.00	-151'111.45	0.00	-151'111.45	Die funktionale Gliederung 1629 (Regionale Zivilschutzorganisation) muss immer ausgeglichen sein. Ab 2021 erfolgt daher eine interne Verrechnung für den Anteil Bassersdorf an den Betriebskosten. (Inst. 180.3690.02)
144	4240.04.01	-171'822.48	-200'000.00	28'177.52	weniger Parkkarten verkauft / zu optimistisch budgetiert
180	3690.01	143'804.74	0.00	143'804.74	Die funktionale Gliederung 1409 (Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt) muss immer ausgeglichen sein. Ab 2021 erfolgt daher eine interne Verrechnung für den Anteil Bassersdorf an den Betriebskosten. (Inst. 136.4612.00)



180	3690.02	151'111.45	0.00	151'111.45	Die funktionale Gliederung 1629 (Regionale Zivilschutzorganisation) muss immer ausgeglichen sein. Ab 2021 erfolgt daher eine interne Verrechnung für den Anteil Bassersdorf an den Betriebskosten. (Inst. 180.3690.02)
190	3010.00.01	630'847.50	553'500.00	77'347.50	SABE Lohnbuchhaltung neu in Kostenstelle Personal früher unter Finanzen (290)
190	3010.00.06	0.00	117'600.00	-117'600.00	Aufgrund von Vakanz und Projekten wurden befristet Stellenerhöhungen vollzogen (EWD, SPD, Kanzlei oder S+A). Die Kosten wurden in den entsprechenden Bereichen verbucht.

## 2

### Finanzen + Liegenschaften

Die Abteilung Finanzen und Liegenschaften weist eine positive Budgetabweichung von CHF 6.4m aus. CHF 6m sind in der Kostenstelle Steuern zu verzeichnen mit Mehreinnahmen in Grundstückgewinnsteuern (CHF 3.2m) aufgrund mehrerer einmaliger Fälle sowie bei den Steuern Rechnungsjahr (CHF 2.4m), welche zu tief budgetiert wurden. Bei den Liegenschaften wurde ein Buchgewinn (CHF 0.31m) aus Landabtretungen (für Kreiselnubau Baltenswilerstrasse/Dietlikonerstrasse) respektive Landverkauf Projekt Unterdorf realisiert.

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
					Abschreibungen 2023 CHF 6'993'178.97
					A.o. Abschreibungen ZV ARA CHF 2'069'660.91*
					-----
					Ordentliche Abschreibungen 2023 CHF 4'923'518.06
					Abschreibungen Budget 2023 CHF 5'379'900.00
					-----
					Differenz CHF 456'381.94**
Alle	<b>Abschreibungen</b> 33*/366*	6'993'178.37	5'379'900.00	1'613'278.37	
					*Infolge der Umstellung auf einen eigenen Finanzhaushalt wurden die Investitionsbeiträge an den Zweckverband ARA in Beteiligungen umgewandelt. Der Restbuchwert der Beteiligungen fällt gemäss Restatement tiefer aus, was eine ausserordentliche Abschreibung zur Folge hat.
					**Die tieferen Abschreibungen sind darauf zurückzuführen, dass die Nettoinvestitionen 2021 und 2022 tiefer ausgefallen sind als budgetiert.
202	4940.00.04	-59'879.17	-108'800.00	48'920.83	tieferees Verwaltungsvermögen als im Budget angenommen
210	3181.00	61'990.64	240'000.00	-178'009.36	keine grösseren Abschreibung, hohe Wiedereinbringungen von abg. Steuern
210	4000.00	-25'403'818.21	-25'100'000.00	-303'818.21	normale Budgetabweichung von unter 5 %
210	4000.10	-2'466'143.92	-2'600'000.00	133'856.08	normale Budgetabweichung von rund 5 %
210	4000.20	-90'233.45	-50'000.00	-40'233.45	2 grössere Fälle von total > 38'
210	4000.40	-1'025'778.65	-700'000.00	-325'778.65	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4000.50	916'944.00	550'000.00	366'944.00	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4001.00	-3'343'326.89	-2'930'000.00	-413'326.89	zu tief budgetiert
210	4001.10	-428'784.73	-490'000.00	61'215.27	geringe Mehrerträge aus Vermögen früherer Jahre
210	4001.20	-79'883.90	-25'000.00	-54'883.90	1 grösserer Fall von > 54'

210	4001.40	-274'741.45	-320'000.00	45'258.55	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4001.50	207'403.20	170'000.00	37'403.20	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4002.00	-1'326'911.49	-550'000.00	-776'911.49	Viel besseres Ergebnis, infolge Abbau der Abrechnungspendenzen beim KSTA
210	4010.00	-3'076'593.58	-1'460'000.00	-1'616'593.58	höhere in Rechnung gestellte Forderungen aufgrund der Steuerfaktoren 2020
210	4010.40	-239'870.55	-520'000.00	280'129.45	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4011.00	-279'011.57	-240'000.00	-39'011.57	höhere in Rechnung gestellte Forderungen aufgrund der Steuerfaktoren 2020
210	4011.10	-31'733.99	-60'000.00	28'266.01	jeweils schierig zu budgetieren, da abhängig der im Jahr abgerechneten Fälle
210	4022.00	-7'710'794.95	-4'500'000.00	-3'210'794.95	mehrere grössere Fälle abgerechnet
221	3010.00	746'170.43	798'290.00	-52'119.57	Vakanz Hauswart
221	3030.00	50'934.90	8'400.00	42'534.90	Ersatz für Vakanz Hauswart
221	3110.00	233.70	27'800.00	-27'566.30	Mobilien wurde nicht gebraucht
221	3130.00	102'527.35	38'800.00	63'727.35	Beteiligung für Hallennutzung an bxa über 60'000 war in Budget nicht enthalten.
221	3144.00	497'956.42	432'200.00	65'756.42	Dachsanierung notfallmässig altes Schulhaus Baltenswil & Diverse nicht geplante Reparaturen; Sanierung Heizung Klotenerstrasse in IR 0
221	4260.00	-199'402.25	-244'620.00	45'217.75	Rückerstattung Raumnebenkosten Dim 06 aus alter Buchhaltung nicht gelöscht
221	4470.00.00	-1'476'825.00	-1'367'430.00	-109'395.00	Höhere Miete APZ, Rückerstattungen Mieten bxa für TH nicht hier budgetiert
222	4411.00	-312'326.10	0.00	-312'326.10	Gewinn für Landabtretung Kreiselneubau Baltenswilerstr. / Dietlikonerstrasse Gewinn für Landverkauf an Eigentümer Urs Brunner Projekt Unterdorf
280	4604.00	-1'071'095.05	-876'000.00	-195'095.05	ZKB - höhere Gewinnausschüttung
290	3010.00.01	362'205.40	417'600.00	-55'394.60	SABE Lohnbuchhaltung neu in Kostenstelle Personal (190) früher unter Finanzen (290)
291	3010.00	288'058.24	316'500.00	-28'441.76	Vakanz
291	3130.00	58'505.15	22'160.00	36'345.15	Nicht budgetierte Ausgabe für Auflagen Bund Vermessung Mehrere Projekt mit Fachplanern initialisiert
292	3118.00	15'477.85	50'000.00	-34'522.15	Verzögerungen Anschaffungen (eBaugesuche) und Anschaffung billigeres Tool als ursprünglich geplant (Aufgrabungstool)

## 3

**Soziales + Alter**

Die Abteilung Soziales + Alter umfasst die Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen, die Pflegefinanzierung, der Asylbereich sowie das Alters- und Pflegezentrum Breiti. Die Ausgaben in der Sozialhilfe vielen, vor allem durch die Einführung des Kinder- und Jugendheimgesetz, geringer als im Vorjahr aus wie budgetiert. Im Asylwesen gab es auf Grund der Flüchtlingswelle deutliche Mehrausgaben. Den deutlichsten Anstieg der Kosten gab es ein weiteres Mal bei der Pflegefinanzierung. Auf Grund der Einführung eines neuen Pflegestufen-Berechnungssystem gab es enorme Mehrausgaben für die Gemeinden. Dies führt jedoch dazu, dass das Alters- und Pflegezentrum Breiti trotz geringerer Auslastung mit einem Plus abschliessen konnte, da die Einnahmen durch die Gemeinden höher ausvielen.

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
301	3637.20	2'078'278.00	1'720'000.00	358'278.00	Deutlich höhere Ausgaben im Bereich Ergänzungsleistungen IV als auf Grund der Hochrechnungen erwartet und budgetiert wurden.
301	3637.21	2'558'715.00	2'500'000.00	58'715.00	Leicht höhere Ausgaben im Bereich Zusatzleistung für AHV-Bezüger als auf Grund der Hochrechnungen budgetiert.
301	3637.23	190'120.46	322'000.00	-131'879.54	Zu pessimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen. 2022 sind geringere Krankheitskosten von EL-BezügerInnen mit AHV-Renten geltend gemacht worden.
301	3637.24	227'083.00	130'000.00	97'083.00	Zu optimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen. Beihilfen werden z.B. bei zu hohen Mietzinsen der EL-Bezüger*nnen ausgerichtet.
301	3637.27	0.00	67'000.00	-67'000.00	Zu pessimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen. Beihilfen werden z.B. bei zu hohen Mietzinsen der EL-Bezüger*nnen ausgerichtet.
301	4631.00	-3'439'730.70	-3'363'000.00	-76'730.70	Anzeigefehler. Effektive Abweichung CHF +100'000. Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe Änderungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
301	4637.20	0.00	-40'000.00	40'000.00	Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe andere Kontierungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
301	4637.20.01	-136'598.00	0.00	-136'598.00	Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe andere Kontierungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
301	4637.20.02	-67'194.00	0.00	-67'194.00	Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe andere Kontierungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
301	4637.21	-44'395.00	-75'000.00	30'605.00	Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe andere Kontierungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
301	4637.27	-40'680.00	-2'000.00	-38'680.00	Aufgrund einer gesetzlichen Änderung (Regierungsratsbeschluss 5737, 29.11.21) gab es in der gesamten Kostengruppe andere Kontierungen. In der gesamten Kostengruppe stehen CHF 300k Mehrausgaben auch 300k Mehreinnahmen gegenüber Budget gegenüber.
302	4630.00	0.00	-317'900.00	317'900.00	Die Anteile der KVG-Rückerstattungen zwischen Kanton und Bund werden jährlich festgelegt. Die KVG-Beiträge 2022 gehen voll zulasten der Kantone. Dies war bei der Budgetierung noch unklar.
302	4631.00	-405'039.15	-260'100.00	-144'939.15	Die Anteile der KVG-Rückerstattungen zwischen Kanton und Bund werden jährlich festgelegt. Die KVG-Beiträge 2022 gehen voll zulasten der Kantone. Dies war bei der Budgetierung noch unklar.

302	4637.10	-377'500.75	-280'000.00	-97'500.75	Weniger Rückzahlungen an die Sozialhilfe durch die Individuelle Prämienverbilligung als laut Hochrechnung erwartet wurde. Neukontierung: Krankenkassenprämien von EL-Bezüger*innen, sowie auch deren Rückerstattungen werden neu nicht mehr im Konto 301.4631.00 vergütet sondern in der Inst. Gliederung 302.
302	4637.13	-50'986.50	0.00	-50'986.50	Neukontierung: Krankenkassenprämien von EL-Bezüger*innen, sowie auch deren Rückerstattungen werden neu nicht mehr im Konto 301.4631.00 vergütet sondern in der Inst. Gliederung 302.
305	3130.20.00	154'504.25	62'000.00	92'504.25	Es wurden mehr Drittangebote im Rahmen der Integrationsagenda für Geflüchtete genutzt als erwartet, vorallem auf Grund der Ukraine. Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten vom Kanton vergütet. Die Kosten für die Geflüchteten aus der Ukraine, werden die vollen Kosten übernommen.
305	3144.00	93'329.64	6'000.00	87'329.64	Auf Grund der Flüchtlingswelle aus der Ukraine mussten mehr Notwohnungen angemietet werden. Mit dem Hotel Löwen konnten 26 Personen einen Platz finden. Dabei bezahlt die Gemeinde keine Miete, sondern musste die Investitionskosten tragen, welche hier verbucht wurden (80k). Zusätzlich vielen weitere Kosten in Notwohnungen an.
305	3160.00	353'240.10	285'000.00	68'240.10	Auf Grund der Flüchtlingswelle aus der Ukraine mussten 10 neue Notwohnungen angemietet werden (für rund 60 neue Geflüchtete), was zu deutlich höheren Mietausgaben führt.
305	3614.01.00	57'873.75	13'300.00	44'573.75	Es wurden mehr öffentlich rechtliche Angebote im Rahmen der Integrationsagenda für Geflüchtete genutzt als erwartet, vorallem auf Grund der Ukraine. Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten vom Kanton vergütet. Die Kosten für die Geflüchteten aus der Ukraine, werden die vollen Kosten übernommen.
305	3637.00	55'859.05	20'000.00	35'859.05	Gemäss dem Asylgesetz werden Geflüchtete mit Status N (in Abklärung) nicht mehr den Gemeinden zugewiesen. Auf Grund des Flüchtlingsstroms, gab es 4 Zuweisungen mit Status N und dadurch höhere Ausgaben.
305	3637.02	546'570.78	285'000.00	261'570.78	Deutlich höhere Ausgaben auf Grund der Flüchtlingskrise des Ukrainen Krieges sowie der Kontingentserhöhung durch den Kanton von 0.6% auf 0.9% der Bevölkerung
305	4260.00	-151'784.55	-122'000.00	-29'784.55	Mehr Mieteinnahmen für die Asylunterkünfte als budgetiert, da mehr Personen eine Arbeitsstelle gefunden haben und auch mehr Notwohnungen vorhanden sind.
305	4611.00	-990'880.67	-630'000.00	-360'880.67	Auf Grund des massiv höheren Ausgaben, ist auch die Rückerstattung des Kantons deutlich grösser.
305	4631.36	0.00	-48'000.00	48'000.00	Neukontierung von 305.4631.36 auf 305.4637.02. Effektive Abweichung: CHF -20'000, aufgrund geringere Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
305	4631.37	0.00	-30'000.00	30'000.00	Neukontierung von 305.4631.37 auf 305.4637.03. Effektive Abweichung: CHF +5'000, aufgrund höherer Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
305	4631.39	-263'910.50	-68'300.00	-195'610.50	Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten gemäss Integrationsagenda vom Kanton vergütet. Die Kosten für die Geflüchteten aus der Ukraine, werden die vollen Kosten übernommen, daher die deutlich höheren Einnahmen (+ 138k). Zusätzlich wurde irrtümlicherweise das Kostendach von 2021 im 2022 vergütet (+ 56k)
305	4637.02	-26'061.50	0.00	-26'061.50	Neukontierung von 305.4631.36 auf 305.4637.02. Effektive Abweichung: CHF -20'000, aufgrund geringere Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
305	4637.03	-35'722.75	0.00	-35'722.75	Neukontierung von 305.4631.37 auf 305.4637.03. Effektive Abweichung: CHF +5'000, aufgrund höherer Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
310	3130.20.01	29'805.20	62'000.00	-32'194.80	Es wurden deutlich weniger Drittangebote im Rahmen der Integrationsagenda für Sozialhilfebeziehende genutzt als erwartet. Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten vom Kanton vergütet.
310	3637.30	2'243'988.61	2'300'000.00	-56'011.39	Leicht weniger Ausgaben für schweizerische Sozialhilfebezüger*innen als gemäss den Hochrechnungen angenommen.
310	3637.34	1'281'704.50	1'070'000.00	211'704.50	Höhere Ausgaben für ausländische Sozialhilfebezüger*innen ohne Kostenersatz (>10 Jahr) als gemäss den Hochrechnungen angenommen wurde.

310	3637.35	865'748.81	950'000.00	-84'251.19	Geringere Ausgaben für ausländische Sozialhilfebezüger*innen mit Kostenersatz (<10 Jahr) als gemäss den Hochrechnungen angenommen. Diese Kosten werden zu 100% vom Kanton vergütet.
310	4631.00	-104'750.00	-70'000.00	-34'750.00	Leicht geringere Rückerstattung durch den Kanton als gemäss Hochrechnung erwartet.
310	4631.35	-1'259'010.30	-950'000.00	-309'010.30	Auf Grund von höheren Ausgaben bei ausländischen Sozialhilfebezüger*innen mit vollem Kostenersatz, ist auch die Rückerstattung durch den Kanton höher, da diese zu 100% zurückvergütet werden.
310	4631.39	-124'979.50	-68'300.00	-56'679.50	Rückerstattung des Kostendachs von 2021 wurde irtümlicherweise im Jahr 2022 verbucht (+CHF 56k)
310	4637.30	-1'110'359.22	-660'000.00	-450'359.22	Deutlich höhere Rückerstattungen von Schweizer Sozialhilfebezüger, da die Gemeinde mehrere Rückzahlungen der SVA Zürich erhalten haben. Dies da Sozialhilfebeziehnde rückwirkend eine IV-Rente inkl. Zusatzleistungen erhalten haben
310	4637.34	-652'997.74	-410'000.00	-242'997.74	Deutlich höhere Rückerstattungen von ausländischen Sozialhilfebezüger, da die Gemeinde mehrere Rückzahlungen der SVA Zürich erhalten haben. Dies da Sozialhilfebeziehnde rückwirkend eine IV-Rente inkl. Zusatzleistungen erhalten haben
312	3636.00	27'800.45	75'000.00	-47'199.55	Neukontierung des Beitrags an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (CHF 62'562.50) Von der Inst. Gliederung Soziale Wohlfahrt in die Gliederung Krankheitsbekämpfung. Zusätzlich gab es Mehrausgaben bei den Betriebsbeiträgen (Stiftung Wisli).
312	3637.00	173'856.26	270'000.00	-96'143.74	Es mussten deutlich weniger Alimenten bevorschusst werden, als bei der Budgetierung für 2022 aufgrund von Hochrechnungen angenommen wurden.
320	3632.00	97'961.10	36'000.00	61'961.10	Neukontierung des Beitrags an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (CHF 92'562.50) Von der Inst. Gliederung Soziale Wohlfahrt in die Gliederung Krankheitsbekämpfung.
331	3632.00	473'094.70	340'000.00	133'094.70	Auf den Januar 2022 wurde die Berechnung der BESA-Stufen angepasst. Dadurch wurde die meisten Bewohner*innen in eine höhere Stufe eingeteilt, was deutliche Mehrausgaben für die Gemeinden verursacht hat. Dadurch entstehen trotz einer geringeren Anzahl von Bassersdorfer*innen, welche in einem Pflegeheimen sind, deutlich höhere Ausgaben.
331	3632.40	3'219'821.30	2'350'000.00	869'821.30	Auf den Januar 2022 wurde die Berechnung der BESA-Stufen angepasst. Dadurch wurde die meisten Bewohner*innen in eine höhere Stufe eingeteilt, was deutliche Mehrausgaben für die Gemeinden verursacht hat. Dadurch entstehen trotz einer geringeren Anzahl von Bassersdorfer*innen, welche in einem Pflegeheimen sind, deutlich höhere Ausgaben.
332	3634.00	231'315.25	100'000.00	131'315.25	Deutlich höhere Ausgaben im ambulanten Bereich, da seit der Corona-Pandemie die gebrechlichen Personen noch später in das Pflegeheim eintreten. Dies ist auch gemäss Alterstrategie so gewünscht. ZusätzSpitex-Organisationen, welche pflegende Angehörige direkt anstellt und deren Pflege den Krankenkasse in Rechnung stellt, lassen die Kosten explodieren. Das Problem ist bekannt und die GeKo befasst sich mit der Thema.
332	3636.01	998'068.30	780'000.00	218'068.30	Deutlich höhere Ausgaben im ambulanten Bereich als gemäss Hochrechnungen erwartet, da seit der Corona-Pandemie die gebrechlichen Personen noch später in das Pflegeheim eintreten. Dies ist auch gemäss Alterstrategie so gewünscht.
333	3010.00	4'510'514.46	0.00	4'510'514.46	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto. Effektive Abweichung +270k (Ausbezahlte Überzeit, höherer Pflegepersonalbedarf aufgrund höherer BESA-Einstufungen (Mindeststellenpan), Aktivierung 190% (Mutterschaft)
333	3010.00.01	0.00	405'700.00	-405'700.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.02	0.00	1'634'500.00	-1'634'500.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.03	0.00	885'200.00	-885'200.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.04	0.00	88'100.00	-88'100.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.05	0.00	705'200.00	-705'200.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.06	0.00	36'500.00	-36'500.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.07	0.00	368'400.00	-368'400.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3010.00.10	0.00	101'900.00	-101'900.00	Neukontierung: Gesamtlohnkosten auf dem gleichen Konto (333.3010.00)
333	3030.00	0.00	293'900.00	-293'900.00	Neukontierung auf 333.3130.22

333	3050.00	332'698.15	0.00	332'698.15	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00). Effektive Abweichung CHF +44'138 (Siehe 333.3010.00)
333	3050.00.01	0.00	31'910.00	-31'910.00	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00)
333	3050.00.02	0.00	128'570.00	-128'570.00	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00)
333	3050.00.03	0.00	69'630.00	-69'630.00	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00)
333	3050.00.05	0.00	55'470.00	-55'470.00	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00)
333	3050.00.07	0.00	28'980.00	-28'980.00	Neukontierung: Gesamtsozialversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3050.00)
333	3052.00	461'087.85	0.00	461'087.85	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00). Effektive Abweichung CHF +50'877 (Siehe Kommentar 333.3010.00)
333	3052.00.01	0.00	40'580.00	-40'580.00	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00).
333	3052.00.02	0.00	163'500.00	-163'500.00	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00).
333	3052.00.03	0.00	88'550.00	-88'550.00	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00).
333	3052.00.05	0.00	70'540.00	-70'540.00	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00).
333	3052.00.07	0.00	36'850.00	-36'850.00	Neukontierung: Gesamtpensionskassenkosten auf dem gleichen Konto (333.3052.00).
333	3053.00	63'518.50	0.00	63'518.50	Neukontierung: Gesamtversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3053.00). Effektive Abweichung CHF +7'818 (Siehe Kommentar 333.3010.00)
333	3053.00.02	0.00	28'230.00	-28'230.00	Neukontierung: Gesamtversicherungskosten auf dem gleichen Konto (333.3053.00)
333	3055.00	29'822.30	0.00	29'822.30	Neukontierung. Effektive Abweichung CHF 1'555.30
333	3090.00.00	29'525.50	75'700.00	-46'174.50	CHF 33k Hygieneberatung wurden hier budgetiert, im IST aber auf 3130.00 gebucht. Weiter wurden CHF 15k für die Ausbildung für Berufsbildner HF budgetiert, die nicht durchgeführt wurde
333	3101.00	86'597.71	279'000.00	-192'402.29	CHF 13k Einsparungen bei Textilien und Textilersatz und CHF 3k Einsparungen bei Werkzeugen
333	3105.01	266'805.07	317'800.00	-50'994.93	Einsparungen hauptsächlich bei den Veräufen von Lebensmittel, Personal- und Gästeverpflegung
333	3106.00	57'558.70	0.00	57'558.70	Wegfall MiGEL-Aufwand -CHF 50k (siehe auch Kommenar Konto. 4221.00)
333	3118.00	35'295.82	68'800.00	-33'504.18	CHF 15k Einsparung durch die Verschiebung der Instandhaltungssoftware nach Abschluss der neuen Heizungsanlage und CHF 18kEinsoarung beider Einführung des EPD (Onlineportal anstelle eigener Software (CHF 25k budgetiert))
333	3130.22	379'635.65	0.00	379'635.65	Neukontierung von 3030.00 auf 3130.22. Mehraufwand externes Pflegepersonal (Meditana) aufgrund Corona- und Grippeausfällen (Effektive Abweichung CHF +85'735.65)
333	3132.00	34'124.86	0.00	34'124.86	Diese Kosten waren vorher im HRM2-Konto 3130.00.00. Effektiver Kostenüberschuss CHF 3.6
333	3144.00	64'646.25	104'500.00	-39'853.75	Tiefere Kosten für laufende Zimmerrenovationen sowie nicht ausgeführte budgetierte Unterhaltsarbeiten
333	3151.00	62'794.65	0.00	62'794.65	Diese Kosten waren vorher im HRM2-Konto 3431.30. Effektive Abweichung CHF 32k; Weniger Reparatur- und Unterhaltsarbeiten als erwartet.
333	3431.30	0.00	95'400.00	-95'400.00	Siehe Kommentar Kto. 3151.00
333	4220.00	-5'456'753.60	-7'376'100.00	1'919'346.40	Im Budget ist das HRM2-Konto 4632.02 hier integriert. Effektive Abweichung CHF -60k aufgrund tiefer Belegung
333	4221.00	-20'490.05	-105'200.00	84'709.95	Beinhaltet Umsatz mit Pflegematerial nach MiGel. Es wurden CHF 75k budgetiert, MiGel wird aber seit 2022 über die Apotheke direkt abgerechnet.
333	4250.00	-92'769.30	-66'900.00	-25'869.30	Rückstände kommen hauptsächlich aus der Verpflegung Personal und Gäste (-CHF 10k vs. BU)
333	4250.01	0.00	-42'500.00	42'500.00	Neukontierung aufs Konto 4250.00. Effektive Abweichung CHF 16'631 auf Grund geringere Einnahmen in der Cafeteria.
333	4632.03	-2'309'313.25	0.00	-2'309'313.25	Neukontierung: ist im Konto 333.4220.00 integriert. Effektive Abweichung CHF 450k. Auf Grund einer neuen Berechnungsmethode bei den BESA-Stufen, wurden viele Bewohner*innen höher eingestuft. Dadurch gibt es von den Gemeinden höhere Einnahmen.

## 4

**Bau + Werke**

Die Kostenbeiträge öffentlicher Verkehr waren 2022 wiederum coronabedingt erhöht, der Gesamtbetrag wurde jedoch aufgrund Auflösung zugehöriger Rückstellungen aus den Vorjahren verringert.

Höher als budgetiert sind die Beratungsleistungen für private Bauherren, auch aufgrund der Revision der BZO mit neuen Regelungen; damit lassen sich spätere Baueingaben optimieren und die Baubewilligungsprozesse vereinfachen. Im Bereich der Umweltplanung wurden CHF 20'000 für ein nicht budgetiertes Workshopverfahren für Massnahmen bei Strommangellage verbucht, genehmigt im freien Kredit des Gemeinderates. Fehlende Zustimmungen seitens Kanton (Bushaus Schmitte) oder nicht ausgeführte private Bauvorhaben (Unterdorf, Wegführung) führten zu Nichtumsetzungen von Vorhaben. Ebenso konnten Gewässerrevitalisierungen noch nicht durchgeführt werden, da deren Umfang direkt vom anstehenden Hochwasserschutzprojekt abhängig ist. Bedeutende Abweichungen bestehen auch im Bereich der Abwasserentsorgung - einerseits mussten aufgrund von Kamerauntersuchungen weniger Laufmeter Kanäle saniert werden, andererseits ist der Kostenbeitrag der Gemeinde an den Zweckverband ARA gegenüber dem Budget aufgrund eines neuen Kostenteilers erhöht.

401	3634.00	1'246'360.00	1'390'000.00	-143'640.00	Korrekturen Rückstellung / Neubelastungen Kostenanteil erhöhtes Defizit ZVV aufgrund Corona
410	3132.00	101'770.75	69'000.00	32'770.75	Höherer externer Aufwand in rechtlichen Vorabklärungen zu Bauvorhaben aufgrund höherer Komplexität
410	3511.00	75'000.00	45'000.00	30'000.00	Mehr Anträge für Ersatzabgaben PP bewilligt als budgetiert
410	4200.01	-75'000.00	-45'000.00	-30'000.00	Mehr Anträge für Ersatzabgaben PP bewilligt als budgetiert
410	4210.00	-427'388.40	-400'000.00	-27'388.40	Höhere Gebühreneinnahmen aufgrund gegenüber den Vorjahren erhöhter Bautätigkeit
414	3130.00	29'512.75	0.00	29'512.75	CHF 19'000 für Workshopverfahren Strommangellage waren nicht budgetiert; gemäss Beschluss GR vom 23. August 2022 ausgelöst. Zusätzlich waren nicht budgetierte Nachtragsarbeiten für die Altlastenuntersuchungen Hasenbühl/Spitzacker notwendig (CHF 10'000).
420	3010.00	504'775.49	540'900.00	-36'124.51	Gutschrift Krankentaggelder für längere krankheitsbedingte Absenz, zusätzlich EO-Ausgleichszahlung.
420	3141.00	228'973.40	285'000.00	-56'026.60	Der geplante Weg bei Parzelle 252 "Unterdorf" wurde nicht realisiert, da dieser in Abhängigkeit mit privaten Bautätigkeiten steht. Der Deckbelag bei dem Rütüweg konnte noch nicht realisiert werden da dieser in Abhängigkeit mit dem Quartierplan Rütü West steht. Die Sanierung des alten Schulhausparkplatz viel um ca. CHF 10'000 günstiger als ursprünglich budgetiert aus.
420	3149.00	6'964.31	50'000.00	-43'035.69	Das Bushaus Vorderdörfli wurde noch nicht erstellt. Dies kann erst realisiert werden, wenn die privaten Hochbauten fertiggestellt sind. Die im ursprünglichen Budget geplante Bushaltestelle Schmitte ist von Seite Kanton aufgrund des Gewässerabstand nicht bewilligungsfähig und darf folglich nicht realisiert werden.
421	3142.00	46'328.15	125'000.00	-78'671.85	Revitalisierungen im Umfang von CHF 40'000 wurden nicht ausgeführt, da diese in Abhängigkeit mit dem Hochwasserschutzprojekt stehen. Sie werden zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt. Reduzierter Unterhalt bei Brücken, da diese in Abhängigkeit mit dem Hochwasserschutzprojekt stehen.
424	3120.16	375'000.00	420'000.00	-45'000.00	Infolge der Reduktion der Beimischung von GVG-Wasser wegen Chlorothalonil wurde von der GWL weniger Wasser zugekauft. Folglich war der Leistungspreis (pro/m3) welcher an die Bezügergemeinden verrechnet wird um einiges geringer als ursprünglich budgetiert.
424	3130.00	226'668.85	309'000.00	-82'331.15	Diverse Schlussrechnung von Drittfirmen wurden noch nicht gestellt
424	3143.02	102'948.51	180'000.00	-77'051.49	Geringerer Unterhalts- und Reparaturbedarf infolge weniger Rohrbrüche.
424	4260.00	-169'882.14	-325'000.00	155'117.86	Da diverse Schlussrechnungen von Drittfirmen noch nicht gestellt wurden, konnten diese folglich auch nicht weiterverrechnet werden.
424	4510.00	-258'026.45	-361'100.00	103'073.55	Der Bereich 424 - Wasserversorgung weisst gegenüber dem Budget tiefere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend reduziert sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
425	3143.00	214'750.61	252'000.00	-37'249.39	Die Auswertungen der Kanalaufnahmen im Jahr 2022 zeigten, dass weniger Schäden an den Kanalrohren repariert werden müssen. Ebenfalls wurde ein Fehlanschluss einer Kanalisationsleitung noch nicht korrigiert.
425	3632.40	1'399'634.88	1'304'000.00	95'634.88	Das ursprüngliche Budget wurde mit dem alten Kostenteiler erstellt. Mit der Genehmigung der neuen Statuten und des dazugehörigen Kostenteiler gab es aufgrund der neuen Berechnung (Fremdwasser und Grosseinleiter) abweichungen.

425	3940.00	59'879.17	108'800.00	-48'920.83	Bei der Berechnung des Zins für die übrigen Tiefbauten (1403) wurde im Budget 2022 ein Berechnungsfehler gemacht.
425	4240.00.00	-1'719'928.07	-1'650'000.00	-69'928.07	Infolge des trockenen Sommer 2022 wurde mehr Frischwasserbezogen und demzufolge sind auch die Einnahmen bei dem Abwasser höher.
425	4510.00	-2'132'626.15	-245'800.00	-1'886'826.15	Der Bereich 425 - Abwasserentsorgung weist gegenüber dem Budget höhere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend erhöht sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung. Die grosse Differenz ist auf die A.o. Abschreibung der Investitionsbeiträge an den Zweckverband ARA zurückzuführen. Siehe auch Begründung Abschreibungen.
426	4510.00	-23'236.74	-85'080.00	61'843.26	Der Bereich 426 - Abfallbewirtschaftung weist gegenüber dem Budget tiefere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend verringert sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
490	3010.00.02	248'185.80	284'100.00	-35'914.20	Personalkosten wurden zu hoch budgetiert.

# 5

## Bildung + Familie

Der Bereich Bildung ist durch die klaren Vorgaben von Bildungsdirektion und Volksschulamt sehr stark vorbestimmt. Es besteht diesbezüglich nur ein begrenzter Spielraum bei der Budgetierung.

Der Schulbetrieb wurde im Rechnungsjahr 2022 immer noch stark durch die Pandemie beeinflusst. So wurden bei den Kantonalen Lehrerlöhnen die Budgetvorgaben um 2,3% oder CHF 265'000 überschritten, da überdurchschnittlich viele Vikariate für erkrankte Lehrpersonen eingerichtet werden mussten. Auch die Lohnkosten des Kommunalen Lehrpersonals wurden gesamthaft um rund 3,3% oder CHF 70'800 überschritten. Ein Teil davon lässt sich dadurch erklären, dass immer noch viele Vikariate eingesetzt werden mussten.

Im Sachaufwand wurde die Budgetvorgabe in diesem Jahr um rund 1,6% oder CHF 35'000 unterschritten. Dies ist u.a. darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Corona immer noch erst wenige der geplanten schulischen Veranstaltungen, Klassenlager und Exkursionen etc. durchgeführt werden konnten.

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
500	3611.00	611'050.21	572'250.00	38'800.21	Aufgrund Corona mussten in einigen Schuleinheiten aufgrund von Ausfällen viele Vikariate eingerichtet werden.
501	3020.00.09	142'893.35	111'300.00	31'593.35	Pensum der Schulleitungsassistentin Mösli / Steinlig wurde per 1.8.22 erhöht, DAZ Pensum einer LP wurde erhöht.
501	3611.00	1'608'815.16	1'494'000.00	114'815.16	Lehrerlöhne, Vikariatskosten aufgrund Corona
502	3020.00.02	97'682.75	129'730.00	-32'047.25	Aufgrund Vakanz der Stelle, Fachkräftemangel!
510	3611.00	401'790.70	490'100.00	-88'309.30	Lehrerlöhne Kantonal
511	3020.00.09	137'251.15	96'470.00	40'781.15	Erhöhter Bedarf an Klassenhilfen & Schülerassistenzen
511	3611.00	3'457'645.23	3'370'890.00	86'755.23	Lehrerlöhne, Vikariatskosten aufgrund Corona
512	3020.00.02	106'447.40	163'870.00	-57'422.60	Aufgrund Stellenvakanz Logo, Fachkräftemangel!



512	3052.00	71'094.65	42'000.00	29'094.65	Fehlbudgetierung
521	3020.00.09	111'892.70	76'780.00	35'112.70	Erhöhter Bedarf an Klassenhilfen & Schülerassistenzen
522	3020.00.04	207'839.00	241'710.00	-33'871.00	Es wurden weniger DAZ Lektionen benötigt
522	3030.00	28'364.85	0.00	28'364.85	Kosten für Vikariate von DAZ-Lehrpersonen
522	3052.00	65'152.15	38'200.00	26'952.15	Fehlbudgetierung
530	3020.00.00	66'951.20	0.00	66'951.20	Lohnkosten für die Aufnahmeklasse Ukraine
530	3611.00	3'608'843.14	3'441'370.00	167'473.14	Aufgrund Corona mussten in einigen Schuleinheiten aufgrund von Ausfällen viele Vikariate eingerichtet werden.
530	3631.00	125'600.00	161'100.00	-35'500.00	Weniger Gymi SuS als angenommen
530	3632.00	299'561.90	240'000.00	59'561.90	Schulgelder gem. Anschlussverträgen Berufsvorbereitungsjahr
530	4260.00	-151'781.15	-87'760.00	-64'021.15	Weniger Elternbeiträge Klassenlager, da weniger Klassenlager durchgeführt wurden.
551	3020.00.00	76'014.95	130'000.00	-53'985.05	Löhne Schulische Zusatzangebote, es wurde aufgrund von Corona ein reduziertes Angebot gefahren.
551	3090.00.00	18'389.05	45'000.00	-26'610.95	Es wurden aufgrund Corona weniger WB Tage der Lehrpersonen durchgeführt.
552	3612.00	2'082'580.60	1'330'480.00	752'100.60	Diese Sonderschul-Kosten von 1,73 Mio werden uns aufgrund des neuen KJG vom Kanton erst im 2023 in Rechnung gestellt
552	3632.00	0.00	352'800.00	-352'800.00	Diese Sonderschul-Kosten von 1,73 Mio werden uns aufgrund des neuen KJG vom Kanton erst im 2023 in Rechnung gestellt
552	4631.00	0.00	-60'000.00	60'000.00	Keine ISR Rückforderungen für ausserordentlich hohe Sonderschulkosten seitens Kanton in diesem Jahr
554	3130.00.00	125'137.26	54'050.00	71'087.26	CHF 11'164 auf Kompetenz Schulpflege, ZB 7. 2. 22., Projektbegleitung ICT Beschaffung CHF 3'850 Einrichten von geschenkten Notebooks für Flüchtlingskinder Ukraine CHF 29'536 Kosten für zusätzlich nötigen Support, da aufgrund der geplanten Einführung ICT alte Geräte angeschafft wurden resp. dadurch mehr Support nötig war. CHF 7'302 Aufsetzen der 120 Schülergeräte, welche auf Konto 554.3113.00 angeschafft wurden. CHF 8'829 Aufsetzen von Lehrergeräten, welche noch im 2021 angeschafft wurden.
562	3010.00	225'509.88	178'900.00	46'609.88	Über Projektkosten vom Kanton für Projekt Schrittweise CHF 34'355 Kto. 562.4631.00 und Interkulturelle Spaziergänge CHF 9'780 Kto. 562.4611.00 finanziert.
562	3130.17	13'942.36	64'100.00	-50'157.64	Es wurden weniger Veranstaltungen durchgeführt
563	3634.00	433'600.00	458'600.00	-25'000.00	Defizitbeitrag wurde aufgrund von Corona nicht eingefordert, und geplante Kundenbefragung fand nicht statt.
564	3611.00	57'162.05	0.00	57'162.05	Einmalige Kantonale Corona-Unterstützungspauschale Kinderbetreuung nach GUpfK
564	3635.00	594'087.75	420'000.00	174'087.75	Rabattbeiträge Kinderbetreuung, grosse Zunahme an Alleinerziehenden, welche den Maximalrabatt zugute haben.
590	3130.00	70'260.75	28'000.00	42'260.75	Grosser Anstieg rechtlicher Abklärungen, Beratung ICT gem. Beschluss SPF vom 2.2.22, CHF 37'000
590	4260.00	-42'069.95	-100.00	-41'969.95	Rückzahlungen von Rechtschutz Versicherung AXA

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	<b>Politische Gemeinde Bassersdorf</b>	<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
0	Steuerung + Führung	595'018.01	1'749.55	374'590.00	3'000.00	729'116.73	2'855.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>593'268.46</i>		<i>371'590.00</i>		<i>726'261.53</i>
1	Dienste und Sicherheit	5'817'101.06	2'105'692.95	5'751'650.00	1'864'400.00	5'782'876.48	2'103'767.68
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'711'408.11</i>		<i>3'887'250.00</i>		<i>3'679'108.80</i>
2	Finanzen und Liegenschaften	10'207'349.71	61'615'232.26	10'414'440.00	55'349'120.00	9'542'240.29	58'249'886.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>-51'407'882.55</i>		<i>-44'934'680.00</i>		<i>-48'707'645.79</i>
3	Soziales und Alter	27'130'390.82	17'392'470.60	24'838'280.00	15'130'420.00	25'948'254.67	14'090'489.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'737'920.22</i>		<i>9'707'860.00</i>		<i>11'857'765.61</i>
4	Bau und Werke	12'077'416.21	7'456'297.30	11'252'640.00	5'763'650.00	10'163'258.17	5'336'333.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'621'118.91</i>		<i>5'488'990.00</i>		<i>4'826'924.20</i>
5	Bildung und Familie	26'799'107.65	485'646.00	25'940'440.00	461'450.00	24'096'243.93	216'686.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'313'461.65</i>		<i>25'478'990.00</i>		<i>23'879'557.68</i>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
		<b>6'430'705.20</b>				<b>3'738'027.97</b>	
		<b>89'057'088.66</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>80'000'018.24</b>	<b>80'000'018.24</b>

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	7'486'364.64	2'504'521.74 <i>4'981'842.90</i>	7'085'040.00	2'310'130.00 <i>4'774'910.00</i>	7'146'018.29	2'378'563.95 <i>4'767'454.34</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	3'501'316.49	1'495'364.12 <i>2'005'952.37</i>	3'328'050.00	1'225'100.00 <i>2'102'950.00</i>	3'954'421.64	1'488'356.25 <i>2'466'065.39</i>
2	BILDUNG <i>Nettoergebnis</i>	27'577'738.48	658'588.70 <i>26'919'149.78</i>	26'946'580.00	664'670.00 <i>26'281'910.00</i>	27'189'147.17	379'473.05 <i>26'809'674.12</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoergebnis</i>	1'713'333.39	25'608.45 <i>1'687'724.94</i>	1'746'950.00	31'000.00 <i>1'715'950.00</i>	1'597'573.44	30'218.00 <i>1'567'355.44</i>
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	12'961'446.04	7'903'384.66 <i>5'058'061.38</i>	11'478'830.00	7'592'700.00 <i>3'886'130.00</i>	11'887'198.10	7'531'546.45 <i>4'355'651.65</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	15'665'652.79	9'489'917.04 <i>6'175'735.75</i>	14'909'580.00	7'541'720.00 <i>7'367'860.00</i>	13'784'501.66	6'547'631.68 <i>7'236'869.98</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoergebnis</i>	4'039'512.75	552'225.77 <i>3'487'286.98</i>	4'602'700.00	571'570.00 <i>4'031'130.00</i>	4'087'758.97	509'057.14 <i>3'578'701.83</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	7'358'899.94	6'821'595.46 <i>537'304.48</i>	5'901'380.00	5'188'680.00 <i>712'700.00</i>	5'402'432.15	4'930'987.01 <i>471'445.14</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	85'373.19 <i>986'230.66</i>	1'071'603.85	114'260.00 <i>772'740.00</i>	887'000.00	116'177.33 <i>1'034'888.55</i>	1'151'065.88
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoergebnis</i>	2'236'745.75 <i>56'297'533.12</i>	58'534'278.87	2'458'670.00 <i>50'100'800.00</i>	52'559'470.00	1'096'761.52 <i>53'956'357.31</i>	55'053'118.83
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
		<b>6'430'705.20</b>				<b>3'738'027.97</b>	
		<b>89'057'088.66</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>80'000'018.24</b>	<b>80'000'018.24</b>

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	<b>Politische Gemeinde Bassersdorf</b>	<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
0	<b>Steuerung + Führung</b>	<b>595'018.01</b>	<b>1'749.55</b>	<b>374'590.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>729'116.73</b>	<b>2'855.20</b>
00	<b>Stab</b>	<b>595'018.01</b>	<b>1'749.55</b>	<b>374'590.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>729'116.73</b>	<b>2'855.20</b>
001	Personal	370'301.73	591.55	230'690.00	3'000.00	549'560.31	646.15
002	Rechtsberatung	21'239.60		10'000.00		43'351.95	
003	Projekte	28'024.25	1'158.00	20'000.00		31'925.97	2'209.05
004	Kommunikation	126'930.53		65'000.00		62'238.85	
005	Standortmarketing	42'219.70		45'400.00		41'476.85	
006	Ziviler Gemeindeführungsstab	6'302.20		3'500.00		562.80	
1	<b>Dienste und Sicherheit</b>	<b>5'817'101.06</b>	<b>2'105'692.95</b>	<b>5'751'650.00</b>	<b>1'864'400.00</b>	<b>5'782'876.48</b>	<b>2'103'767.68</b>
11	<b>Behördendienste</b>	<b>580'942.60</b>	<b>32'250.00</b>	<b>588'920.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>593'571.03</b>	<b>32'250.00</b>
110	Gemeindeversammlung	25'574.60		31'000.00		29'473.18	
111	Wahlen und Abstimmungen	66'875.80		65'140.00		70'009.17	
112	Gemeinderat	423'627.85	32'250.00	421'260.00	32'400.00	419'456.83	32'250.00
113	Rechnungsprüfung	64'864.35		71'520.00		74'631.85	
12	<b>Zentrale Dienste</b>	<b>129'380.12</b>	<b>52'500.00</b>	<b>154'000.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>150'510.90</b>	<b>52'500.00</b>
120	Infrastruktur	129'380.12	52'500.00	154'000.00	52'500.00	150'510.90	52'500.00
13	<b>Publikumsdienste</b>	<b>1'516'846.43</b>	<b>1'402'989.07</b>	<b>1'583'330.00</b>	<b>1'265'100.00</b>	<b>1'534'513.14</b>	<b>1'453'455.05</b>
130	Einwohnerkontrolle	154'891.50	272'686.49	151'500.00	265'000.00	149'860.25	255'529.67
131	Einbürgerungen	5'159.60	57'800.00	11'000.00	40'000.00	12'031.64	50'800.00
132	Friedhofwesen	245'498.60	96'634.70	246'700.00	123'000.00	244'684.62	134'817.50
133	Bestattungswesen	109'238.60	3'850.30	120'600.00	7'000.00	108'628.00	5'419.50
134	Kosten Grabpflege	47'677.30	40'200.00	46'000.00	40'000.00	46'407.70	42'400.00
135	Friedensrichter	25'758.25	3'195.00	42'330.00	8'000.00	26'582.55	18'170.00
136	Betreibungsamt	928'622.58	928'622.58	965'200.00	782'100.00	946'318.38	946'318.38
14	<b>Sicherheit</b>	<b>1'435'903.99</b>	<b>585'975.13</b>	<b>1'495'600.00</b>	<b>502'000.00</b>	<b>1'384'191.66</b>	<b>540'492.28</b>
140	Gemeindepolizei	861'739.91	97'797.35	899'300.00	130'000.00	817'325.37	88'861.20
141	Feuerwehr	398'081.51	44'956.40	371'300.00	50'000.00	399'227.42	39'875.65
142	Militär	1'272.32	10'764.85	22'300.00		1'272.32	8'098.55

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
143	Zivilschutz	168'711.45	168'711.45	185'000.00	24'000.00	163'038.75	163'038.75
144	Wirtschafts- und Gewerbepolizei	4'914.40	263'745.08	4'500.00	296'000.00	1'127.60	240'618.13
145	Lebensmittelkontrolle	1'184.40		13'200.00	2'000.00	2'200.20	
<b>18</b>	<b>Beiträge</b>	<b>383'566.24</b>		<b>95'000.00</b>		<b>405'608.94</b>	
180	Beiträge	383'566.24		95'000.00		405'608.94	
<b>19</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>1'770'461.68</b>	<b>31'978.75</b>	<b>1'834'800.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>1'714'480.81</b>	<b>25'070.35</b>
190	Gemeinderatskanzlei	1'770'461.68	31'978.75	1'834'800.00	12'400.00	1'714'480.81	25'070.35
<b>2</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>10'207'349.71</b>	<b>61'615'232.26</b>	<b>10'414'440.00</b>	<b>55'349'120.00</b>	<b>9'542'240.29</b>	<b>58'249'886.08</b>
<b>20</b>	<b>Finanzen</b>	<b>1'902'909.89</b>	<b>378'132.86</b>	<b>1'910'600.00</b>	<b>411'000.00</b>	<b>742'393.99</b>	<b>415'592.23</b>
200	Versicherungswesen	54'189.75	14'675.70	57'000.00		55'026.35	
201	Leistungen für Pensionierte	18'497.95		17'000.00		26'019.95	
202	Kapitaldienst	1'790'883.69	353'356.48	1'796'600.00	411'000.00	484'849.55	399'423.19
203	Buchgewinne und Buchverluste					19'474.04	
204	Abschreibungen	29'237.82		40'000.00		140'855.06	
206	Zweckgebundene Zuwendungen	10'100.68	10'100.68			16'169.04	16'169.04
<b>21</b>	<b>Steuern (900)</b>	<b>172'653.06</b>	<b>45'949'006.11</b>	<b>400'000.00</b>	<b>40'202'000.00</b>	<b>256'129.65</b>	<b>43'713'077.60</b>
210	Gemeindesteuern	172'653.06	45'949'006.11	400'000.00	40'202'000.00	256'129.65	43'713'077.60
<b>22</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>3'649'986.75</b>	<b>2'217'549.60</b>	<b>3'726'380.00</b>	<b>1'892'130.00</b>	<b>4'096'622.19</b>	<b>1'895'016.90</b>
220	Gemeindehäuser	460'720.63	51'840.00	445'500.00	51'840.00	437'152.45	45'780.00
221	Übrige Verwaltungliegenschaften	2'860'789.07	1'691'895.65	2'919'410.00	1'632'010.00	3'290'358.41	1'763'840.90
222	Liegenschaften Finanzvermögen	87'176.63	440'171.10	90'370.00	178'080.00	112'355.15	57'165.00
223	Übriges Grundeigentum des Finanzvermögens	210'086.19	33'642.85	220'600.00	30'200.00	237'777.09	28'231.00
224	Familiengärten	6'732.55		6'500.00		2'187.85	
225	Kinderspielplätze	24'481.68		44'000.00		16'791.24	
<b>28</b>	<b>Beiträge</b>		<b>12'913'395.05</b>		<b>12'714'490.00</b>		<b>12'085'646.15</b>
280	Beiträge		12'913'395.05		12'714'490.00		12'085'646.15
<b>29</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>4'481'800.01</b>	<b>157'148.64</b>	<b>4'377'460.00</b>	<b>129'500.00</b>	<b>4'447'094.46</b>	<b>140'553.20</b>
290	Finanz- und Steuerverwaltung	1'247'820.08	142'126.64	1'329'900.00	116'200.00	1'182'202.08	119'207.70
291	Liegenschaftenverwaltung	2'693'148.25	5'722.00	2'494'560.00	4'000.00	2'748'062.46	12'045.50
292	Informatik	540'831.68	9'300.00	553'000.00	9'300.00	516'829.92	9'300.00
<b>3</b>	<b>Soziales und Alter</b>	<b>27'130'390.82</b>	<b>17'392'470.60</b>	<b>24'838'280.00</b>	<b>15'130'420.00</b>	<b>25'948'254.67</b>	<b>14'090'489.06</b>
<b>30</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>8'374'534.20</b>	<b>6'102'035.17</b>	<b>7'481'520.00</b>	<b>5'268'820.00</b>	<b>7'681'108.67</b>	<b>3'921'106.16</b>
300	Sozialversicherung	14'830.20	14'830.20	14'000.00	14'000.00	13'886.10	13'886.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301	Zusatzleistungen zur AHV/IV	5'254'059.60	3'783'043.35	4'930'500.00	3'487'920.00	4'646'844.71	2'412'412.25
302	Krankenversicherung	840'009.12	835'781.65	861'000.00	861'000.00	781'525.79	786'775.95
303	Invalidität	50'000.00		51'000.00		52'000.00	
304	Vormundschaft	575'582.23	20.00	564'320.00	1'000.00	1'034'054.90	1'800.00
305	Asylwesen	1'640'053.05	1'468'359.97	1'060'700.00	904'900.00	1'152'797.17	706'231.86
<b>31</b>	<b>Sozial-Hilfe + Beratung</b>	<b>4'874'358.68</b>	<b>3'337'568.92</b>	<b>4'977'800.00</b>	<b>2'231'300.00</b>	<b>5'558'179.88</b>	<b>2'597'240.35</b>
310	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'452'302.32	3'252'096.76	4'433'100.00	2'158'300.00	5'078'633.70	2'485'833.35
311	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	13'792.10	2'397.50	12'500.00	2'000.00	28'983.75	12'978.43
312	Soziale Wohlfahrt übriges	408'264.26	83'074.66	532'200.00	71'000.00	450'562.43	98'428.57
<b>32</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>193'143.78</b>		<b>109'300.00</b>		<b>171'474.10</b>	
320	Krankheitsbekämpfung	97'961.10		36'000.00		88'525.50	
321	Gesundheitswesen übriges	88'043.03		66'500.00		76'176.60	
322	Gesundheitsprävention	7'139.65		6'800.00		6'772.00	
<b>33</b>	<b>Alter + Pflege</b>	<b>12'556'997.43</b>	<b>7'904'529.66</b>	<b>11'159'660.00</b>	<b>7'590'700.00</b>	<b>11'523'406.92</b>	<b>7'531'546.45</b>
330	Fach- und Koordinationsstelle Alter	25'399.90	1'145.00	30'300.00		34'217.50	
331	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'694'907.12		2'692'000.00		3'181'926.47	
332	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'229'383.55		880'000.00		1'033'987.90	
333	Betrieb Alters- und Pflegeheim Breiti	7'607'306.86	7'903'384.66	7'557'360.00	7'590'700.00	7'273'275.05	7'531'546.45
<b>39</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>1'131'356.73</b>	<b>48'336.85</b>	<b>1'110'000.00</b>	<b>39'600.00</b>	<b>1'014'085.10</b>	<b>40'596.10</b>
390	Abteilung Soziales und Alter	1'131'356.73	48'336.85	1'110'000.00	39'600.00	1'014'085.10	40'596.10
<b>4</b>	<b>Bau und Werke</b>	<b>12'077'416.21</b>	<b>7'456'297.30</b>	<b>11'252'640.00</b>	<b>5'763'650.00</b>	<b>10'163'258.17</b>	<b>5'336'333.97</b>
<b>40</b>	<b>Planung</b>	<b>1'366'735.80</b>	<b>57'908.10</b>	<b>1'569'330.00</b>	<b>54'700.00</b>	<b>1'374'959.95</b>	<b>54'009.15</b>
400	Gemeinde- und Siedlungsplanung	62'804.45	70.00	109'130.00	200.00	47'917.70	80.00
401	Verkehrs- und Umweltplanung	1'291'345.45	54'238.10	1'447'200.00	54'500.00	1'314'492.65	50'336.15
402	Flughafen	12'585.90	3'600.00	13'000.00		12'549.60	3'593.00
<b>41</b>	<b>Hochbau</b>	<b>419'283.50</b>	<b>561'397.35</b>	<b>341'100.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>286'870.31</b>	<b>315'604.15</b>
410	Baubewilligungen	370'886.30	561'397.35	299'500.00	500'000.00	227'519.16	315'604.15
411	Denkmalschutz	18'884.45		22'000.00		31'548.55	
414	Übriger Umweltschutz	29'512.75		19'600.00		27'802.60	
<b>42</b>	<b>Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung</b>	<b>9'510'557.29</b>	<b>6'836'483.05</b>	<b>8'436'980.00</b>	<b>5'195'050.00</b>	<b>7'685'860.21</b>	<b>4'962'779.87</b>
420	Verkehrswege	2'664'230.78	157'944.94	3'104'500.00	178'570.00	2'767'929.11	216'095.11
421	Öffentliche Fliessgewässer	78'699.20		175'800.00		70'172.99	
422	Öffentliche Parkanlagen	61'196.35		76'400.00		76'451.49	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423 Öffentliche Brunnen	27'892.85		63'800.00		29'621.86	5'000.00
424 Wasserversorgung	1'534'610.63	1'534'610.63	1'776'900.00	1'776'900.00	1'634'905.01	1'634'905.01
425 Abwasserentsorgung	4'147'278.28	4'147'278.28	2'187'400.00	2'187'400.00	2'084'268.75	2'084'268.75
426 Abfallbewirtschaftung	996'649.20	996'649.20	1'052'180.00	1'052'180.00	1'022'511.00	1'022'511.00
<b>43 Landschaft</b>	<b>153'447.19</b>	<b>508.80</b>	<b>201'030.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>184'305.76</b>	<b>508.80</b>
430 Naturschutz	70'474.30		91'770.00		77'171.93	
431 Landwirtschaft	4'477.55		7'060.00		4'539.40	
432 Forst	78'495.34		102'200.00	10'000.00	102'594.43	
433 Jagd und Fischerei		508.80		500.00		508.80
<b>44 Vermessung</b>	<b>24'181.55</b>		<b>57'000.00</b>		<b>31'996.32</b>	
440 Amtliche Vermessung	24'181.55		57'000.00		31'996.32	
<b>49 Verwaltung</b>	<b>603'210.88</b>		<b>647'200.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>599'265.62</b>	<b>3'432.00</b>
490 Abteilung Bau und Werke	603'210.88		647'200.00	3'400.00	599'265.62	3'432.00
<b>5 Bildung und Familie</b>	<b>26'799'107.65</b>	<b>485'646.00</b>	<b>25'940'440.00</b>	<b>461'450.00</b>	<b>24'096'243.93</b>	<b>216'686.25</b>
<b>50 Schulhaus Steinlig</b>	<b>3'170'825.96</b>	<b>11'333.00</b>	<b>3'018'550.00</b>	<b>7'260.00</b>	<b>2'928'569.41</b>	<b>1'687.00</b>
500 Kindergarten Steinlig	734'539.34		696'980.00		694'645.46	
501 Primarschule Steinlig	1'997'471.84	11'333.00	1'846'210.00	7'260.00	1'849'568.66	1'687.00
502 Sonderschulung Steinlig	438'814.78		475'360.00		384'355.29	
<b>51 Schulhaus Geeren</b>	<b>5'095'978.75</b>	<b>6'600.00</b>	<b>5'096'390.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>4'993'220.47</b>	<b>9'755.00</b>
510 Kindergarten Geeren	491'378.58		577'810.00		553'050.46	
511 Primarschule Geeren	3'927'009.22	6'600.00	3'844'590.00	10'100.00	3'730'565.21	9'755.00
512 Sonderschulung Geeren	677'590.95		673'990.00		709'604.80	
<b>52 Schulhaus Chrüzacher</b>	<b>4'145'819.62</b>	<b>13'636.00</b>	<b>4'087'950.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>4'138'088.37</b>	
520 Kindergarten Chrüzacher	405'305.24		404'930.00		396'056.28	
521 Primarschule Chrüzacher	3'081'927.99	13'636.00	3'060'580.00	8'300.00	3'078'201.28	
522 Sonderschulung Chrüzacher	658'586.39		622'440.00		663'830.81	
<b>53 Schulhaus Mösli</b>	<b>4'776'000.99</b>	<b>159'384.90</b>	<b>4'557'660.00</b>	<b>100'760.00</b>	<b>4'380'269.70</b>	<b>15'796.80</b>
530 Sekundarschule Mösli	4'776'000.99	159'384.90	4'557'660.00	100'760.00	4'380'269.70	15'796.80
<b>55 Allgemeine Dienste</b>	<b>4'199'574.51</b>	<b>81'187.00</b>	<b>3'945'590.00</b>	<b>181'960.00</b>	<b>4'067'505.68</b>	<b>75'921.00</b>
550 Musikschule Klotten	592'038.53		616'900.00		613'217.40	
551 Volksschule Allgemein	323'365.81	33'782.00	423'000.00	52'500.00	391'889.38	30'337.00
552 Sonderschulung	2'843'447.81	47'405.00	2'467'970.00	129'460.00	2'731'918.08	45'584.00
553 Schulgesundheit	58'918.91		60'870.00		47'732.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
554	Informatik Schule	301'688.45		311'850.00		192'736.30	
555	Kopierer/Drucker Schule	80'115.00		65'000.00		90'011.57	
<b>56</b>	<b>Familie</b>	<b>4'459'180.83</b>	<b>171'435.15</b>	<b>4'287'590.00</b>	<b>152'370.00</b>	<b>2'651'328.44</b>	<b>113'526.45</b>
560	Jugendarbeit	1'816'484.31	851.10	1'857'180.00	3'000.00	511'706.26	250.00
561	Schulsozialarbeit	257'400.77		268'540.00		259'715.79	
562	Integrationsmassnahmen	314'777.96	111'451.55	306'120.00	104'370.00	251'145.40	64'807.00
563	Kultur, Verein	1'156'533.26	8'144.00	1'165'450.00	8'000.00	1'039'363.48	12'123.00
564	Tagesstruktur	651'249.80	33'524.05	420'000.00	14'000.00	342'088.35	18'251.45
565	Gemeindebibliothek	262'734.73	17'464.45	270'300.00	23'000.00	247'309.16	18'095.00
<b>59</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>951'726.99</b>	<b>42'069.95</b>	<b>946'710.00</b>	<b>700.00</b>	<b>937'261.86</b>	
590	Abteilung Bildung und Familie	951'726.99	42'069.95	946'710.00	700.00	937'261.86	
		<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>6'430'705.20</b>				<b>3'738'027.97</b>	
		<b>89'057'088.66</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>80'000'018.24</b>	<b>80'000'018.24</b>



## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	<b>Politische Gemeinde Bassersdorf</b>	<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
0	<b>Steuerung + Führung</b>	<b>595'018.01</b>	<b>1'749.55</b>	<b>374'590.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>729'116.73</b>	<b>2'855.20</b>
00	<b>Stab</b>	<b>595'018.01</b>	<b>1'749.55</b>	<b>374'590.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>729'116.73</b>	<b>2'855.20</b>
001	<b>Personal</b>	<b>370'301.73</b>	<b>591.55</b>	<b>230'690.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>549'560.31</b>	<b>646.15</b>
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			40'000.00			
3064.00	Rentenleistungen für Pensionierte	6'196.20					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'309.24		52'000.00		90'594.40	
3090.00.0	<i>Aus- und Weiterbildung des Personals</i>	<i>40'309.24</i>		<i>52'000.00</i>		<i>90'594.40</i>	
0							
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Lernenden	21'133.25		29'180.00		20'710.20	
3091.00	Stelleninserate	16'249.35		11'780.00		14'609.50	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	75'828.82		79'730.00		65'472.02	
3130.22	Temporeinsätze Externe	198'586.22				339'328.39	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'998.65		18'000.00		18'845.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		591.55		3'000.00		646.15
002	<b>Rechtsberatung</b>	<b>21'239.60</b>		<b>10'000.00</b>		<b>43'351.95</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'239.60		10'000.00		43'351.95	
003	<b>Projekte</b>	<b>28'024.25</b>	<b>1'158.00</b>	<b>20'000.00</b>		<b>31'925.97</b>	<b>2'209.05</b>
3130.12	Gemeindeentwicklung	28'024.25		20'000.00		31'925.97	
4250.00	Verkäufe		1'158.00				2'209.05
004	<b>Kommunikation</b>	<b>126'930.53</b>		<b>65'000.00</b>		<b>62'238.85</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	126'930.53		65'000.00		62'238.85	
005	<b>Standortmarketing</b>	<b>42'219.70</b>		<b>45'400.00</b>		<b>41'476.85</b>	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.30		5'000.00		1'679.45	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'819.40		40'400.00		39'797.40	
006	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>6'302.20</b>		<b>3'500.00</b>		<b>562.80</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'302.20		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		562.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Dienste und Sicherheit</b>	<b>5'817'101.06</b>	<b>2'105'692.95</b>	<b>5'751'650.00</b>	<b>1'864'400.00</b>	<b>5'782'876.48</b>	<b>2'103'767.68</b>
<b>11</b>	<b>Behördendienste</b>	<b>580'942.60</b>	<b>32'250.00</b>	<b>588'920.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>593'571.03</b>	<b>32'250.00</b>
<b>110</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>25'574.60</b>		<b>31'000.00</b>		<b>29'473.18</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'740.25		12'000.00		10'036.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'834.35		19'000.00		19'436.60	
<b>111</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>66'875.80</b>		<b>65'140.00</b>		<b>70'009.17</b>	
3000.00	Entschädigungen	12'837.00		16'000.00		6'872.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35.50		80.00		35.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	80.20		460.00		22.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6.20		20.00		6.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.80		80.00		10.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	53'205.80		47'000.00		62'969.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen	669.30		1'500.00		92.80	
<b>112</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>423'627.85</b>	<b>32'250.00</b>	<b>421'260.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>419'456.83</b>	<b>32'250.00</b>
3000.00	Entschädigungen	327'202.00		316'000.00		316'003.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'764.80		16'300.00		18'925.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'830.90		29'000.00		29'950.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'410.00		5'000.00		5'847.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'495.00		3'070.00		3'590.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'256.35		2'390.00		2'821.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'435.00		6'000.00		7'308.00	
3090.00.0 0	Aus- und Weiterbildung des Personals 0	9'435.00		6'000.00		7'308.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	13'108.80				9'672.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000.00		2'574.95	
3130.00.1	Diverse	658.15		15'000.00		7'265.30	
3130.00.3	Jungbürger/innen			1'000.00		1'604.73	
3130.00.4	Neuzuzügeranlass	1'920.80		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'546.05		13'000.00		13'893.10	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'250.00		32'400.00		32'250.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00.0	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'250.00		32'400.00		32'250.00
0							
<b>113</b>	<b>Rechnungsprüfung</b>	<b>64'864.35</b>		<b>71'520.00</b>		<b>74'631.85</b>	
3000.00	Entschädigungen	35'201.40		35'200.00		35'201.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'118.10		1'980.00		1'970.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	105.30		180.00		226.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	368.40		360.00		367.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	229.15		300.00		307.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'258.70		28'500.00		34'983.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'583.30		5'000.00		1'575.00	
<b>12</b>	<b>Zentrale Dienste</b>	<b>129'380.12</b>	<b>52'500.00</b>	<b>154'000.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>150'510.90</b>	<b>52'500.00</b>
<b>120</b>	<b>Infrastruktur</b>	<b>129'380.12</b>	<b>52'500.00</b>	<b>154'000.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>150'510.90</b>	<b>52'500.00</b>
3100.00	Büromaterial	21'800.45		25'000.00		16'419.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	871.00		5'000.00		10'120.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'545.07		6'000.00		5'212.77	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'986.05		3'000.00		2'931.15	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	96'282.50		110'000.00		112'204.78	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'895.05		5'000.00		3'622.45	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		52'500.00		52'500.00		52'500.00
<b>13</b>	<b>Publikumsdienste</b>	<b>1'516'846.43</b>	<b>1'402'989.07</b>	<b>1'583'330.00</b>	<b>1'265'100.00</b>	<b>1'534'513.14</b>	<b>1'453'455.05</b>
<b>130</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>154'891.50</b>	<b>272'686.49</b>	<b>151'500.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>149'860.25</b>	<b>255'529.67</b>
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	408.80		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'371.15		90'000.00		85'863.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	46'908.55		46'500.00		46'648.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'203.00		14'000.00		17'349.00	
4033.00	Hundesteuern		89'190.00		85'000.00		84'990.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		183'496.49		180'000.00		170'539.67
<b>131</b>	<b>Einbürgerungen</b>	<b>5'159.60</b>	<b>57'800.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>12'031.64</b>	<b>50'800.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'059.60		6'000.00		4'881.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100.00		5'000.00		7'150.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		57'800.00		40'000.00		50'800.00
<b>132</b>	<b>Friedhofswesen</b>	<b>245'498.60</b>	<b>96'634.70</b>	<b>246'700.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>244'684.62</b>	<b>134'817.50</b>
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'316.10		500.00		476.20	
3105.01	Betriebsmaterial	3'388.35		3'200.00		3'373.35	
3110.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			1'000.00		75.00	
3120.00.00	Energiekosten	3'372.10		8'100.00		14'659.15	
3130.10	Abfuhr von Abraum	8'397.25		9'000.00		13'900.40	
3132.00	Nachführen Friedhofpläne			500.00		392.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	402.10		500.00		402.05	
3141.00	Gebäude, Anlage baulicher Unterhalt	5'135.87		6'500.00		5'156.04	
3144.02	Allgemeiner Friedhofunterhalt	165'947.20		175'500.00		148'186.95	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Einrichtungen	186.30		4'500.00		710.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'743.00		7'700.00		7'743.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'610.33		19'600.00		19'610.33	
3910.04	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Friedhof)	30'000.00		9'600.00		30'000.00	
4390.00	Grabplatzgebühren von Auswärtigen		6'560.00		4'000.00		9'060.00
4390.01	Grabplatzgebühren Familiengrab, Urnenwand		19'700.00		30'000.00		73'200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		70'374.70		89'000.00		52'557.50
<b>133</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>109'238.60</b>	<b>3'850.30</b>	<b>120'600.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>108'628.00</b>	<b>5'419.50</b>
3101.00	Sargkosten und Urnen	30'317.30		31'500.00		24'945.30	
3130.00	Leichenschau	839.95		1'500.00		1'088.25	
3130.01	Leichentransporte	12'556.90		16'000.00		19'190.25	
3130.02	Kremationen	34'828.90		39'000.00		29'867.85	
3130.03	Gräber öffnen (Bagger)	1'683.35		4'000.00		5'676.80	
3130.04	Benützung Aufbahrungshalle	891.80		1'500.00		1'261.00	
3130.05	Rückzahlung Dienstleistungen	7'477.60		2'500.00		1'646.15	
3130.06	Arbeiten durch Dritte	13'285.80		20'000.00		20'939.50	
3144.00	Grabhofunterhalt Urnengedenktafel	7'357.00		4'600.00		4'012.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		-440.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'850.30		6'000.00		5'859.55
<b>134</b>	<b>Kosten Grabpflege</b>	<b>47'677.30</b>	<b>40'200.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>46'407.70</b>	<b>42'400.00</b>
3130.00	Grabpflege durch Dritte	47'677.30		46'000.00		46'407.70	
4390.00	Pauschalabgeltung Grabunterhalt		40'200.00		40'000.00		42'400.00
<b>135</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>25'758.25</b>	<b>3'195.00</b>	<b>42'330.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>26'582.55</b>	<b>18'170.00</b>
3000.00	Entschädigungen	21'886.00		30'000.00		22'592.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'405.25		1'700.00		1'450.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	245.15		330.00		271.10	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	735.00		1'000.00		1'310.00	
3100.00	Büromaterial			500.00		272.00	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	686.75		2'000.00		686.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.10		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'195.00		8'000.00		18'170.00
<b>136</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>928'622.58</b>	<b>928'622.58</b>	<b>965'200.00</b>	<b>782'100.00</b>	<b>946'318.38</b>	<b>946'318.38</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	585'563.86		609'300.00		566'802.09	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'322.30		39'400.00		36'577.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'688.10		69'000.00		69'516.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'086.80		11'400.00		10'703.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'514.55		7'300.00		6'839.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'012.50		5'300.00		5'026.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'860.00		3'000.00		1'460.00	
3090.00.0	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'860.00		3'000.00		1'460.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	360.90		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	549.00		1'000.00		729.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'000.00		901.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	741.60		2'000.00		2'449.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00		38'176.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'043.50		2'000.00		2'523.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'631.87		30'000.00		27'498.62	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	56'479.80		61'000.00		55'900.50	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	15'952.45		1'000.00		8'274.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	846.50				1'137.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	183.10		15'000.00		17'459.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	74'805.00		73'300.00		73'944.70	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	1'012.15		7'000.00		1'361.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'768.60		4'000.00		3'838.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3930.00.04	IT-Leasing	5'700.00		5'700.00		5'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		727'722.23		750'000.00		696'057.94
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		57'095.61		32'100.00		68'519.40
4690.00	Übriger Transferertrag (Eigener Anteil regionale Organisation)		143'804.74				181'741.04
<b>14</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>1'435'903.99</b>	<b>585'975.13</b>	<b>1'495'600.00</b>	<b>502'000.00</b>	<b>1'384'191.66</b>	<b>540'492.28</b>
<b>140</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>861'739.91</b>	<b>97'797.35</b>	<b>899'300.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>817'325.37</b>	<b>88'861.20</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-139.94				-267.49	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Polizei	569'660.45		562'000.00		534'088.80	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Verkehrspatrouille	54'490.20		65'000.00		61'582.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'738.75		41'000.00		38'093.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'901.00		65'000.00		63'994.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'951.05		11'000.00		10'256.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'930.90		7'500.00		7'119.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'308.00		5'300.00		5'250.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			6'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00.0 <i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i> 1			6'000.00			
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	912.00		1'000.00		820.00	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'597.35		6'000.00		4'533.92	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	290.00				140.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	54.00		1'000.00		229.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'973.40		10'000.00		9'412.62	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	200.00		2'000.00		2'723.77	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	1'220.20		3'000.00		1'918.55	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien					2'234.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	2'234.70		3'500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'053.90		8'000.00		6'502.80	
3161.00 Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	56'980.45		52'000.00		49'830.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	141.00		1'000.00		479.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			20'500.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'352.50		25'000.00		17'332.00	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'890.00		1'500.00		1'050.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		38'697.35		30'000.00		44'827.80
4270.00 Bussen		59'100.00		100'000.00		44'033.40
<b>141 Feuerwehr</b>	<b>398'081.51</b>	<b>44'956.40</b>	<b>371'300.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>399'227.42</b>	<b>39'875.65</b>
3000.00 Entschädigungen	44'300.00		45'000.00		43'150.00	
3010.02 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (detailliert)	175'267.50		140'000.00		157'035.00	
3010.02.0 <i>Übungen</i> 1	100'987.50		90'000.00		92'925.00	
3010.02.0 <i>Einsätze</i> 2	74'280.00		50'000.00		64'110.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'761.65				3'690.95	
3050.00.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'800.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	76.25				96.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	481.65				689.80	
3054.00.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.90				20.45	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	7'570.85		9'000.00		9'426.50	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'651.75		11'000.00		18'841.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'261.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		1'000.00		450.00	
3105.00	Lebensmittel	815.65		1'000.00		1'019.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'357.54		27'500.00		29'385.13	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'172.35		5'400.00		8'345.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234.35		7'000.00		2'011.05	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter					32.00	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	4'064.25		4'000.00		2'289.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'657.75		8'000.00		7'657.35	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	17'034.20		34'000.00		10'321.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'205.05		20'000.00		47'912.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'990.00		2'500.00			
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00		2'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'486.48		43'500.00		43'486.48	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'020.69		4'000.00		6'254.16	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'775.65		1'400.00		3'572.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'956.40		50'000.00		39'875.65
<b>142</b>	<b>Militär</b>	<b>1'272.32</b>	<b>10'764.85</b>	<b>22'300.00</b>		<b>1'272.32</b>	<b>8'098.55</b>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			18'000.00			



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'272.32		4'300.00		1'272.32	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'764.85				8'098.55
<b>143</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>168'711.45</b>	<b>168'711.45</b>	<b>185'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>163'038.75</b>	<b>163'038.75</b>
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35.80		500.00		124.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					123.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'024.10		6'000.00		5'360.50	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	581.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'084.65		5'500.00		5'084.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'352.60		1'000.00		7'933.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'717.85		1'500.00		646.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	141'315.45		154'000.00		128'565.55	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	9'600.00		16'000.00		15'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2'000.00
4690.00	Übriger Transferertrag (Eigener Anteil regionale Organisation)		151'111.45				137'838.75
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		9'600.00		16'000.00		15'200.00
<b>144</b>	<b>Wirtschafts- und Gewerbeполиizei</b>	<b>4'914.40</b>	<b>263'745.08</b>	<b>4'500.00</b>	<b>296'000.00</b>	<b>1'127.60</b>	<b>240'618.13</b>
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3141.04	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Parkuhren)	4'914.40		2'500.00		1'127.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'565.30		30'000.00		3'985.30
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkplätze)		242'179.78		266'000.00		236'632.83
4240.04.0	Gebühren Parkuhren		41'377.30		40'000.00		36'285.22
0							
4240.04.0	Gebühren Parkkarten		171'822.48		200'000.00		176'268.76
1							
4240.04.0	Gebühren Tagesbewilligungen		3'485.00		6'000.00		4'295.00
2							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04.0	Gebühren Tiefgarage Zentrum		25'495.00		20'000.00		19'783.85
3							
<b>145</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'184.40</b>		<b>13'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'200.20</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'184.40		13'200.00		2'200.20	
4240.03	Dienstleistungsentschädigungen				2'000.00		
<b>18</b>	<b>Beiträge</b>	<b>383'566.24</b>		<b>95'000.00</b>		<b>405'608.94</b>	
<b>180</b>	<b>Beiträge</b>	<b>383'566.24</b>		<b>95'000.00</b>		<b>405'608.94</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	770.00				770.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	73'449.70		80'000.00		69'903.15	
3635.00.01	Beiträge an Institutionen	14'430.35		15'000.00		15'356.00	
3690.01	Eigener Anteil regionale Organisation (Betreibungsamt)	143'804.74				181'741.04	
3690.02	Eigener Anteil regionale Organisation (Zivilschutz)	151'111.45				137'838.75	
<b>19</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>1'770'461.68</b>	<b>31'978.75</b>	<b>1'834'800.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>1'714'480.81</b>	<b>25'070.35</b>
<b>190</b>	<b>Gemeinderatskanzlei</b>	<b>1'770'461.68</b>	<b>31'978.75</b>	<b>1'834'800.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>1'714'480.81</b>	<b>25'070.35</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21'461.57				-219.04	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Stab)	630'847.50		553'500.00		532'174.90	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Behördendienste)	142'233.45		135'400.00		135'879.70	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Zentrale Dienste)	107'613.85		106'600.00		118'588.95	
3010.00.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Publikumsdienste)	386'856.00		377'400.00		371'273.30	
3010.00.05	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sicherheit)	190'223.85		188'900.00		188'097.50	
3010.00.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Poolstellen)			117'600.00		31'680.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'149.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'541.25		93'800.00		88'751.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	175'000.65		165'000.00		170'154.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'472.45		31'600.00		27'686.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'047.05		17'400.00		16'652.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'175.10		12'700.00		12'524.60	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'158.80		1'000.00		2'000.00	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87.20		1'000.00		732.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'186.55		5'000.00		3'369.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'982.85		14'000.00		8'432.40	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Betriebssicherheit	2'975.30		10'000.00		2'322.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	140.00		1'700.00		1'680.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'531.20		2'000.00		2'699.60	
4120.00	Konzessionen		2'965.75		4'000.00		3'038.35
4250.00	Verkäufe		7'013.00				32.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		6'400.00		20'000.00
4910.00.09	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Friedhof)		20'000.00		6'400.00		20'000.00
<b>2</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>10'207'349.71</b>	<b>61'615'232.26</b>	<b>10'414'440.00</b>	<b>55'349'120.00</b>	<b>9'542'240.29</b>	<b>58'249'886.08</b>
<b>20</b>	<b>Finanzen</b>	<b>1'902'909.89</b>	<b>378'132.86</b>	<b>1'910'600.00</b>	<b>411'000.00</b>	<b>742'393.99</b>	<b>415'592.23</b>
<b>200</b>	<b>Versicherungswesen</b>	<b>54'189.75</b>	<b>14'675.70</b>	<b>57'000.00</b>		<b>55'026.35</b>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	54'189.75		57'000.00		55'026.35	
4390.00	Übriger Ertrag		14'675.70				
<b>201</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>18'497.95</b>		<b>17'000.00</b>		<b>26'019.95</b>	
3064.00	Rentenleistungen	18'497.95		17'000.00		26'019.95	
<b>202</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>1'790'883.69</b>	<b>353'356.48</b>	<b>1'796'600.00</b>	<b>411'000.00</b>	<b>484'849.55</b>	<b>399'423.19</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'741.17		16'000.00		14'314.34	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	710.00				220.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'004.65				1'456.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	401'800.00		422'600.00		401'800.00	
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV	16'485.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	173.25		100.00			
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserven	1'300'000.00		1'300'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00.01 Verzinsung Wasserversorgung	6'784.40		7'300.00		10'631.11	
3940.00.02 Verzinsung Abfallbewirtschaftung	7'087.97		6'900.00		8'396.62	
3940.00.03 Verzinsung Kanalisation / ARA	40'411.81		43'100.00		47'313.93	
3940.00.05 Verzinsung Lauferfonds	579.95		600.00		717.40	
3940.00.07 Verzinsung Führgesamts APZ	105.49					
4401.00 KK-Zinsertrag Zweckverband ARA		8'421.91				5'205.07
4402.00 Darlehens- und Wertschriftenenerträge		25.00				198.25
4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften FV						6'280.00
4499.01 Übriger Finanzertrag		68.29		10'000.00		5'298.72
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		344'841.28		401'000.00		382'441.15
4940.00.0 Überbaute Liegenschaften des FV		37'992.94		38'000.00		42'737.40
1						
4940.00.0 Wasserversorgung		39'776.12		47'100.00		38'852.63
2						
4940.00.0 Abwasserbeseitigung		59'879.17		108'800.00		67'634.68
4						
4940.00.0 Unüberbaute Liegenschaften des FV		203'532.44		203'500.00		228'973.99
5						
4940.00.0 Abfallbeseitigung		3'660.61		3'600.00		4'242.45
6						
<b>203 Buchgewinne und Buchverluste</b>					<b>19'474.04</b>	
3411.00 Realisierte Verluste auf Grundstücken FV					19'474.04	
<b>204 Abschreibungen</b>	<b>29'237.82</b>		<b>40'000.00</b>		<b>140'855.06</b>	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	29'237.82		40'000.00		140'855.06	
<b>206 Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>10'100.68</b>	<b>10'100.68</b>			<b>16'169.04</b>	<b>16'169.04</b>
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					7'517.89	
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'276.93				717.40	
3980.00 Interne Übertragungen	7'823.75				7'933.75	
4390.00 Übriger Ertrag		1'591.49				
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		7'823.75				15'451.64
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		685.44				717.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00.0	Verzinsung Lauferfonds		579.95				717.40
7							
4940.00.0	Verzinsung Fuhrsofgefonds APZ		105.49				
9							
<b>21</b>	<b>Steuern (900)</b>	<b>172'653.06</b>	<b>45'949'006.11</b>	<b>400'000.00</b>	<b>40'202'000.00</b>	<b>256'129.65</b>	<b>43'713'077.60</b>
<b>210</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>172'653.06</b>	<b>45'949'006.11</b>	<b>400'000.00</b>	<b>40'202'000.00</b>	<b>256'129.65</b>	<b>43'713'077.60</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	61'990.64		240'000.00		125'914.02	
3409.00	Übrige Passivzinsen	24'323.29		40'000.00		35'214.52	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'184.63		70'000.00		65'008.11	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'154.50		48'000.00		29'993.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		25'403'818.21		25'100'000.00		24'571'710.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'466'143.92		2'600'000.00		2'269'527.69
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		90'233.45		50'000.00		65'743.55
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'025'778.65		700'000.00		1'248'641.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-916'944.00		-550'000.00		-756'585.30
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-21'527.20		-38'000.00		-27'417.10
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'343'326.89		2'930'000.00		2'929'840.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		428'784.73		490'000.00		531'561.16
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		79'883.90		25'000.00		38'010.15
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		274'741.45		320'000.00		366'454.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-207'403.20		-170'000.00		-171'430.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'326'911.49		550'000.00		1'103'656.44
4008.00	Personalsteuern		232'433.41		240'000.00		227'903.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'076'593.58		1'460'000.00		2'447'139.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		576'175.36		600'000.00		1'442'515.49

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				5'000.00		2'459.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		239'870.55		520'000.00		345'699.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-71'189.95		-60'000.00		-192'139.75
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-1'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		279'011.57		240'000.00		234'976.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		31'733.99		60'000.00		60'686.81
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				1'000.00		-6.55
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		17'507.10		40'000.00		74'887.95
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-9'040.05		-10'000.00		-9'312.30
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		7'710'794.95		4'500'000.00		6'318'725.40
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		74'349.41		90'000.00		68'572.85
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		-5'376.95		-4'000.00		-1'425.10
4401.12	Zinsen auf aktive und passive Steuerauscheidungen				-1'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		438'538.05		450'000.00		455'308.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		63'856.80		65'000.00		67'373.40
<b>22</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>3'649'986.75</b>	<b>2'217'549.60</b>	<b>3'726'380.00</b>	<b>1'892'130.00</b>	<b>4'096'622.19</b>	<b>1'895'016.90</b>
<b>220</b>	<b>Gemeindehäuser</b>	<b>460'720.63</b>	<b>51'840.00</b>	<b>445'500.00</b>	<b>51'840.00</b>	<b>437'152.45</b>	<b>45'780.00</b>
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'751.10		12'500.00		2'925.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'479.89		10'500.00		9'933.38	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'989.40		40'600.00		24'907.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'551.41		9'000.00		2'253.60	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter	3'726.05					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'248.85		9'100.00		4'059.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'060.66		55'000.00		45'144.08	
3144.03	Reinigungsdienst	56'073.80		55'000.00		87'622.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	304.25					
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	4'405.75		12'600.00		15'863.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	257'337.59		230'400.00		233'649.57	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'791.88		10'800.00		10'791.88	
4260.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'400.00		4'320.00		2'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'440.00		47'520.00		43'780.00
4470.00.0	Ladenlokal Winterthurerstrasse 4		17'880.00		15'600.00		17'880.00
1							
4470.00.0	Ladenlokal Winterthurerstrasse 2		31'560.00		31'560.00		25'900.00
2							
4470.00.0	Schaukästen				360.00		
3							
<b>221</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'860'789.07</b>	<b>1'691'895.65</b>	<b>2'919'410.00</b>	<b>1'632'010.00</b>	<b>3'290'358.41</b>	<b>1'763'840.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	746'170.43		798'290.00		775'509.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	50'934.90		8'400.00		84'951.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'135.35		50'470.00		53'156.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'681.85		83'510.00		78'743.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'913.75		32'080.00		33'848.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'400.30		9'320.00		9'939.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'099.05		6'750.00		7'290.20	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					62.50	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'887.94		61'500.00		91'772.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	233.70		27'800.00		981.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'418.65		43'500.00		50'736.92	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	476'908.15		478'740.00		613'063.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'527.35		38'800.00		131'284.05	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	11'103.01		16'870.00		2'484.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	58'224.50		62'500.00		58'786.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	497'956.42		432'200.00		602'550.94	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Serviceabos	93'550.53		86'980.00		75'533.59	
3144.02	Unterhalt Aussenanlagen	55'265.90		74'000.00		51'716.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'789.00				1'268.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'014.30		39'500.00		28'560.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'900.00		45'900.00		45'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	469.65				146.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'818.18		4'800.00		4'818.18	
3300.30.01	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3410 - Sport)	38'921.00		38'900.00		38'921.00	
3300.30.02	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (5340 -Wohnen im Alter)	396.66		400.00		396.66	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'906.46		19'000.00		8'537.89	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	115'870.77		121'400.00		115'870.78	
3300.40.02	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	140'247.97		166'100.00		140'247.98	
3300.40.03	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2180 - Tagesbetreuung)	27'469.49		27'500.00		27'469.49	
3300.40.05	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (5340 - Wohnen im Alter (ohne Pflege))	2'683.08		2'700.00		2'683.08	
3300.40.06	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	19'620.25		106'500.00		19'620.25	
3300.60.01	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	30'025.14				30'025.14	
3300.60.02	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (2170 - Schulliegenschaften)	2'885.23				2'885.23	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			30'000.00			
3300.90.01	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	6'328.31				6'328.31	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					88'082.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'031.80		2'000.00		2'031.80	



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte					1'151.29	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				9'960.00		14'606.40
4240.00.0	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>				9'960.00		14'606.40
0							
4260.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		199'402.25		244'620.00		193'254.80
4260.02	Rückerstattungen Raumnebenkosten Waschküche Auenring		4'800.00		10'000.00		5'150.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'476'825.00		1'367'430.00		1'541'307.70
4470.00.0	<i>Liegenschaftenerträge</i>		1'476'825.00		1'367'430.00		1'541'307.70
0							
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Einmalvermietungen)		10'868.40				
4630.00	Beiträge vom Bund						9'522.00
<b>222</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>87'176.63</b>	<b>440'171.10</b>	<b>90'370.00</b>	<b>178'080.00</b>	<b>112'355.15</b>	<b>57'165.00</b>
3130.07	Telefon, Porti, Fracht			400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'060.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'115.39		13'790.00		42'415.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'836.10		22'120.00		14'136.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'857.90				1'464.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'374.30		14'000.00		11'601.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	37'992.94		38'000.00		42'737.40	
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkplätze)				21'000.00		
4240.04.0	<i>Gebühren Tiefgarage Zentrum</i>				21'000.00		
3							
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		312'326.10				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		125'445.00		132'280.00		55'365.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'400.00		24'800.00		1'800.00
<b>223</b>	<b>Übriges Grundeigentum des Finanzvermögens</b>	<b>210'086.19</b>	<b>33'642.85</b>	<b>220'600.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>237'777.09</b>	<b>28'231.00</b>
3430.30	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			2'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	458.80		13'000.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	19.85		100.00		19.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'075.10		2'000.00		8'783.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	203'532.44		203'500.00		228'973.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'707.00		12'200.00		10'400.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		22'935.85		18'000.00		17'831.00
<b>224</b>	<b>Familiengärten</b>	<b>6'732.55</b>		<b>6'500.00</b>		<b>2'187.85</b>	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25.65		500.00		26.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'706.90		6'000.00		2'161.20	
<b>225</b>	<b>Kinderspielplätze</b>	<b>24'481.68</b>		<b>44'000.00</b>		<b>16'791.24</b>	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00		610.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'094.15		27'000.00		3'046.10	
3144.01	Serviceabos	400.00		2'000.00		1'146.95	
3300.30.03	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	2'490.57		2'500.00		2'490.57	
3300.30.04	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3420 - Freizeit)	4'297.36		4'300.00		4'297.37	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	5'199.60		5'200.00		5'199.60	
<b>28</b>	<b>Beiträge</b>		<b>12'913'395.05</b>		<b>12'714'490.00</b>		<b>12'085'646.15</b>
<b>280</b>	<b>Beiträge</b>		<b>12'913'395.05</b>		<b>12'714'490.00</b>		<b>12'085'646.15</b>
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'071'095.05		876'000.00		1'140'796.15
4611.00	EKZ-Ausgleichsbeitrag		196'511.00		192'700.00		190'787.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		11'645'789.00		11'645'790.00		10'754'063.00
<b>29</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>4'481'800.01</b>	<b>157'148.64</b>	<b>4'377'460.00</b>	<b>129'500.00</b>	<b>4'447'094.46</b>	<b>140'553.20</b>
<b>290</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'247'820.08</b>	<b>142'126.64</b>	<b>1'329'900.00</b>	<b>116'200.00</b>	<b>1'182'202.08</b>	<b>119'207.70</b>
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'558.46				-26'083.37	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Finanzen)	362'205.40		417'600.00		319'059.05	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Steuern)	416'030.30		431'800.00		414'137.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-179.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'978.75		54'900.00		48'782.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'274.85		80'000.00		85'753.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'647.95		20'100.00		14'054.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'716.85		10'100.00		9'116.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'371.15		7'400.00		6'670.10	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'343.30		1'000.00		108.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'742.00		20'000.00		20'312.70	
3130.08	Betriebskosten	64'531.05		60'000.00		54'241.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'068.25				7'323.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	207'905.00		200'000.00		208'409.10	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	1'414.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'060.25		2'500.00		1'196.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'140.14		17'500.00		12'006.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'127.60		1'000.00		1'114.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'199.00		5'000.00		3'991.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'904.99		62'000.00		54'871.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		13'022.65				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'000.00		7'200.00		14'000.00
4910.00.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen 0		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4910.00.09	Interne Verrechnung von Dienstleistungen 9 (Friedhof)		10'000.00		3'200.00		10'000.00
4930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						4'345.40
<b>291</b>	<b>Liegenschaftenverwaltung</b>	<b>2'693'148.25</b>	<b>5'722.00</b>	<b>2'494'560.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'748'062.46</b>	<b>12'045.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	288'058.24		316'500.00		333'659.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'229.05		20'400.00		19'214.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'918.95		39'000.00		41'929.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'883.95		6'700.00		5'536.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'179.75		3'700.00		3'591.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'959.45		2'700.00		2'648.70	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	151.80		2'200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	236.45		1'000.00		791.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'505.15		22'160.00		22'061.25	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter					45.00	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'352.89		500.00		684.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	187.45		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	87.20		100.00		200.00	
3300.30.03	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	4'052.98		4'100.00		6'238.23	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'860.76		77'400.00		61'860.76	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	25'960.88				25'960.88	
3300.40.06	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	1'973'603.47		1'793'100.00		2'011'714.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	205'772.04		162'200.00		205'772.04	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'154.24		6'200.00		6'154.25	
3660.20.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (2170 - Schulliegenschaften)			35'600.00			
4390.00	Übriger Ertrag		1'722.00				8'045.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>292</b>	<b>Informatik</b>	<b>540'831.68</b>	<b>9'300.00</b>	<b>553'000.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>516'829.92</b>	<b>9'300.00</b>
3113.00	Anschaffung Hardware	27'512.25		23'000.00		3'292.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'477.85		50'000.00		6'281.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'029.10		25'000.00		8'292.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'528.65		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	41'200.30		55'000.00		51'932.75	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	144'607.75		124'000.00		119'836.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	63'101.45		55'000.00		125'182.70	
3162.00	Raten für Drucker-Leasing	42'410.54		40'000.00		41'585.93	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	160'424.89				160'424.89	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			160'400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'538.90		15'600.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'300.00		7'300.00		7'300.00
<b>3</b>	<b>Soziales und Alter</b>	<b>27'130'390.82</b>	<b>17'392'470.60</b>	<b>24'838'280.00</b>	<b>15'130'420.00</b>	<b>25'948'254.67</b>	<b>14'090'489.06</b>
<b>30</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>8'374'534.20</b>	<b>6'102'035.17</b>	<b>7'481'520.00</b>	<b>5'268'820.00</b>	<b>7'681'108.67</b>	<b>3'921'106.16</b>
<b>300</b>	<b>Sozialversicherung</b>	<b>14'830.20</b>	<b>14'830.20</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>13'886.10</b>	<b>13'886.10</b>
3910.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Zweigstellenleiter)	14'830.20		14'000.00		13'886.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'830.20		14'000.00		13'886.10
<b>301</b>	<b>Zusatzleistungen zur AHV/IV</b>	<b>5'254'059.60</b>	<b>3'783'043.35</b>	<b>4'930'500.00</b>	<b>3'487'920.00</b>	<b>4'646'844.71</b>	<b>2'412'412.25</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'500.00			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen			2'500.00		34'446.65	
3181.10.0	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL 1			2'000.00		34'446.65	
3181.10.0	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen BH 2			500.00			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen					17'348.75	
3181.11.0	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL 1					15'070.75	
3181.11.0	Erlass von Rückerstattungsforderungen BH 2					-201.00	
3181.11.0	Erlass von Rückerstattungsforderungen KK 3					2'479.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'593.00					
3181.20.0	Invalide Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung) 1	2'593.00					

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.00	Übrige Passivzinsen		500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	145.30			142.05	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'078'278.00	1'720'000.00		1'687'404.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'558'715.00	2'500'000.00		2'306'998.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	159'930.84	147'000.00		157'518.96	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	190'120.46	322'000.00		213'353.30	
3637.24	Beihilfen AHV	227'083.00	130'000.00		184'192.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	18'987.00	40'000.00		45'441.00	
3637.27	Beihilfen Invalide		67'000.00			
3637.60	Überbrückungsleistungen	18'207.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten					25'341.65
4630.00	Beiträge vom Bund					8'092.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'363'000.00	2'259'632.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV			40'000.00		34'888.00
4637.20.01	AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung) (5320)					136'598.00
4637.20.02	AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung) (5220)					67'194.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV			75'000.00		78'195.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)			720.00		6'031.60
4637.22.01	AHV Krankheitskosten (5320)					2'377.70
4637.22.02	AHV Krankheitskosten (5220)					1'865.60
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)			1'200.00		75.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen			500.00		1'816.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse			5'500.00		4'413.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen Invalide			2'000.00		2'020.00
<b>302</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>840'009.12</b>	<b>835'781.65</b>	<b>861'000.00</b>	<b>861'000.00</b>	<b>781'525.79</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'024.92		2'000.00		618.29
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen					2'136.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.11.0 <i>Erläss von Rückerstattungsforderungen EL</i> 1					2'136.00	
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	837'780.80		850'000.00		778'421.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'203.40		9'000.00		350.50	
4290.00 Eingelöste Verlustscheine		2'255.25		3'000.00		1'450.00
4630.00 Beiträge vom Bund				317'900.00		-64.52
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		405'039.15		260'100.00		397'910.51
4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		377'500.75		280'000.00		387'479.96
4637.13 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		50'986.50				
<b>303 Invalidität</b>	<b>50'000.00</b>		<b>51'000.00</b>		<b>52'000.00</b>	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00		51'000.00		52'000.00	
<b>304 Vormundschaft</b>	<b>575'582.23</b>	<b>20.00</b>	<b>564'320.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'034'054.90</b>	<b>1'800.00</b>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	70'359.88		70'000.00		101'202.05	
3612.01 Entschädigungen an Amtsvormundschaft	142'083.45		150'320.00		140'456.15	
3612.02 Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	363'138.90		344'000.00		338'015.70	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate					454'381.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		20.00		1'000.00		1'800.00
<b>305 Asylwesen</b>	<b>1'640'053.05</b>	<b>1'468'359.97</b>	<b>1'060'700.00</b>	<b>904'900.00</b>	<b>1'152'797.17</b>	<b>706'231.86</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'892.58		137'600.00		102'408.12	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'764.25		8'900.00		6'607.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	16'026.00		15'000.00		13'243.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'865.55		3'500.00		1'904.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'528.80		1'600.00		1'234.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	941.50		1'200.00		927.25	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'642.10		2'000.00		913.85	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'136.00		3'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	491.05					
3120.00.00 Entsorgungskosten	29'606.70		35'000.00		33'153.05	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	2'596.35		5'000.00		1'616.85	
3130.20.00 Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	154'504.25		62'000.00		40'313.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'524.10		2'500.00		2'524.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'329.64		6'000.00		8'709.81	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	353'240.10		285'000.00		303'140.40	
3170.00 Reisekosten und Spesen	320.90		1'000.00		33.20	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'781.35		2'000.00		212.95	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'597.55		1'600.00		1'597.55	
3611.01.00 Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (AS)			4'400.00			
3612.04.00 Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (AS)			8'800.00			
3614.01.00 Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	57'873.75		13'300.00		7'560.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			6'300.00			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	55'859.05		20'000.00		21'196.00	
3637.02 Persönlicher Aufwand vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre	546'570.78		285'000.00		339'680.84	
3637.03 Persönlicher Aufwand vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre	146'960.70		150'000.00		265'819.85	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		151'784.55		122'000.00		175'920.10
4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV				6'600.00		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		990'880.67		630'000.00		419'564.50
4631.35 Rückerstattungen						1'715.90
4631.36 Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre				48'000.00		96'680.86
4631.37 Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre				30'000.00		9'355.85
4631.39 Kostenerstattungen des Kantons für Integrationsmassnahmen IAZH		263'910.50		68'300.00		
4637.02 Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre		26'061.50				1'167.50



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.03	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre		35'722.75				2'943.05
4637.04	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene Nothilfe						-1'115.90
<b>31</b>	<b>Sozial-Hilfe + Beratung</b>	<b>4'874'358.68</b>	<b>3'337'568.92</b>	<b>4'977'800.00</b>	<b>2'231'300.00</b>	<b>5'558'179.88</b>	<b>2'597'240.35</b>
<b>310</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>4'452'302.32</b>	<b>3'252'096.76</b>	<b>4'433'100.00</b>	<b>2'158'300.00</b>	<b>5'078'633.70</b>	<b>2'485'833.35</b>
3130.20.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	29'805.20		62'000.00		36'305.60	
3611.01.01	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (FL)			4'400.00			
3612.04.01	Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (FL)			8'900.00			
3614.01.01	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	28'999.00		13'300.00		20'300.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'056.20		24'500.00		12'362.00	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'243'988.61		2'300'000.00		2'658'286.78	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'281'704.50		1'070'000.00		1'233'942.75	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	865'748.81		950'000.00		1'117'436.57	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		104'750.00		70'000.00		94'921.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'259'010.30		950'000.00		995'496.97
4631.39	Kostenerstattungen des Kantons für Integrationsmassnahmen IAZH		124'979.50		68'300.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'110'359.22		660'000.00		928'423.16
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		652'997.74		410'000.00		466'992.22
<b>311</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>13'792.10</b>	<b>2'397.50</b>	<b>12'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>28'983.75</b>	<b>12'978.43</b>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Pandemie)					7'364.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'750.00		7'500.00		6'250.00	
3637.01	Freiwillige Hilfe	7'042.10		5'000.00		6'119.00	
3637.04	Solidaritätsbeiträge Pandemie					9'250.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'397.50		2'000.00		3'217.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Pandemie)						9'760.93
<b>312</b>	<b>Soziale Wohlfahrt übriges</b>	<b>408'264.26</b>	<b>83'074.66</b>	<b>532'200.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>450'562.43</b>	<b>98'428.57</b>
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'789.00		2'200.00		1'682.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'435.80		120'000.00		124'398.40	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	84.50		200.00		61.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00		1'500.00		1'450.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'270.95		26'000.00		25'838.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	408.45		1'000.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	46'018.85		35'000.00		37'729.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'800.45		75'000.00		19'651.21	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	173'856.26		270'000.00		239'750.32	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'536.70		18'000.00		28'404.69
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV				18'000.00		
4637.00	Alimentenrückerstattungen		50'537.96		35'000.00		70'023.88
<b>32</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>193'143.78</b>		<b>109'300.00</b>		<b>171'474.10</b>	
<b>320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>	<b>97'961.10</b>		<b>36'000.00</b>		<b>88'525.50</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	97'961.10		36'000.00		88'525.50	
<b>321</b>	<b>Gesundheitswesen übriges</b>	<b>88'043.03</b>		<b>66'500.00</b>		<b>76'176.60</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'586.60		48'000.00		50'903.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'456.43		18'000.00		25'272.80	
<b>322</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>7'139.65</b>		<b>6'800.00</b>		<b>6'772.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'139.65		6'800.00		6'772.00	
<b>33</b>	<b>Alter + Pflege</b>	<b>12'556'997.43</b>	<b>7'904'529.66</b>	<b>11'159'660.00</b>	<b>7'590'700.00</b>	<b>11'523'406.92</b>	<b>7'531'546.45</b>
<b>330</b>	<b>Fach- und Koordinationsstelle Alter</b>	<b>25'399.90</b>	<b>1'145.00</b>	<b>30'300.00</b>		<b>34'217.50</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	324.00		700.00		118.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'433.00		6'500.00		15'928.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	46.50		400.00		34.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	682.90		1'300.00			
3130.00	Kulturveranstaltungen	13'976.65		20'600.00		17'297.90	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'480.15					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'456.70		800.00		838.30	
4390.00	Übriger Ertrag		1'145.00				
<b>331</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>3'694'907.12</b>		<b>2'692'000.00</b>		<b>3'181'926.47</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	473'094.70		340'000.00		402'584.10	
3632.40	Beiträge an eigene Anstalten	3'219'821.30		2'350'000.00		2'777'351.25	
3660.20.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	1'991.12		2'000.00		1'991.12	
<b>332</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'229'383.55</b>		<b>880'000.00</b>		<b>1'033'987.90</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	231'315.25		100'000.00		267'057.30	
3636.01	Beiträge an interne Spitexpflege	998'068.30		780'000.00		766'930.60	
<b>333</b>	<b>Betrieb Alters- und Pflegeheim Breiti</b>	<b>7'607'306.86</b>	<b>7'903'384.66</b>	<b>7'557'360.00</b>	<b>7'590'700.00</b>	<b>7'273'275.05</b>	<b>7'531'546.45</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'510'514.46				4'244'304.16	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Verwaltungspersonal)			405'700.00			
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Pflegepersonal)			1'634'500.00			
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Pflegeassistentenpersonal)			885'200.00			
3010.00.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Personal in Ausbildung)			88'100.00			
3010.00.05	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Verpflegungsdienst)			705'200.00			
3010.00.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aktivierung)			36'500.00			
3010.00.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Hauswirtschaft)			368'400.00			
3010.00.08	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Coiffeur)			15'100.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00.10 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Techn. Dienst)			101'900.00			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'829.70					
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			293'900.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	332'698.15				316'703.25	
3050.00.01 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Verwaltung)			31'910.00			
3050.00.02 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Pflegepersonal)			128'570.00			
3050.00.03 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Pflegeassist.pers.)			69'630.00			
3050.00.04 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Pers. in Ausbildung)			6'930.00			
3050.00.05 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Verpflegungsdienst)			55'470.00			
3050.00.06 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Aktivierung)			2'870.00			
3050.00.07 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Hauswirtschaft)			28'980.00			
3050.00.08 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Coiffeur)			1'190.00			
3050.00.10 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Techn. Dienst)			8'020.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	461'087.85				428'075.65	
3052.00.01 AG-Beiträge an Pensionskassen (Verwaltung)			40'580.00			
3052.00.02 AG-Beiträge an Pensionskassen (Pflegepersonal)			163'500.00			
3052.00.03 AG-Beiträge an Pensionskassen (Pflegeassist.pers.)			88'550.00			
3052.00.04 AG-Beiträge an Pensionskassen (Pers. in Ausbildung)			8'810.00			
3052.00.05 AG-Beiträge an Pensionskassen (Verpflegungsdienst)			70'540.00			
3052.00.06 AG-Beiträge an Pensionskassen (Aktivierung)			3'650.00			
3052.00.07 AG-Beiträge an Pensionskassen (Hauswirtschaft)			36'850.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00.08 AG-Beiträge an Pensionskassen (Coiffeur)			1'510.00			
3052.00.10 AG-Beiträge an Pensionskassen (Techn. Dienst)			10'190.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	63'518.50				81'144.10	
3053.00.01 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Verwaltung)			7'010.00			
3053.00.02 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Pflegepersonal)			28'230.00			
3053.00.03 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Pflegeassist.pers.)			15'290.00			
3053.00.04 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Pers. in Ausbildung)			1'520.00			
3053.00.05 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Verpflegungsdienst)			12'180.00			
3053.00.06 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Aktivierung)			630.00			
3053.00.07 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Hauswirtschaft)			6'360.00			
3053.00.08 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Coiffeur)			260.00			
3053.00.10 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (Techn. Dienst)			1'760.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'822.30				37'324.15	
3055.00.01 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Verwaltung)			2'700.00			
3055.00.02 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Pflegepersonal)			10'900.00			
3055.00.03 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Pflegeassist.pers.)			5'900.00			
3055.00.04 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Pers. in Ausbildung)			590.00			
3055.00.05 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Verpflegungsdienst)			4'700.00			
3055.00.06 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Aktivierung)			240.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00.07 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Hauswirtschaft)			2'460.00			
3055.00.08 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Coiffeur)			100.00			
3055.00.10 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Techn. Dienst)			680.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	29'525.50		75'700.00		28'374.40	
3090.00.0 Aus- und Weiterbildung des Personals 0	29'525.50		75'700.00		28'374.40	
3091.00 Stelleninserate	71'811.65		48'000.00		85'456.67	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	16'356.01		27'500.00		17'529.43	
3100.00 Büromaterial	5'241.30		9'200.00		7'080.21	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86'597.71		279'000.00		78'918.85	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'250.00		4'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'496.10		1'200.00		2'081.85	
3105.01 Lebensmittel (inkl. Cafeteria)	266'805.07		317'800.00		266'210.05	
3106.00 Medizinisches Material	57'558.70				82'739.93	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	92'345.13		75'800.00		100'267.16	
3113.00 Anschaffung Hardware	9'689.35		19'000.00		4'024.60	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	35'295.82		68'800.00		27'256.39	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'001.95		74'500.00		64'123.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	226'766.23		216'900.00		240'457.95	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	19'848.25		21'100.00		19'133.70	
3130.22 Temporeinsätze Externe	379'635.65				349'588.15	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'124.86				16'197.85	
3133.01 Informatik-Nutzungsaufwand übrige	36'670.04		45'000.00		28'106.58	
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'331.25		9'100.00		12'527.75	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'646.25		104'500.00		71'480.70	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'794.65				58'385.14	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	570'786.00		570'700.00		517'228.00	
3161.00 Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	6'557.54		15'400.00		8'432.37	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	569.10		1'400.00		347.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-8'700.10				8'889.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'491.29		31'600.00		18'886.71	
3431.30	Unterhalt Mobilien			95'400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		5'456'753.60		7'376'100.00		5'500'024.80
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen		20'490.05		105'200.00		95'692.35
4250.00	Verkäufe		92'769.30		66'900.00		94'334.80
4250.01	Verkaufserlöse				42'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'976.80				
4632.03	Pflegekostenbeiträge Gemeinden		2'309'313.25				1'841'494.50
4637.01	Spenden Altersheim Breiti		1'081.66				
<b>39</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>1'131'356.73</b>	<b>48'336.85</b>	<b>1'110'000.00</b>	<b>39'600.00</b>	<b>1'014'085.10</b>	<b>40'596.10</b>
<b>390</b>	<b>Abteilung Soziales und Alter</b>	<b>1'131'356.73</b>	<b>48'336.85</b>	<b>1'110'000.00</b>	<b>39'600.00</b>	<b>1'014'085.10</b>	<b>40'596.10</b>
3000.00	Entschädigungen	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-857.34				-2'759.70	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Soziale Sicherheit)	160'601.95		158'800.00		134'608.20	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sozial-Hilfe)	475'729.20		459'700.00		394'313.15	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Gesundheitswesen)	91'000.00		89'700.00		89'180.00	
3010.00.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Altersbeauftragte)	165'833.50		156'300.00		165'673.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-147.70					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'699.60		56'900.00		52'943.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'140.70		90'000.00		89'832.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'349.70		18'000.00		14'909.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'238.10		10'500.00		9'932.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'294.50		7'700.00		7'061.30	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	741.70		5'000.00		5'929.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'257.32		1'000.00		754.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'970.00		10'000.00		6'997.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	19'033.20		24'000.00		21'863.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'072.30		2'000.00		2'444.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'590.00		3'600.00		4'710.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		28'916.65		22'000.00		22'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'830.20		14'000.00		13'886.10
4910.00.0	<i>Anteil AHV-Zweigstellenleiter</i>		14'830.20		14'000.00		13'886.10
1							
<b>4</b>	<b>Bau und Werke</b>	<b>12'077'416.21</b>	<b>7'456'297.30</b>	<b>11'252'640.00</b>	<b>5'763'650.00</b>	<b>10'163'258.17</b>	<b>5'336'333.97</b>
<b>40</b>	<b>Planung</b>	<b>1'366'735.80</b>	<b>57'908.10</b>	<b>1'569'330.00</b>	<b>54'700.00</b>	<b>1'374'959.95</b>	<b>54'009.15</b>
<b>400</b>	<b>Gemeinde- und Siedlungsplanung</b>	<b>62'804.45</b>	<b>70.00</b>	<b>109'130.00</b>	<b>200.00</b>	<b>47'917.70</b>	<b>80.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'786.65		20'000.00		1'428.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'321.75		29'700.00		10'321.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	47'696.05		59'430.00		36'167.25	
4250.00	Verkäufe		70.00		200.00		80.00
<b>401</b>	<b>Verkehrs- und Umweltplanung</b>	<b>1'291'345.45</b>	<b>54'238.10</b>	<b>1'447'200.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>1'314'492.65</b>	<b>50'336.15</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'013.65		1'200.00		883.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'971.80		5'000.00		1'523.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			4'000.00			
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					-6'230.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'246'360.00		1'390'000.00		1'276'316.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'298.10		10'000.00		9'050.15
4240.00.0	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		9'298.10		10'000.00		9'050.15
0							
4250.00	Verkäufe		44'940.00		44'000.00		41'286.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				500.00		
<b>402</b>	<b>Flughafen</b>	<b>12'585.90</b>	<b>3'600.00</b>	<b>13'000.00</b>		<b>12'549.60</b>	<b>3'593.00</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'585.90		13'000.00		12'549.60	



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Auflösung Verrechnungskonto Fluglärm		3'600.00				3'593.00
<b>41</b>	<b>Hochbau</b>	<b>419'283.50</b>	<b>561'397.35</b>	<b>341'100.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>286'870.31</b>	<b>315'604.15</b>
<b>410</b>	<b>Baubewilligungen</b>	<b>370'886.30</b>	<b>561'397.35</b>	<b>299'500.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>227'519.16</b>	<b>315'604.15</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'642.50		500.00		11'031.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	145.00		1'000.00		140.00	
3130.01	Baubewilligungsverfahren	185'769.20		180'000.00		118'969.00	
3130.03	Periodische Schutzraumkontrolle	6'558.85		4'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	101'770.75		69'000.00		97'378.65	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	75'000.00		45'000.00			
4200.01	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten		75'000.00		45'000.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		427'388.40		400'000.00		274'187.30
4210.01	Gebühren Feuerpolizei und Tankanlagen				10'000.00		854.05
4210.02	Gebühren Beförderungsanlagen		59'008.95		45'000.00		34'387.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals (Schutzraumbauten)						6'175.80
<b>411</b>	<b>Denkmalschutz</b>	<b>18'884.45</b>		<b>22'000.00</b>		<b>31'548.55</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	320.00		6'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'414.45		16'000.00		31'548.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00					
<b>414</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>29'512.75</b>		<b>19'600.00</b>		<b>27'802.60</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'512.75				27'802.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			19'600.00			
<b>42</b>	<b>Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung</b>	<b>9'510'557.29</b>	<b>6'836'483.05</b>	<b>8'436'980.00</b>	<b>5'195'050.00</b>	<b>7'685'860.21</b>	<b>4'962'779.87</b>
<b>420</b>	<b>Verkehrswege</b>	<b>2'664'230.78</b>	<b>157'944.94</b>	<b>3'104'500.00</b>	<b>178'570.00</b>	<b>2'767'929.11</b>	<b>216'095.11</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504'775.49		540'900.00		498'014.82	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'717.10		-8'300.00		-10'077.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'134.20					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'705.00		8'000.00		7'730.00	
3049.00	Dienstkleider	9'199.40		10'000.00		3'184.70	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'613.35		36'700.00		32'660.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	61'497.50		61'300.00		60'929.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	17'950.45		22'400.00		20'338.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'212.00		6'700.00		6'104.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'827.05		4'900.00		4'528.55	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'385.20		2'500.00			
3090.00.0 <i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	2'385.20		2'500.00			
1						
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22.05					
3101.00.01 Treibstoff für Fahrzeuge	17'909.00		21'000.00		16'380.10	
3101.00.02 Baumaterial	1'207.05		1'500.00		757.35	
3101.00.03 Material Arbeitssicherheit	925.55		2'500.00		1'898.51	
3101.01 Nicht beitragsberechtigtes Material	199.50		500.00		528.60	
3101.01.0 <i>Hausnummern</i>	199.50		500.00		528.60	
1						
3102.00 Drucksachen, Publikationen			700.00		1'416.90	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	107.70		1'700.00		1'727.60	
3110.00 Anschaffung Hundekotkübel			2'000.00		4'085.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'832.65		39'000.00		12'734.75	
3111.02 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Werkhof)	1'246.60		2'000.00		1'656.20	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'863.35		105'000.00		106'090.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	759.30		500.00		376.95	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	631.30		1'000.00		646.90	
3130.09 Winterdienst	83'971.60		80'000.00		108'766.80	
3130.10 Abfuhr von Abraum	44'647.00		45'000.00		45'471.70	
3134.00 Sachversicherungsprämien	16'297.15		16'000.00		14'774.70	
3137.00 Steuern und Abgaben	3'749.75		3'700.00		3'599.80	
3137.01 MWST-Ablieferung Pauschalsatzmethode	5'052.91		5'000.00		7'370.00	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	228'973.40		285'000.00		231'644.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Markierungen)	9'722.00		15'000.00		16'411.70	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Steusalz)	8'736.62		10'000.00		20'264.15	
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Absperrmaterial)	6'298.55		7'000.00		6'256.42	
3141.05	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Strassenbeleuchtung)	34'996.35		40'000.00		68'412.03	
3141.06	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Strassenbeläge Dritter)	10'261.35		15'000.00		26'438.16	
3141.07	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Unterhalt Wald- und Flurstrassen)	72'927.85		75'000.00		46'587.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'948.30		8'000.00		7'948.25	
3144.00	Unterhalt Fahrradunterstände			500.00			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'964.31		50'000.00		7'012.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'656.30		35'000.00		34'253.70	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'555.60		18'800.00		18'970.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		2'500.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	894'387.98		1'121'100.00		968'712.90	
3300.10.01	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV (6220)			11'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	136'830.70		136'800.00		136'830.71	
3300.30.05	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (6210 - Öffentliche Verkehrsinfrastruktur)	3'713.67		3'700.00		3'713.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'455.66		26'500.00		26'455.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'222.49		70'900.00		46'222.49	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	141'550.10		142'000.00		141'550.10	
3612.03	Konfiskatvernichtung	6'492.95		6'500.00		6'748.55	
3660.40.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen (6620)			8'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		97'040.45		102'000.00		148'269.83

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0 Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0		94'738.10		100'000.00		146'684.58
4240.00.0 Erträge Konfiskatvernichtung 6		2'302.35		2'000.00		1'585.25
4240.02 Benützungsgebühren Festgarnituren, WC		448.00		2'000.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18.95		2'000.00		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'002.20		24'000.00		23'124.75
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'435.34		48'570.00		44'700.53
4910.00.0 Anteil Kehricht/Abfallkörbe, 4 Altstoffe+Wertstoffsammelstellen		40'435.34		48'500.00		44'491.19
4910.00.0 Anteil Wilde Deponien, Abraum 7				70.00		209.34
<b>421 Öffentliche Fliessgewässer</b>	<b>78'699.20</b>		<b>175'800.00</b>		<b>70'172.99</b>	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	46'328.15		125'000.00		48'676.05	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'471.26		48'900.00		19'597.15	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'899.79		1'900.00		1'899.79	
<b>422 Öffentliche Parkanlagen</b>	<b>61'196.35</b>		<b>76'400.00</b>		<b>76'451.49</b>	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'353.05		2'000.00		606.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'631.60		2'700.00		1'384.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'642.05		5'200.00		5'977.70	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'018.95				19'465.65	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	46'156.91		60'500.00		43'423.90	
3161.00 Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge			600.00		200.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'393.79		5'400.00		5'393.79	
<b>423 Öffentliche Brunnen</b>	<b>27'892.85</b>		<b>63'800.00</b>		<b>29'621.86</b>	<b>5'000.00</b>
3010.00.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'167.10		8'300.00		3'730.51	
3120.00 Ver- und Entsorgung	17'000.00		30'500.00		10'081.45	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	2'725.75		25'000.00		15'809.90	
4390.00 Übriger Ertrag						5'000.00
<b>424 Wasserversorgung</b>	<b>1'534'610.63</b>	<b>1'534'610.63</b>	<b>1'776'900.00</b>	<b>1'776'900.00</b>	<b>1'634'905.01</b>	<b>1'634'905.01</b>

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'691.88		252'400.00		246'645.05	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'544.00				3'600.00	
3049.00	Dienstkleider	800.05		1'000.00		1'042.76	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'075.15		16'300.00		16'101.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'188.00		27'000.00		29'188.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'593.85		9'300.00		9'321.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'804.05		3'000.00		3'008.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'727.20		2'200.00		2'323.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	920.01		1'200.00			
3090.00.01	Freiwillige, persönliche Weiterbildung	920.01		1'200.00			
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'343.41		2'900.00		2'835.02	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'281.27		5'000.00		2'506.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'378.69		9'700.00		9'383.70	
3111.01	Anschaffung Wasseruhren	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	539.38		700.00		807.11	
3120.16	Ankauf Wasser von GWL	375'000.00		420'000.00		516'984.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	226'668.85		309'000.00		200'516.15	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'184.03		2'800.00		1'281.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'082.44		20'000.00		8'436.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	9'252.92		10'000.00		9'252.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'719.45		8'700.00		8'719.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	584.02		1'200.00		22'320.03	
3143.01	Unterhalt Wasserbau (Notwasserversorgung)	1'422.83		2'000.00		2'565.55	
3143.02	Unterhalt Wasserbau (Leitungsnetz)	102'948.51		180'000.00		76'327.06	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten (Hydranten)	5'917.65		15'000.00		6'967.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'312.26		38'000.00		45'034.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	483.05		1'000.00		245.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'918.20				633.97	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	324'999.17		326'500.00		305'755.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'292.49		6'300.00		6'292.49	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'482.25		5'500.00		5'482.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'629.45		4'500.00		4'621.59	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		10'800.00		10'750.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'086.35	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3930.00.01	Telefonspesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00.02	Portospesen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3930.00.03	Pauschale Ausschuss Bau, Planung, Werke			1'700.00		1'716.00	
3930.00.04	IT-Leasing	800.00		800.00		800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	39'776.12		47'100.00		38'852.63	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'054'113.64		1'040'000.00		954'182.85
4240.00.0	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		<i>1'054'113.64</i>		<i>1'040'000.00</i>		<i>954'182.85</i>
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		169'882.14		325'000.00		285'806.98
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		258'026.45		361'100.00		333'184.07
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'804.00		28'500.00		36'100.00
4920.00.05	Pauschalentschädigung Wasserzähler				15'000.00		
4930.00.00	Pauschalentschädigung Wasserzähler		15'000.00				15'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'784.40		7'300.00		10'631.11
4940.00.0	<i>Wasserversorgung</i>		<i>6'784.40</i>		<i>7'300.00</i>		<i>10'631.11</i>
2							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>425</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>4'147'278.28</b>	<b>4'147'278.28</b>	<b>2'187'400.00</b>	<b>2'187'400.00</b>	<b>2'084'268.75</b>	<b>2'084'268.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'478.10		120'400.00		117'708.67	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50.00					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-126.10					
3049.00	Dienstkleider	1'507.38		500.00		521.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'804.20		7'700.00		7'548.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'382.10		13'000.00		13'320.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'918.45		3'500.00		3'314.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'361.10		1'400.00		1'411.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	838.40		1'000.00		1'045.35	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2.45		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'580.34		4'000.00		12'329.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	884.67		300.00		313.36	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	625.16		1'000.00		600.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'043.45		23'900.00		3'196.01	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	9'252.92		10'000.00		9'252.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'882.27		3'100.00		2'613.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'925.94		2'400.00		116'507.59	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	214'750.61		252'000.00		117'739.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'850.10		9'000.00		6'572.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	179.55		1'000.00		110.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	424.10				175.49	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	134'664.69		236'400.00		201'660.72	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'000.00		3'428.10	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'684.59					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'662.94					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'848.23		20'000.00		21'848.23	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'725.21		33'500.00		38'007.61	
3632.40	Beiträge an eigene Anstalten	1'399'634.88		1'304'000.00		761'912.53	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					544'270.99	
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'972'313.38					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		10'800.00		10'750.00	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		18'259.05	
3930.00.03	Pauschale Ausschuss Bau, Planung, Werke			1'700.00		1'716.00	
3930.00.04	IT-Leasing	500.00		500.00		500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	59'879.17		108'800.00		67'634.68	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'719'928.07		1'650'000.00		1'585'137.45
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		1'719'928.07		1'650'000.00		1'585'137.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		2'132'626.15		245'800.00		205'627.07
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		131'430.00		131'500.00		131'430.00
4612.01	Anteil Strassenentwässerung Kanton		61'698.00		62'000.00		61'698.00
4612.02	Pauschalentschädigung ZV ARA		61'184.25		55'000.00		53'062.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		40'411.81		43'100.00		47'313.93
4940.00.04	<i>Abwasserbeseitigung</i>		40'411.81		43'100.00		47'313.93
<b>426</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>996'649.20</b>	<b>996'649.20</b>	<b>1'052'180.00</b>	<b>1'052'180.00</b>	<b>1'022'511.00</b>	<b>1'022'511.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'175.00		54'100.00		53'332.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'479.80		3'500.00		3'425.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'660.15		4'900.00		5'103.80	



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	892.15		900.00		978.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	606.70		640.00		640.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	373.85		470.00		468.30	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	25.00					
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	374.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'677.99		2'700.00		3'178.14	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'002.98		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'168.62		1'200.00		1'341.45	
3120.01	Sperrgutabfuhr	959.88		1'000.00		1'002.62	
3120.02	Grüngutabfuhr	131'165.24		130'900.00		130'928.89	
3120.03	Kompostierung	141'634.48		159'000.00		161'671.15	
3120.04	Kehrichtabfuhr Sack	124'565.25		125'000.00		125'354.98	
3120.05	Altpapier	16'362.50		16'600.00		12'151.15	
3120.06	Altkarton	2'573.03		4'700.00		4'680.92	
3120.07	Altglas	9'069.80		9'500.00		9'218.27	
3120.08	Altmetall gemischt	75.02		900.00			
3120.09	Weissblech/Aluminium	2'332.96		2'500.00		2'158.03	
3120.10	Inertes Material (Grubengut)	7'223.96		8'000.00		6'412.55	
3120.11	Altöl	1'967.03		2'000.00		1'561.75	
3120.12	Sonderabfälle	9'988.58		10'100.00		11'558.88	
3120.13	Problemabfälle	540.02		2'800.00		989.98	
3120.15	Betriebskehricht	127.48		2'100.00		677.85	
3120.17	Kunststoffsammelsäcke	9'723.44		12'400.00		7'127.16	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'651.25		2'700.00		1'638.58	
3130.11	Betreuung Wertstoffsammelstelle	95'123.68		95'200.00		95'123.68	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	6'168.57		7'000.00		6'168.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	145.45		200.00		145.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	218.20		300.00		235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'800.00			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'368.01		7'000.00		5'766.62	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'562.72		3'000.00		640.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.35		300.00		97.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	52.12				155.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'759.33		36'300.00		35'413.97	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'855.83		1'900.00		1'855.83	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'952.07		12'000.00		11'952.07	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	194'250.06		201'000.00		199'968.99	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'758.96		30'000.00		30'089.31	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'313.74		8'500.00		5'803.57	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		10'800.00		10'750.00	
3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Strassenwesen)	40'435.34		48'570.00		44'700.53	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3930.00.01	Telefonspesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00.02	Portospesen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3930.00.04	IT-Leasing	300.00		300.00		300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'660.61		3'600.00		4'242.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		917'937.52		929'200.00		939'741.11
4240.00.0	<i>Grundgebühren</i>		276'799.15		274'000.00		274'445.00
1							
4240.00.0	<i>Sackgebühren</i>		377'546.36		381'500.00		397'929.94
2							
4240.00.0	<i>Sperrgutmarken</i>		30'791.74		40'000.00		32'364.80
3							
4240.00.0	<i>Garten- und Küchenabfälle</i>		208'826.87		203'000.00		210'760.18
4							
4240.00.0	<i>Altglas</i>		14'862.35		15'900.00		15'901.07
5							
4240.00.0	<i>Altmetall</i>		787.65		200.00		2'663.65
7							

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.0 Pet 8		2'589.46		2'600.00		1'865.92
4240.00.0 Kunststoffsammelsäcke 9		5'733.94		12'000.00		3'810.55
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'386.97		31'000.00		27'411.10
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		23'236.74		85'080.00		46'962.17
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'087.97		6'900.00		8'396.62
4940.00.0 Abfallbeseitigung 6		7'087.97		6'900.00		8'396.62
<b>43 Landschaft</b>	<b>153'447.19</b>	<b>508.80</b>	<b>201'030.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>184'305.76</b>	<b>508.80</b>
<b>430 Naturschutz</b>	<b>70'474.30</b>		<b>91'770.00</b>		<b>77'171.93</b>	
3000.01 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'012.00		770.00		1'232.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	34'232.60		38'000.00		42'661.35	
3130.18 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	1'498.10		5'000.00		2'716.90	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	33'731.60		48'000.00		30'561.68	
<b>431 Landwirtschaft</b>	<b>4'477.55</b>		<b>7'060.00</b>		<b>4'539.40</b>	
3000.00 Entschädigungen	3'000.00		4'000.00		3'000.00	
3000.01 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'188.00		1'200.00		1'265.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218.05		270.00		192.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.05		20.00		19.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38.05		40.00		36.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23.40		30.00		26.30	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
<b>432 Forst</b>	<b>78'495.34</b>		<b>102'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>102'594.43</b>	
3000.01 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'122.00		1'000.00		1'529.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			8'000.00			
3149.00 Waldkäufe			10'000.00		12'105.70	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'679.91		2'700.00		2'679.91	
3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	2'962.15		3'000.00		2'962.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	64'624.22		69'000.00		82'117.67	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41.00		1'200.00		1'200.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'066.06		7'300.00			
4250.00	Verkäufe				10'000.00		
<b>433</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>508.80</b>		<b>500.00</b>		<b>508.80</b>
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		508.80		500.00		508.80
<b>44</b>	<b>Vermessung</b>	<b>24'181.55</b>		<b>57'000.00</b>		<b>31'996.32</b>	
<b>440</b>	<b>Amtliche Vermessung</b>	<b>24'181.55</b>		<b>57'000.00</b>		<b>31'996.32</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'004.85		27'000.00		10'964.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'176.70		30'000.00		18'820.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					2'212.12	
<b>49</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>603'210.88</b>		<b>647'200.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>599'265.62</b>	<b>3'432.00</b>
<b>490</b>	<b>Abteilung Bau und Werke</b>	<b>603'210.88</b>		<b>647'200.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>599'265.62</b>	<b>3'432.00</b>
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'303.20		5'200.00		9'501.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'157.77				-6'210.83	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Planung)	85'134.40		85'400.00		85'223.40	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Bau und Umwelt)	248'185.80		284'100.00		247'303.30	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Werke)	152'011.70		151'700.00		151'396.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'298.75		34'000.00		31'216.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'197.00		62'000.00		60'888.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'778.15		11'200.00		8'667.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'470.55		6'300.00		5'844.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'380.05		4'500.00		4'434.45	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	225.00		500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'384.05		2'000.00		800.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					200.00	
4930.00.03	Interne Verrechnung Bau, Planung, Werke				3'400.00		3'432.00
<b>5</b>	<b>Bildung und Familie</b>	<b>26'799'107.65</b>	<b>485'646.00</b>	<b>25'940'440.00</b>	<b>461'450.00</b>	<b>24'096'243.93</b>	<b>216'686.25</b>
<b>50</b>	<b>Schulhaus Steinlig</b>	<b>3'170'825.96</b>	<b>11'333.00</b>	<b>3'018'550.00</b>	<b>7'260.00</b>	<b>2'928'569.41</b>	<b>1'687.00</b>
<b>500</b>	<b>Kindergarten Steinlig</b>	<b>734'539.34</b>		<b>696'980.00</b>		<b>694'645.46</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	72'172.20		75'230.00		65'659.10	
3020.00.0	Zusatzstunden Kindergarten	72'172.20		75'230.00		65'659.10	
6							
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'260.00					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'040.20		5'400.00		3'924.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'940.40		4'750.00		4'324.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'136.20		5'650.00		3'174.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	505.80		450.00		841.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	866.80		900.00		808.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	434.50				607.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	170.00		1'750.00		190.00	
3090.00.0	Freiwillige, persönliche Weiterbildung	170.00		750.00		190.00	
1							
3090.00.0	Individuelle, persönliche Weiterbildung			1'000.00			
2							
3091.00	Stelleninserate			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'658.58		13'000.00		13'056.71	
3104.00	Lehrmittel	2'935.80		1'750.00		954.60	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	3'956.65		2'500.00		5'809.40	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	3'452.50		4'350.00		2'135.07	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'548.05		1'500.00		1'315.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	253.05		600.00		30.50	
3171.02	Ausflüge, Lager	878.40		1'800.00		1'233.20	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02.0 Schulreisen, Exkursionen 1	878.40		1'800.00		1'233.20	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	611'050.21		572'250.00		585'779.14	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
<b>501 Primarschule Steinlig</b>	<b>1'997'471.84</b>	<b>11'333.00</b>	<b>1'846'210.00</b>	<b>7'260.00</b>	<b>1'849'568.66</b>	<b>1'687.00</b>
3000.00 Entschädigungen	4'008.10		4'000.00		3'189.30	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	143'845.25		111'300.00		110'606.30	
3020.00.0 Zusatzstunden 0	951.90					
3020.00.0 Kommunale Besoldungen 9	142'893.35		111'300.00		110'606.30	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	1.15					
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	32'256.85		10'000.00		20'257.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'163.80		7'650.00		8'340.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'493.25		9'100.00		11'979.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'674.15		730.00		1'726.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'947.10		1'500.00		1'556.75	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	540.00				447.85	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	21'459.00		11'000.00		8'112.50	
3090.00.0 Freiwillige, persönliche Weiterbildung 1	645.00		2'000.00		2'183.80	
3090.00.0 Individuelle, persönliche Weiterbildung 2	20'002.15		7'800.00		3'794.90	
3090.00.0 Gemeinsame Weiterbildungstage 3	811.85		1'200.00		2'133.80	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	4'449.79		4'080.00		4'761.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'479.91		40'370.00		39'772.64	
3102.00 Lehrer-/Schülerbibliothek	4'650.77		4'200.00		3'124.39	
3104.00 Lehrmittel	25'803.95		24'970.00		20'207.50	
3110.00 Anschaffung Unterrichtsmaterial	6'019.15		17'270.00		6'894.20	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'168.28		1'500.00		2'523.45	
3130.00.00 Kulturveranstaltungen	14'689.10		15'160.00		7'223.70	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	893.75		1'600.00		999.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.19	Zivildienstleistende	19'519.40		24'000.00		21'073.50	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	911.46		2'600.00		3'906.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'784.69		1'000.00		590.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen					21.00	
3171.01	Projektwochen	4'321.88		6'000.00			
3171.02	Ausflüge, Lager	14'950.65		31'080.00		17'020.85	
3171.02.0	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	3'081.85		10'080.00		3'619.00	
1							
3171.02.0	<i>Klassenlager</i>	11'868.80		21'000.00		13'401.85	
2							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'070.25		1'100.00		2'022.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'608'815.16		1'494'000.00		1'531'026.27	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'555.00		22'000.00		22'186.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'223.00		7'260.00		2'070.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						-713.00
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)		110.00				330.00
<b>502</b>	<b>Sonderschulung Steinlig</b>	<b>438'814.78</b>		<b>475'360.00</b>		<b>384'355.29</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	353'068.70		391'610.00		303'423.75	
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Logopädie</i>	97'682.75		129'730.00		44'111.30	
2							
3020.00.0	<i>Diverse</i>	255'385.95		261'880.00		259'312.45	
4							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'557.50				5'207.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'899.40		24'700.00		19'759.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'403.30		29'400.00		38'216.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'755.80		2'350.00		5'566.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'994.50		4'700.00		3'692.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-29.35					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'500.00		815.00	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>			900.00		65.00	
1							
3090.00.0	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>			4'600.00		750.00	
2							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Stelleninserate	433.10		500.00		511.55	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	160.00				130.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'174.13		7'900.00		4'288.04	
3104.00	Lehrmittel	3'397.70		8'400.00		2'745.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			300.00			
<b>51</b>	<b>Schulhaus Geeren</b>	<b>5'095'978.75</b>	<b>6'600.00</b>	<b>5'096'390.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>4'993'220.47</b>	<b>9'755.00</b>
<b>510</b>	<b>Kindergarten Geeren</b>	<b>491'378.58</b>		<b>577'810.00</b>		<b>553'050.46</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'550.80		42'250.00		42'479.55	
3020.00.0	Löhne der Lehrpersonen	58'550.80		42'250.00		548.30	
0							
3020.00.0	Zusatzstunden Kindergarten					41'931.25	
6							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'852.55		5'400.00		3'478.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'771.55		3'000.00		2'930.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	346.20		290.00		490.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	658.95		570.00		547.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	391.60				375.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'590.00		6'700.00		30.00	
3090.00.0	Freiwillige, persönliche Weiterbildung			800.00		30.00	
1							
3090.00.0	Individuelle, persönliche Weiterbildung	2'590.00		5'900.00			
2							
3091.00	Stelleninserate	120.00		500.00		372.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'740.76		1'400.00		8'515.08	
3104.00	Lehrmittel	2'840.30		11'560.00		1'319.90	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	2'597.19		2'800.00		2'363.55	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	572.90		800.00		915.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	742.60		1'300.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					1'918.10	
3171.02	Ausflüge, Lager	1'012.48		2'840.00		3'080.70	



Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02.0 Schulreisen, Exkursionen 1	1'012.48		2'840.00		3'080.70	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	401'790.70		490'100.00		479'434.23	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
<b>511 Primarschule Geeren</b>	<b>3'927'009.22</b>	<b>6'600.00</b>	<b>3'844'590.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>3'730'565.21</b>	<b>9'755.00</b>
3000.00 Entschädigungen	6'617.45		4'000.00		5'143.00	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	137'251.15		96'470.00		93'027.40	
3020.00.0 Kommunale Besoldungen 9	137'251.15		96'470.00		93'027.40	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	31'832.60		23'800.00		22'464.78	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'233.05		7'700.00		7'323.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'497.90		9'150.00		6'192.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'175.10		730.00		1'479.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'785.30		1'500.00		1'368.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	556.40				528.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'027.65		25'360.00		6'324.20	
3090.00.0 Freiwillige, persönliche Weiterbildung 1	4'426.30		5'360.00		2'148.50	
3090.00.0 Individuelle, persönliche Weiterbildung 2	10'810.00		18'400.00		2'500.00	
3090.00.0 Gemeinsame Weiterbildungstage 3	791.35		1'600.00		1'675.70	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	4'129.50		4'130.00		2'664.25	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'595.12		59'590.00		70'441.41	
3102.00 Lehrer-/Schülerbibliothek	5'011.35		4'900.00		4'824.45	
3104.00 Lehrmittel	37'206.63		39'000.00		35'756.15	
3110.00 Anschaffung Unterrichtsmaterial	414.80		1'200.00		1'652.97	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'193.40		2'000.00		2'077.90	
3130.00.00 Kulturveranstaltungen	15'360.25		39'370.00		14'987.90	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	5'501.34		2'860.00		6'029.55	
3130.19 Zivildienstleistende	18'009.00		24'000.00		13'661.10	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'182.15		1'570.00		1'230.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					4.20	
3171.01	Projektwochen	5'873.30		12'000.00			
3171.02	Ausflüge, Lager	25'932.30		55'770.00		25'011.80	
3171.02.0	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	10'082.50		20'770.00		7'370.25	
1							
3171.02.0	<i>Klassenlager</i>	15'849.80		35'000.00		17'641.55	
2							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'393.25		3'800.00		2'328.48	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'457'645.23		3'370'890.00		3'351'095.67	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			800.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	57'585.00		54'000.00		54'948.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'600.00		10'400.00		9'645.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				-300.00		
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)						110.00
<b>512</b>	<b>Sonderschulung Geeren</b>	<b>677'590.95</b>		<b>673'990.00</b>		<b>709'604.80</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	526'501.70		559'830.00		563'024.40	
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Heilpädagogische Förderung</i>	2'811.30		2'900.00		3'790.05	
1							
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Logopädie</i>	106'447.40		163'870.00		164'774.35	
2							
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Psychomotorik</i>	112'479.00		111'130.00		110'896.90	
3							
3020.00.0	<i>Diverse</i>	304'764.00		281'930.00		283'563.10	
4							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'134.45		3'000.00		7'273.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'634.35		35'280.00		36'530.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'094.65		42'000.00		68'733.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'690.10		3'360.00		9'759.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'040.85		6'720.00		6'827.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57.15					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'915.60		8'800.00		5'889.00	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	633.60		1'000.00		1'775.00	
1							

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00.0 Individuelle, persönliche Weiterbildung 2	8'282.00		7'800.00		4'114.00	
3091.00 Stelleninserate	3'373.15		500.00		1'033.10	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	205.00					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'610.05		9'430.00		6'600.15	
3104.00 Lehrmittel	2'012.10		3'770.00		1'544.50	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'321.80		1'300.00		2'389.75	
<b>52 Schulhaus Chrüzacher</b>	<b>4'145'819.62</b>	<b>13'636.00</b>	<b>4'087'950.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>4'138'088.37</b>	
<b>520 Kindergarten Chrüzacher</b>	<b>405'305.24</b>		<b>404'930.00</b>		<b>396'056.28</b>	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	49'753.55		35'600.00		39'659.60	
3020.00.0 Zusatzstunden Kindergarten 6	40'063.05		27'900.00		31'168.75	
3020.00.0 Reinigungspersonal Kiga 7	9'690.50		7'700.00		8'490.85	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	9'659.55		3'000.00		4'891.46	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'557.00		2'500.00		2'692.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	427.25		3'000.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	441.65		300.00		411.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	621.30		480.00		503.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	346.95		250.00		347.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	13'996.00		28'900.00		970.00	
3090.00.0 Freiwillige, persönliche Weiterbildung 1	596.00		600.00			
3090.00.0 Individuelle, persönliche Weiterbildung 2	13'400.00		28'300.00		970.00	
3091.00 Stelleninserate			300.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'865.93		9'900.00		9'225.22	
3104.00 Lehrmittel	2'245.80		1'150.00		1'397.30	
3110.00 Anschaffung Unterrichtsmaterial	1'130.00		1'200.00		2'212.40	
3130.00.00 Kulturveranstaltungen	50.90					
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	168.45		500.00		623.50	
3150.00 Unterhalt Unterrichtsmaterial	440.00		800.00		319.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'586.55		39'000.00		40'887.95	
3171.02	Ausflüge, Lager	4'213.80		4'950.00		3'213.65	
3171.02.0	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	4'213.80		4'950.00		3'213.65	
1							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	262'000.56		268'300.00		283'901.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
<b>521</b>	<b>Primarschule Chrüzacher</b>	<b>3'081'927.99</b>	<b>13'636.00</b>	<b>3'060'580.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>3'078'201.28</b>	
3000.00	Entschädigungen	3'959.25		4'000.00		2'864.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	111'892.70		76'780.00		61'560.85	
3020.00.0	<i>Kommunale Besoldungen</i>	111'892.70		76'780.00		61'560.85	
9							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	42'221.75		35'500.00		24'848.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'036.50		7'100.00		5'009.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'448.60		8'450.00		5'773.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'442.90		670.00		1'229.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'575.45		1'350.00		927.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	389.20				331.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'862.40		22'640.00		13'614.02	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	1'602.35		4'540.00		4'469.45	
1							
3090.00.0	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	12'389.65		16'300.00		7'686.30	
2							
3090.00.0	<i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	1'870.40		1'800.00		1'458.27	
3							
3091.00	Stelleninserate					400.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'300.85		2'750.00		4'735.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'864.98		58'750.00		53'869.34	
3102.00	Lehrer-/Schülerbibliothek	4'923.41		4'900.00		4'697.40	
3104.00	Lehrmittel	36'661.00		38'580.00		47'477.76	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	3'461.49		5'250.00		3'655.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'421.40		4'620.00		6'204.05	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	17'730.00		24'600.00		8'827.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	7'532.48		5'040.00		6'271.15	
3130.19	Zivildienstleistende	20'325.00		24'000.00		18'200.60	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	836.93		1'000.00		102.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'543.51		4'300.00		4'014.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.40					
3171.01	Projektwochen					10'838.00	
3171.02	Ausflüge, Lager	52'727.38		50'410.00		14'375.65	
3171.02.0	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	11'312.25		19'320.00		14'055.65	
1							
3171.02.0	<i>Klassenlager</i>	41'415.13		31'090.00		320.00	
2							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'488.08		3'100.00		2'409.18	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'621'560.33		2'630'790.00		2'731'109.38	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'672.00		46'000.00		44'855.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'822.00		8'000.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'704.00				
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)		110.00				
<b>522</b>	<b>Sonderschulung Chrüzacher</b>	<b>658'586.39</b>		<b>622'440.00</b>		<b>663'830.81</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	498'406.55		509'510.00		508'897.80	
3020.00.0	<i>Löhne der Lehrpersonen</i>					2'040.80	
0							
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Logopädie</i>	245'817.90		223'050.00		247'735.40	
2							
3020.00.0	<i>Lehrkräfte Psychomotorik</i>	44'749.65		44'750.00		44'679.55	
3							
3020.00.0	<i>Diverse</i>	207'839.00		241'710.00		214'442.05	
4							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	28'364.85				22'613.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'811.10		32'100.00		33'499.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'152.15		38'200.00		65'048.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'616.40		3'060.00		9'107.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		6'100.00		6'268.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'625.90		10'570.00		1'232.10	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	310.00		1'000.00		107.10	
1							
3090.00.0	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	2'315.90		9'570.00		1'125.00	
2							
3091.00	Stelleninserate	350.00		500.00		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'721.68		12'950.00		6'941.07	
3104.00	Lehrmittel	7'741.00		8'350.00		8'623.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	896.76		1'100.00		1'549.81	
<b>53</b>	<b>Schulhaus Mösli</b>	<b>4'776'000.99</b>	<b>159'384.90</b>	<b>4'557'660.00</b>	<b>100'760.00</b>	<b>4'380'269.70</b>	<b>15'796.80</b>
<b>530</b>	<b>Sekundarschule Mösli</b>	<b>4'776'000.99</b>	<b>159'384.90</b>	<b>4'557'660.00</b>	<b>100'760.00</b>	<b>4'380'269.70</b>	<b>15'796.80</b>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	186'424.55		113'220.00		95'226.30	
3020.00.0	<i>Löhne der Lehrpersonen</i>	66'951.20					
0							
3020.00.0	<i>Hausämter Kustoden</i>	3'185.00					
8							
3020.00.0	<i>Kommunale Besoldungen</i>	116'288.35		113'220.00		95'226.30	
9							
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	31'319.80		31'000.00		25'293.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'879.75		9'090.00		7'683.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'664.20		10'820.00		8'365.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'193.70		870.00		1'335.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'246.05		1'730.00		1'435.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'002.40				302.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'325.95		24'420.00		17'636.85	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	1'292.30		4'460.00		3'584.90	
1							
3090.00.0	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	1'539.00		18'760.00		13'198.80	
2							
3090.00.0	<i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	494.65		1'200.00		853.15	
3							
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'905.45		5'450.00		3'732.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114'294.94		113'520.00		95'773.03	
3102.00	Lehrer-/Schülerbibliothek	4'721.69		6'000.00		2'948.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	102'239.45		104'950.00		108'302.27	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	5'532.90		3'490.00		4'664.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					5'637.60	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	15'269.35		22'360.00		18'589.40	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	9'174.68		3'840.00		6'811.20	
3130.19	Zivildienstleistende	17'344.00		24'000.00		14'167.40	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	1'246.40		1'000.00		2'153.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'396.35		2'000.00		4'542.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'246.65		1'600.00		489.00	
3171.01	Projektwochen	13'727.05		6'000.00		85.70	
3171.02	Ausflüge, Lager	119'710.29		172'300.00		51'155.85	
3171.02.0	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	19'903.08		33'120.00		20'161.95	
1							
3171.02.0	<i>Klassenlager</i>	99'807.21		113'480.00		30'993.90	
2							
3171.02.0	<i>Skilager</i>			20'700.00			
3							
3171.02.0	<i>Skilagervorkurs</i>			5'000.00			
4							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'519.35		3'000.00		1'126.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'608'843.14		3'441'370.00		3'478'821.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'611.00		54'530.00		70'646.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'600.00		161'100.00		148'500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	299'561.90		240'000.00		204'843.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		151'781.15		87'760.00		8'303.05
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				7'400.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				5'600.00		
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)		7'603.75				7'493.75
<b>55</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'199'574.51</b>	<b>81'187.00</b>	<b>3'945'590.00</b>	<b>181'960.00</b>	<b>4'067'505.68</b>	<b>75'921.00</b>
<b>550</b>	<b>Musikschule Kloten</b>	<b>592'038.53</b>		<b>616'900.00</b>		<b>613'217.40</b>	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'943.28		16'000.00		19.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			4'000.00		5'583.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	581'095.25		596'900.00		607'614.40	
<b>551</b>	<b>Volksschule Allgemein</b>	<b>323'365.81</b>	<b>33'782.00</b>	<b>423'000.00</b>	<b>52'500.00</b>	<b>391'889.38</b>	<b>30'337.00</b>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	76'014.95		130'000.00		101'552.60	
3020.00.0	Löhne der Lehrpersonen	76'014.95		130'000.00		101'552.60	
0							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'618.45		8'130.00		6'446.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			9'750.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	626.75		330.00		1'228.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	806.80		1'560.00		1'206.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	470.80		870.00		790.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'389.05		45'000.00		24'773.85	
3090.00.0	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'389.05		45'000.00		24'773.85	
0							
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	290.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'348.80		8'000.00		8'495.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'535.75		10'200.00		1'043.40	
3105.00	Elternmitwirkung, Schülerpartizipation	5'016.74		16'600.00		3'310.60	
3106.00	Medizinisches Material	9'343.42				59'693.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	734.10				1'750.00	
3130.04	Transport Schulbus + Extrafahrten	182'886.15		162'760.00		173'922.70	
3130.16	Schulanlässe, Examen und Kommissionsanlässe	11'461.35		25'500.00		5'328.15	
3171.03	Sportwochenprogramm	3'322.70		4'000.00		2'300.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		300.00		47.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'782.00		52'500.00		30'337.00
<b>552</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>2'843'447.81</b>	<b>47'405.00</b>	<b>2'467'970.00</b>	<b>129'460.00</b>	<b>2'731'918.08</b>	<b>45'584.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'152.12		186'100.00		193'222.36	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-175.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'276.25		12'000.00		11'905.15	



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'920.50		24'000.00		25'760.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'417.15		3'400.00		3'427.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'141.30		2'200.00		2'224.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'319.65		1'600.00		1'667.70	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'180.00		4'000.00		1'360.00	
3100.00	Büromaterial	1'464.85		3'000.00		1'678.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	805.40		800.00		572.45	
3104.00	Lehrmittel	531.15		3'000.00		2'931.54	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		870.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'648.20		900.00			
3120.00.00	Miet- und Benützungsgebühren Büro SPD	10'937.60		12'780.00		13'205.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	434'981.69		414'340.00		403'859.98	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	2'081.30		2'150.00		1'976.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'042.75		2'000.00		2'517.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen					83.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'082'580.60		1'330'480.00		1'372'515.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	71'112.70		63'720.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			352'800.00		382'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'030.00		23'000.00		17'069.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					254'348.90	
3660.20.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (2170 - Schulliegenschaften)			25'200.00			
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					38'520.44	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'405.00		69'460.00		45'584.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				60'000.00		
<b>553</b>	<b>Schulgesundheits</b>	<b>58'918.91</b>		<b>60'870.00</b>		<b>47'732.95</b>	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'985.50		15'290.00		8'734.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	705.75		960.00		560.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33.00		40.00		56.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	123.10		180.00		104.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75.75		100.00		76.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'437.50		10'000.00		9'875.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					94.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	622.35		2'300.00		1'545.08	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	32'935.96		32'000.00		26'684.77	
<b>554</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>301'688.45</b>		<b>311'850.00</b>		<b>192'736.30</b>	
3113.00	Anschaffung Hardware	78'727.35		65'000.00		66'085.88	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter	125'137.26		54'050.00		56'372.64	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	3'965.75		7'500.00		581.58	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	59'790.55		66'000.00		57'917.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'067.54		119'300.00		11'778.35	
<b>555</b>	<b>Kopierer/Drucker Schule</b>	<b>80'115.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>90'011.57</b>	
3100.00	Büromaterial	23'419.64		20'000.00		21'834.90	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	56'695.36		45'000.00		68'176.67	
<b>56</b>	<b>Familie</b>	<b>4'459'180.83</b>	<b>171'435.15</b>	<b>4'287'590.00</b>	<b>152'370.00</b>	<b>2'651'328.44</b>	<b>113'526.45</b>
<b>560</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>1'816'484.31</b>	<b>851.10</b>	<b>1'857'180.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>511'706.26</b>	<b>250.00</b>
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'078.00		1'000.00		1'139.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'164.13		228'900.00		207'610.82	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'424.10		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100.70		14'800.00		13'319.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'593.35		18'000.00		18'703.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'962.50		5'000.00		3'822.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'459.20		2'700.00		2'489.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'514.40		2'000.00		1'842.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	898.65		2'400.00		2'595.00	
3100.00	Büromaterial	78.60		800.00		71.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'662.55		4'500.00		860.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	96.50		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	185.30		300.00		143.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'493.86		3'000.00		1'551.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	405.74		500.00		648.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'813.25		16'040.00		9'036.15	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter	3'543.15					
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	2'754.60		3'540.00		3'473.80	
3130.17	Kurse, Gruppenanlässe, Veranstaltung	7'113.84		7'000.00		3'642.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	145.45		150.00		145.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40.80		500.00		545.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	323.70		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge			5'000.00		6'717.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'702.55		2'000.00		1'120.05	
3300.30.04	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3420 - Freizeit)	1'078.80		1'100.00		1'078.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'601.40		4'600.00		4'601.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'494'601.50		1'503'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		1'950.00		207'150.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'397.69		1'400.00		1'397.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
4250.01	Verkaufserlöse		851.10		2'500.00		250.00
<b>561</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>257'400.77</b>		<b>268'540.00</b>		<b>259'715.79</b>	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'943.01		207'800.00		204'992.52	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-338.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'091.60		13'400.00		13'270.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'479.70		23'100.00		23'045.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'786.60		3'800.00		3'822.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'283.50		2'400.00		2'479.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'407.10		1'800.00		1'830.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'370.00		9'620.00		4'900.80	
3090.00.0	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	<i>5'370.00</i>		<i>9'620.00</i>		<i>4'900.80</i>	
1							
3100.00	Büromaterial					9.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	342.00					
3104.00	Lehrmittel	2'291.32		2'000.00		1'949.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	484.25		400.00		217.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	195.50					
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	990.05		1'920.00		1'144.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	374.49		600.00		352.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
<b>562</b>	<b>Integrationsmassnahmen</b>	<b>314'777.96</b>	<b>111'451.55</b>	<b>306'120.00</b>	<b>104'370.00</b>	<b>251'145.40</b>	<b>64'807.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'509.88		178'900.00		170'885.49	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'092.55		14'500.00		10'563.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'442.40		8'700.00		13'047.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'012.25		5'400.00		2'417.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'458.10		2'500.00		1'974.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'529.45		1'500.00		1'443.65	
3100.00	Büromaterial	5'888.65		1'600.00		1'296.60	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'091.47		3'000.00		1'105.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	69.95					
3130.17	Kurse, Gruppenanlässe, Veranstaltung	13'942.36		64'100.00		25'553.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'243.90		5'920.00		4'285.79	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'497.00		20'000.00		18'572.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'150.00		24'200.00		15'816.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'780.00				8'825.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		74'521.55		80'170.00		40'166.00
<b>563</b>	<b>Kultur, Verein</b>	<b>1'156'533.26</b>	<b>8'144.00</b>	<b>1'165'450.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>1'039'363.48</b>	<b>12'123.00</b>
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'203.00		2'100.00		3'061.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29.05					
3102.00	Drucksachen, Publikationen					253.33	
3130.13	Allg. Kulturveranstaltungen	39'939.61		40'000.00		-9.45	
3130.14	Muttertagskonzert			500.00			
3130.15	Fasnacht	3'120.00		15'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	458.50		500.00		15.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	855.20					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	433'600.00		458'600.00		433'600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'235.55				2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	652'007.20		647'650.00		600'443.60	
4250.00	Verkäufe		8'144.00		8'000.00		699.00
4690.00	Übriger Transferertrag						11'424.00
<b>564</b>	<b>Tagesstruktur</b>	<b>651'249.80</b>	<b>33'524.05</b>	<b>420'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>342'088.35</b>	<b>18'251.45</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	57'162.05					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	594'087.75		420'000.00		342'088.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'524.05		14'000.00		18'251.45
<b>565</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>262'734.73</b>	<b>17'464.45</b>	<b>270'300.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>247'309.16</b>	<b>18'095.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'420.70		160'200.00		151'052.20	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			1'000.00		598.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'466.10		10'300.00		10'168.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'509.40		19'100.00		18'115.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'212.10		2'900.00		2'929.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'825.70		1'900.00		1'900.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'124.35		1'400.00		1'386.15	
3100.00	Büromaterial	176.75		500.00		177.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'588.55		4'000.00		3'840.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	301.60		2'200.00		422.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	32'802.45		35'500.00		31'636.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'741.90		3'000.00		403.50	
3130.18	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	1'852.88		4'000.00		1'293.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'421.80		2'500.00		2'853.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	227.75		300.00		109.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	62.70		1'500.00		420.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'491.95		18'000.00		16'687.00
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		<i>14'491.95</i>		<i>18'000.00</i>		<i>16'687.00</i>
4260.00	Medienersatz		51.40				
4390.00	Übriger Ertrag		2'921.10		3'000.00		1'408.00
4632.00	Beitrag Ref. Kirchgemeinde				1'000.00		
4632.01	Beitrag Kath. Kirchgemeinde				1'000.00		
<b>59</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>951'726.99</b>	<b>42'069.95</b>	<b>946'710.00</b>	<b>700.00</b>	<b>937'261.86</b>	
<b>590</b>	<b>Abteilung Bildung und Familie</b>	<b>951'726.99</b>	<b>42'069.95</b>	<b>946'710.00</b>	<b>700.00</b>	<b>937'261.86</b>	
3000.00	Entschädigungen	87'501.00		105'000.00		105'001.20	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	781.00		1'000.00		737.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'911.97				-9'600.40	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulverwaltung)	421'987.40		439'400.00		424'616.10	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Jugend)	93'914.35		109'600.00		109'735.75	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Familien- + Schulergr. Betreuung und Angebote)	71'676.80		72'200.00		72'573.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'050.65		44'700.00		45'922.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'374.25		78'000.00		80'787.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'312.35		12'000.00		11'918.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'513.40		8'300.00		8'583.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'694.45		6'200.00		6'581.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'081.55		5'500.00		1'955.30	
3090.00.01	Kurse	3'993.15		3'000.00		80.00	
3090.00.02	Arbeitstagen	3'088.40		2'500.00		1'875.30	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	5'874.90		2'000.00		3'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	280.00		500.00		280.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'260.75		28'000.00		41'724.91	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	904.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'670.45		4'300.00		3'643.05	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK			600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'937.02		29'410.00		29'801.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'069.95		100.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				600.00		
4940.00.01	Lauferfonds				600.00		
		<b>82'626'383.46</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>76'261'990.27</b>	<b>80'000'018.24</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>6'430'705.20</b>				<b>3'738'027.97</b>	
		<b>89'057'088.66</b>	<b>89'057'088.66</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>78'572'040.00</b>	<b>80'000'018.24</b>	<b>80'000'018.24</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 2

## Finanzen + Liegenschaften

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
220	5040.00.14	222'367.85	0.00	222'367.85	Sanierung wurde ausserhalb INV Planung umgesetzt
220	6310.00	-34'158.14	0.00	-34'158.14	Energieförderbeiträge vom Kanton nicht budgetiert
221	5040.00.02	304'134.40	820'000.00	-515'865.60	Noch ausstehende Sanierungsarbeiten, Start erst im Sommer 2023
221	5040.00.04	21'951.35	1'100'000.00	-1'078'048.65	Sanierungsverzögerung infolge späterer strategischer Entscheide Gemeinderat
221	5040.00.05	466'477.10	0.00	466'477.10	Sanierungsverzögerung infolge Lärmemissionen zu Schulbetrieb Geeren
221	5040.00.06	237'939.00	0.00	237'939.00	Gemäss INV Planung waren 910k im 2021 eingestellt, Verzögerung wegen Sparmassnahmen
221	5040.00.07	100'288.50	0.00	100'288.50	Wurde im Folgejahr verbucht da Lieferverzögerungen Fenstermonteur
221	5040.00.08	0.00	60'000.00	-60'000.00	Noch keine Planung erfolgt, da Sanierung von GR sistiert
221	5040.00.12	0.00	80'000.00	-80'000.00	Wurde von GR aus INV gestrichen
221	5040.00.17	127'371.35	0.00	127'371.35	Projekt Abschluss im Folgejahr
221	5540.00	168'712.00	0.00	168'712.00	Die dritte Tranche der Dotationskapitalerhöhung des KZU wurde irrtümlich nicht budgetiert. Ab 2023 im Budget.
222	7040.00.02	60'932.40	0.00	60'932.40	Ersatz Dachstuhl, Notfallmassnahme
222	7700.00	312'326.10	0.00	312'326.10	Gewinn aus Landabtretung für Kanton ZH, Kreisneubau Baltenswilerstrasse 10 Gewinn aus Landverkauf für Hr. Urs Brunner, Projekt Unterdorf
222	8000.00	-312'326.10	0.00	-312'326.10	Gewinn aus Landverkauf für Hr. Urs Brunner, Projekt Unterdorf
291	5040.00	-28'890.35	0.00	-28'890.35	Rückstellungen Rechtsstreit Projekt Hallenbad Geeren
291	5040.00.11	0.00	115'000.00	-115'000.00	Bauverzögerungen Eigentümer und Projektleiter Jade Property
291	6310.00	-529'000.00	0.00	-529'000.00	Gutschrift Sportförderung des Kantons Zürich für Sanierung Hallenbad Geeren

# 4

## Bau + Werke

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
400	5290.00	123'399.85	60'000.00	63'399.85	Fehlbuchung CHF 63'438.55 für Sanierung Schulhausdach Geeren (Beleg Nr. K2200954). Wird in Rechnung 2023 korrigiert.
400	5290.02.01	0.00	100'000.00	-100'000.00	Aufgrund noch offener BZO-Genehmigung im 2022 noch keine Studienverfahren Bahnhof Süd durchgeführt.



400	5290.03.01	0.00	150'000.00	-150'000.00	Aufgrund BZO-Revision keinen weiteren Abklärungen notwendig; wurde im BU 2023 berücksichtigt.
400	5290.06	0.00	100'000.00	-100'000.00	Externe Beauftragung zur Festlegung Gewässerraum noch nicht ausgelöst; folgt nach Variantenentscheid Hochwasserschutz.
400	5290.07	0.00	100'000.00	-100'000.00	Abklärungen im 2022 nicht durchgeführt, sollte im 2023 erfolgen können.
401	5290.03.02	0.00	80'000.00	-80'000.00	Im 2022 waren keine weiteren Abklärungen notwendig; alle Aufwendungen wurden seitens SBB getragen.
414	6300.00	-194'596.00	0.00	-194'596.00	Die in den Vorjahren bugetierten Beiträge von Bund und Kanton für die Sanierungen der Scheibenstände Schützenwies und Baltenswil wurden erst im 2022 ausbezahlt.
420	5010.00.02	65'695.00	0.00	65'695.00	Die Bauarbeiten konnten im Oktober 2021 abgeschlossen werden. Die Schlussrechnung der Bauunternehmung sowie die des Ingenieurs sind erst im 2. Quartal 2022 eingetroffen. Dementsprechend verschoben sich die Restzahlungen vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022. Das Bauprojekt schloss innerhalb des genehmigten Kredits ab.
420	5010.00.03	96'354.55	0.00	96'354.55	Der Deckbelag konnte witterungsbedingt erst im Frühling 2022 eingebaut werden. Die Schlussrechnung der Bauunternehmung sowie die des Ingenieurs konnten folglich erst nach Beendigung der Arbeiten gestellt werden. Dementsprechend verschoben sich die Restzahlungen vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022. Das Bauprojekt schloss innerhalb des genehmigten Kredits ab.
420	5010.00.05	0.00	65'000.00	-65'000.00	Das Projekt musste aufgrund der Bauverzögerung vom Pumpwerk Dolchen verschoben werden. Bei einer gleichzeitigen Baustelle hätte man sich gegenseitig behindert.
420	5010.00.06	312'398.45	430'000.00	-117'601.55	Die Baustelle "innere Auenstrasse" konnte aufgrund Bauverzögerungen noch nicht abgeschlossen werden. Dementsprechend fällt ein Teil der Kosten erst im Jahr 2023 an. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.
420	5010.02.05	18'000.00	65'000.00	-47'000.00	Die Baustelle "innere Auenstrasse" konnte aufgrund Bauverzögerungen noch nicht abgeschlossen werden. Dementsprechend fällt ein Teil der Kosten erst im Jahr 2023 an. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.
420	5010.11	0.00	300'000.00	-300'000.00	Wird erst 2023 ausgeführt, mit neuer Budgetierung
420	5010.13	0.00	120'000.00	-120'000.00	Im 2022 noch keine Investitionen notwendig, abhängig von der Planung Gebietsmanagement Eich
420	5060.02	33'656.25	60'000.00	-26'343.75	Der Gabelstapler wurde im Januar 2022 bestellt und eine erste Akontozahlung geleistet. Aufgrund starken Lieferverzögerung wird die Übergabe erst im Sommer 2023 erwartet. Folglich wird erst nach Übergabe der Restbetrag beglichen.
420	5640.00.01	34'432.65	140'000.00	-105'567.35	Projektierungsanteil zu Lasten Gemeinde tiefer als angekündigt.
420	5640.00.02	0.00	100'000.00	-100'000.00	Keine Projektierungsanteile zu Lasten Gemeinde mehr notwendig. Projektperimeter wurde mit Beschluss ZVV auf das Stadtgebiet Kloten verkleinert.
421	5020.01	108'828.97	750'000.00	-641'171.03	Voprojektierung HWS erst im September 2022 aufgestartet. Hauptlast der Kosten ist im 2023 zu erwarten.
421	5020.02	1'521.10	100'000.00	-98'478.90	Der Hochwasserschutz Sagiweiher ist erst bei Realisierung des privaten Hochbauprojekts umzusetzen. Dies ist noch nicht erfolgt.
421	5020.03	73'124.19	0.00	73'124.19	Die Budgetierung des Wasserbauprojekts Schmitte erfolgte bereits vor 2022. Letzte Arbeiten (v.a. Brücke und Geländer) mit Verrechnungen wurden erst 2022 ausgeführt.
421	5020.04	1'232.23	120'000.00	-118'767.77	Das Wasserbauprojekt Unterdorf ist erst bei Realisierung des privaten Hochbauprojekts umzusetzen. Dies ist noch nicht erfolgt.
421	5020.06	0.00	100'000.00	-100'000.00	Das Wasserbauprojekt Altbach ist erst bei Realisierung des privaten Hochbauprojekts umzusetzen. Dies ist noch nicht erfolgt.
424	5030.00.07	164'212.54	355'000.00	-190'787.46	Die Baumeisterarbeiten an der Lägernstrasse sind abgeschlossen und abgerechnet. Ausstehend sind die Schlussarbeiten sowie die Schlussrechnung vom Ingenieur und dem Geometer. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.

424	5030.00.08	0.00	210'000.00	-210'000.00	Das Projekt musste aufgrund der Bauverzögerung vom Pumpwerk Dolchen verschoben werden. Bei einer gleichzeitigen Baustelle hätte man sich gegenseitig behindert.
424	5030.00.09	118'877.03	290'000.00	-171'122.97	Die Baustelle "innere Auenstrasse" konnte aufgrund Bauverzögerungen noch nicht abgeschlossen werden. Dementsprechend fällt ein Teil der Kosten erst im Jahr 2023 an. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.
424	6370.00	-40'000.00	-4'285.71	35'714.29	Nur ein neuer Neuanschluss an das Wassernetz, entsprechend sind die Einnahmen gering.
425	5030.00.03	25'164.81	0.00	25'164.81	Der Deckbelag konnte witterungsbedingt erst im Frühling 2022 eingebaut werden. Die Schlussrechnung der Bauunternehmung sowie die des Ingenieurs konnten folglich erst nach Beendigung der Arbeiten gestellt werden. Dementsprechend verschoben sich die Restzahlungen vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022. Das Bauprojekt schloss innerhalb des genehmigten Kredits ab.
425	5030.00.05	84'171.50	0.00	84'171.50	Die Bauarbeiten konnten im Oktober 2021 abgeschlossen werden. Die Schlussrechnung der Bauunternehmung sowie die des Ingenieurs ist erst im 2. Quartal 2022 eingetroffen. Dementsprechend verschoben sich die Restzahlungen vom Jahr 2021 auf das Jahr 2022. Das Bauprojekt schloss innerhalb des Kredits ab.
425	5030.00.07	196'020.65	240'000.00	-43'979.35	Die Baumeisterarbeiten an der Lägernstrasse sind abgeschlossen und abgerechnet. Ausstehend sind die Schlussarbeiten sowie die Schlussrechnung vom Ingenieur und dem Geometer. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.
425	5030.00.08	4'344.52	240'000.00	-235'655.48	Das Projekt musste aufgrund der Bauverzögerung vom Pumpwerk Dolchen verschoben werden. Bei einer gleichzeitigen Baustelle hätte man sich gegenseitig behindert.
425	5030.00.09	120'988.86	365'000.00	-244'011.14	Die Baustelle "innere Auenstrasse" konnte aufgrund Bauverzögerungen noch nicht abgeschlossen werden. Dementsprechend fällt ein Teil der Kosten erst im Jahr 2023 an. Die Baustelle befindet sich jedoch gemäss Kostenkontrolle im vorgegebenen Kredit.
425	5520.00	5'830'608.46	0.00	5'830'608.46	Umwandlung Investitionsbeiträge ZV ARA in Beteiligung. Vorgang ist nicht Ergebnisrelevant. Kommentar ausserordentliche Abschreibung infolge Buchverlust siehe 140.3300.60.
425	6370.00	-56'000.00	-100'000.00	44'000.00	Nur ein neuer Neuanschluss an das Abwassernetz, entsprechend sind die Einnahmen gering.
425	6640.00	-5'830'608.46	0.00	-5'830'608.46	Umwandlung Investitionsbeiträge ZV ARA in Beteiligung. Vorgang ist nicht Ergebnisrelevant. Kommentar ausserordentliche Abschreibung infolge Buchverlust siehe 140.3300.60.
432	5620.00.02	0.00	60'000.00	-60'000.00	CHF 60'000 für Mehrkosten Ausführung des Turm budgetiert. Deutlich tiefere Kosten aus der Abrechnung von CHF 23'299.66 wurden unter 432.5620.00 verbucht

# 5

## Bildung + Familie

Gliederung	Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
552	6440.00	-73'800.00	0.00	-73'800.00	Aufgrund des guten Jahresergebnisses, konnte die HPS Bezirk Bülach den Trägergemeinden ein Teil der Darlehen zurückerzahlen.
554	5060.07	261.00	280'000.00	-279'739.00	Das geplante Projekt Beschaffung ICT Infrastruktur war im 2022 vorgesehen und geplant, wird aber erst jetzt im 2023 umgesetzt.

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	<b>Politische Gemeinde Bassersdorf</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'034'774.41</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>1'658'839.49</b>
2	Finanzen und Liegenschaften	2'016'409.95	875'484.24	2'175'000.00	-	2'543'832.29	260'194.04
	<i>Nettoergebnis</i>		-		<i>2'175'000.00</i>		<i>2'283'638.25</i>
4	Bau und Werke	7'851'676.65	6'085'490.17	5'010'000.00	140'000.00	3'625'842.26	534'645.45
	<i>Nettoergebnis</i>		-		<i>4'870'000.00</i>		<i>3'091'196.81</i>
5	Bildung und Familie	3'823.80	73'800.00	280'000.00	-	864'000.00	864'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		-		<i>280'000.00</i>		-
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'034'774.41</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>1'658'839.49</b>
			<b>2'837'135.99</b>		<b>7'325'000.00</b>		<b>5'374'835.06</b>
		<b>9'871'910.40</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>7'033'674.55</b>

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	581'588.10	563'158.14	-	-	1'809'361.45	230'720.00
	<i>Nettoergebnis</i>		18'429.96		-		1'578'641.45
2	BILDUNG	592'540.75	73'800.00	1'575'000.00	-	1'167'772.05	864'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		518'740.75		1'575'000.00		303'772.05
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-	-	60'000.00	-	-	-
	<i>Nettoergebnis</i>		-		60'000.00		-
4	GESUNDHEIT	472'846.40	-	820'000.00	-	400'707.80	-
	<i>Nettoergebnis</i>		472'846.40		820'000.00		400'707.80
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	912'891.60	-	1'670'000.00	-	1'018'624.15	29'474.04
	<i>Nettoergebnis</i>		912'891.60		1'670'000.00		989'150.11
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'915'485.39	6'085'490.17	3'280'000.00	140'000.00	2'430'938.11	505'171.41
	<i>Nettoergebnis</i>		829'995.22		3'140'000.00		1'925'766.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	23'299.66	-	60'000.00	-	176'280.00	-
	<i>Nettoergebnis</i>		23'299.66		60'000.00		176'280.00
9	FINANZEN UND STEUERN	373'258.50	312'326.10	-	-	29'990.99	29'474.04
	<i>Nettoergebnis</i>		60'932.40		-		516.95
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'034'774.41</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>1'658'839.49</b>
			<b>2'837'135.99</b>		<b>7'325'000.00</b>		<b>5'374'835.06</b>
		<b>9'871'910.40</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>7'033'674.55</b>

## Gemeindeverwaltung Bassersdorf

## Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	<b>Politische Gemeinde Bassersdorf</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'034'774.41</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>1'658'839.49</b>
2	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>2'016'409.95</b>	<b>875'484.24</b>	<b>2'175'000.00</b>		<b>2'543'832.29</b>	<b>260'194.04</b>
20	<b>Finanzen</b>					<b>29'474.04</b>	<b>29'474.04</b>
203	<b>Buchgewinne und Buchverluste</b>					<b>29'474.04</b>	<b>29'474.04</b>
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					29'474.04	
8060.00	Verkauf von Mobilien						10'000.00
8760.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung						19'474.04
22	<b>Liegenschaften</b>	<b>2'045'300.30</b>	<b>346'484.24</b>	<b>2'060'000.00</b>		<b>1'522'511.15</b>	
220	<b>Gemeindehäuser</b>	<b>244'529.70</b>	<b>34'158.14</b>			<b>140'399.10</b>	
5040.00.01	Heizungersatz Gemeindehaus B	10'956.20				138'584.10	
5040.00.14	Gemeindehaus D, Sanierung Pavilion	222'367.85				1'815.00	
5040.00.16	Baltenswilerstrasse 10, Sanierung (Planersuche   Sanierung)	11'205.65					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		34'158.14				
221	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>1'427'512.10</b>		<b>2'060'000.00</b>		<b>1'381'595.10</b>	
5040.00.02	APZ Breiti Sanierung Heizanlage 2. Teil	304'134.40		820'000.00			
5040.00.03	Sanierung Kindergarten Steinlig	638.40				654'431.05	
5040.00.04	Auenring KIGA, Sanierung	21'951.35		1'100'000.00			
5040.00.05	Dachsanierung inkl. PV Anlage Schulhaus Geeren	466'477.10				108'141.25	
5040.00.06	Dämmung, Installationen, Verglasung Auenring 31	237'939.00					
5040.00.07	Fenstersatz Turnhalle Geeren	100'288.50					
5040.00.08	Sanierung Dach & Hülle & PV Anlage Tennishalle bxa			60'000.00			
5040.00.12	Baltenswil altes Schulhaus Sanierung   Umnutzung			80'000.00			
5040.00.13	Photovoltaikanlage SH Steinlig A					195'233.20	
5040.00.17	Heizungersatz Klotenerstrasse 1	127'371.35					
5060.08	Mobiliar KiGa Steinlig I & II					23'081.80	
5090.00.01	Ersatz USV APZ					63'283.10	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	168'712.00				337'424.70	
222	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>373'258.50</b>	<b>312'326.10</b>			<b>516.95</b>	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7040.00.02	Bungertweg 2 (Wohnhaus)	60'932.40				516.95	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	312'326.10					
8000.00	Verkauf von Grundstücken		312'326.10				
<b>29</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>-28'890.35</b>	<b>529'000.00</b>	<b>115'000.00</b>		<b>991'847.10</b>	<b>230'720.00</b>
<b>291</b>	<b>Liegenschaftenverwaltung</b>	<b>-28'890.35</b>	<b>529'000.00</b>	<b>115'000.00</b>		<b>991'847.10</b>	<b>230'720.00</b>
5040.00	Werterhaltungsmassnahmen Hochbauten	-28'890.35				991'449.50	
5040.00.11	Kindergarten Baltenswil (Mieterausbau)			115'000.00			
5060.05	Mobilien Schulhaus Steinlig A + B					397.60	
6310.00	Staatsbeiträge		529'000.00				167'820.00
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						62'900.00
<b>4</b>	<b>Bau und Werke</b>	<b>7'851'676.65</b>	<b>6'085'490.17</b>	<b>5'010'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>3'625'842.26</b>	<b>534'645.45</b>
<b>40</b>	<b>Planung</b>	<b>123'399.85</b>		<b>590'000.00</b>		<b>129'748.40</b>	
<b>400</b>	<b>Gemeinde- und Siedlungsplanung</b>	<b>123'399.85</b>		<b>510'000.00</b>		<b>129'748.40</b>	
5290.00	Revision Bau- und Zonenordnung	123'399.85		60'000.00		115'406.15	
5290.02.01	Aktualisierung Masterplan Bahnhof Süd (Phase I)			100'000.00		14'342.25	
5290.03.01	Entwicklung Arbeitsplatzgebiet Grindel			150'000.00			
5290.06	Festlegung Gewässerraum			100'000.00			
5290.07	Planungsverfahren Bahnhofstrasse / Dietlikonerstrasse (Verkehrskonzept, HWS, Gewässerraum, GTB; Bautätigkeit)			100'000.00			
<b>401</b>	<b>Verkehrs- und Umweltplanung</b>			<b>80'000.00</b>			
5290.03.02	Planungen Verlegung Baltenswiler-/ Bassersdorferstrasse infolge Brüttenertunnel			80'000.00			
<b>41</b>	<b>Hochbau</b>		<b>194'596.00</b>			<b>2'583.90</b>	
<b>414</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>		<b>194'596.00</b>			<b>2'583.90</b>	
5040.02	Sanierung Schiessstand Schützenwies 300 m					1'500.00	
5040.04	Sanierung Schiessstand Baltenswil 300 m					1'083.90	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		194'596.00				
<b>42</b>	<b>Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung</b>	<b>7'704'977.14</b>	<b>5'890'894.17</b>	<b>4'360'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>3'317'229.96</b>	<b>534'645.45</b>
<b>420</b>	<b>Verkehrswege</b>	<b>912'891.60</b>		<b>1'590'000.00</b>		<b>1'018'624.15</b>	<b>29'474.04</b>
5010.00	Werterhaltungsprojekte	8'611.30				14'244.95	
5010.00.01	Sanierung Obere Stiege					56'776.25	
5010.00.02	Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf	65'695.00				189'156.35	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.	96'354.55			219'029.20	
5010.00.04	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	280'926.55		270'000.00	9'642.75	
5010.00.05	Häuliweg, Grindelstrasse			65'000.00		
5010.00.06	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	312'398.45		430'000.00	10'204.70	
5010.00.07	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	13'749.25				
5010.00.09	Hubring, Hubstrasse bis Hubring	9'655.30				
5010.00.10	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	7'290.15				
5010.02	Werterhaltung öffentliche Beleuchtung				47'846.75	
5010.02.01	Gerlisbergstrasse (Beleuchtung)	3'503.85			53'552.25	
5010.02.02	Birchwilerstrasse (Bärwisstrasse bis Gemeindegrenze) (Beleuchtung)	16'495.20			22'082.95	
5010.02.03	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr. (Beleuchtung)	12'123.10		20'000.00		
5010.02.04	Häuliweg, Grindelstrasse (Beleuchtung)			20'000.00		
5010.02.05	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg (Beleuchtung)	18'000.00		65'000.00		
5010.06	Sanierung Baltenswilerstrasse. Erschliessung Zentrum				249'254.00	
5010.11	Neubau Busendschleife Pöschenstrasse			300'000.00		
5010.13	Objekte Landschaftsraum Eich			120'000.00		
5060.02	Ersatz Gabelstapler (Linde E25)	33'656.25		60'000.00		
5060.06	Anschaffung Komunalfahrzeug Meili 600				106'722.50	
5640.00.01	Beiträge Projektierung Objekte Brüttenertunnel	34'432.65		140'000.00	40'111.50	
5640.00.02	Beiträge Projektierung Objekte GlattalBahn+			100'000.00		
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV					29'474.04
<b>421</b>	<b>Öffentliche Fliessgewässer</b>	<b>184'706.49</b>		<b>1'070'000.00</b>	<b>79'709.75</b>	
5020.01	Hochwasserschutz Birchwiler-, Alt- und Auenbach	108'828.97		750'000.00		
5020.02	Hochwasserschutz am Sagiweiher	1'521.10		100'000.00		
5020.03	Hochwasserschutz Haltestelle Schmitte	73'124.19			79'709.75	
5020.04	Wasserbau GP Unterdorf	1'232.23		120'000.00		
5020.06	Wasserbauprojekt Altbach			100'000.00		
<b>424</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>298'992.31</b>	<b>4'285.71</b>	<b>855'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'011'855.89</b>
5030.00	Werterhaltungsprojekte	2'537.65			216'293.68	
5030.00.01	Sanierung Obere Stiege				73'130.86	
5030.00.02	Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.	2'252.36			494'065.74	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.	2'159.70				147'713.20	
5030.00.04	Wasserleitung Auenring (Parzelle 220)					68'699.49	
5030.00.07	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	164'212.54		355'000.00		6'642.57	
5030.00.08	Häuliweg, Grindelstrasse			210'000.00			
5030.00.09	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	118'877.03		290'000.00		5'310.35	
5030.00.10	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	6'306.04					
5030.00.12	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	2'646.99					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		4'285.71		40'000.00		39'271.41
<b>425</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>6'308'386.74</b>	<b>5'886'608.46</b>	<b>845'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'207'040.17</b>	<b>465'900.00</b>
5030.00	Werterhaltungsprojekte	14'661.15				23'914.34	
5030.00.02	Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.	1'523.31				357'771.17	
5030.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.	25'164.81				249'301.22	
5030.00.05	Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf	84'171.50				21'914.53	
5030.00.06	Kanalisation Tagelswangerstr.					171'972.30	
5030.00.07	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	196'020.65		240'000.00		3'382.87	
5030.00.08	Häuliweg, Grindelstrasse	4'344.52		240'000.00			
5030.00.09	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	120'988.86		365'000.00		5'113.70	
5030.00.10	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	9'241.13					
5030.00.11	Hubring, Hubstrasse bis Hubring	5'000.00					
5030.00.12	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	3'487.60					
5030.01	Erneuerung GEP					25'001.81	
5290.09	Kanalaufnahmen, Zustandsuntersuchung	13'174.75					
5520.00	Beteiligung Zweckverband	5'830'608.46					
5620.00.01	Zweckverband ARA Eich					348'668.23	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		56'000.00		100'000.00		465'900.00
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen		5'830'608.46				
<b>43</b>	<b>Landschaft</b>	<b>23'299.66</b>		<b>60'000.00</b>		<b>176'280.00</b>	
<b>432</b>	<b>Forst</b>	<b>23'299.66</b>		<b>60'000.00</b>		<b>176'280.00</b>	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'299.66				176'280.00	
5620.00.02	Zweckverbahnd Forstrevier Hardwald Umgebung			60'000.00			
<b>5</b>	<b>Bildung und Familie</b>	<b>3'823.80</b>	<b>73'800.00</b>	<b>280'000.00</b>		<b>864'000.00</b>	<b>864'000.00</b>
<b>55</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'823.80</b>	<b>73'800.00</b>	<b>280'000.00</b>		<b>864'000.00</b>	<b>864'000.00</b>
<b>552</b>	<b>Sonderschulung</b>		<b>73'800.00</b>			<b>864'000.00</b>	<b>864'000.00</b>



Institutionelle Gliederung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen					761'100.00	
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					102'900.00	
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		73'800.00				
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden						864'000.00
<b>554</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>3'823.80</b>		<b>280'000.00</b>			
5060.07	Anschaffung Hardware, Software Schule	261.00		280'000.00			
5090.00.03	ICT-Schule, Hintergrundsysteme Systemssoftware	3'562.80					
		<b>9'871'910.40</b>	<b>7'034'774.41</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>1'658'839.49</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>2'837'135.99</b>		<b>7'325'000.00</b>		<b>5'374'835.06</b>
		<b>9'871'910.40</b>	<b>9'871'910.40</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'465'000.00</b>	<b>7'033'674.55</b>	<b>7'033'674.55</b>

**Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten**

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.22	Abweichung	%	Saldo per 31.12.21
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>162'826'925.74</b>	<b>5'247'039.75</b>	<b>3.33</b>	<b>157'579'885.99</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen (FV)</b>	<b>71'696'239.12</b>	<b>9'464'014.53</b>	<b>15.21</b>	<b>62'232'224.59</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>23'926'935.21</b>	<b>10'111'458.68</b>	<b>73.19</b>	<b>13'815'476.53</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>42'825.00</b>	<b>-29'175.95</b>	<b>-40.52</b>	<b>72'000.95</b>
1000.00	Kasse Einwohnerkontrolle Gemeindehaus C	18'031.50	7'943.40	78.74	10'088.10
1000.01	Kasse Finanzverwaltung Gemeindehaus B	9'379.20	-22'298.70	-70.39	31'677.90
1000.02	Kasse Altersheim Breiti	4'045.75	-8'996.60	-68.98	13'042.35
1000.03	Kasse Betriebsamt	9'837.85	-6'654.75	-40.35	16'492.60
1000.20	Vorschuss Jugendhaus	30.70	-369.30	-92.33	400.00
1000.21	Vorschuss Gemeindebibliothek	1'500.00	1'200.00	400.00	300.00
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>17'927'951.99</b>	<b>8'155'665.47</b>	<b>83.46</b>	<b>9'772'286.52</b>
1001.00	Postcheck 80-6980-4	17'487'196.79	8'220'049.75	88.70	9'267'147.04
1001.01	Postcheck AH Breiti Fürsorgefond 84-2852-6		-88.76	-100.00	88.76
1001.02	Postcheck AH Breiti 87-57506-3	122'554.51	-127'239.80	-50.94	249'794.31
1001.03	Postcheck Betriebsamt 85-235402-3	318'200.69	62'944.28	24.66	255'256.41
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>5'956'158.22</b>	<b>1'984'969.16</b>	<b>49.98</b>	<b>3'971'189.06</b>
1002.00	ZKB Bassersdorf 1159-0056.008	3'149'058.49	1'369'966.50	77.00	1'779'091.99
1002.01	ZKB Altersheim 1159-0054.994	2'417'656.45	612'734.71	33.95	1'804'921.74
1002.02	ZKB Betriebsamt 1159-0293.948	136'821.83	-69.55	-0.05	136'891.38
1002.03	Raiffeisenbank 27734.93	252'621.45	2'337.50	0.93	250'283.95
1002.04	Credit Suisse 0857-1354939-31				
<b>1009</b>	<b>Übrige flüssige Mittel</b>				
1009.00	Reisemarken (Reka-Checks)				
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>17'073'273.39</b>	<b>253'424.90</b>	<b>1.51</b>	<b>16'819'848.49</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>3'406'392.29</b>	<b>388'428.29</b>	<b>12.87</b>	<b>3'017'964.00</b>
1010.00	Debitoren Sammelkonto	2'278'609.41	248'031.37	12.21	2'030'578.04
1010.02	Debitoren Zusatzleistungen zur AHV/IV	227'025.90	68'778.85	43.46	158'247.05
1010.03	Debitoren-Sammelkonto Altersheim				
1010.03.00	Debitoren-Sammelkonto Altersheim	853'875.90	81'032.85	10.49	772'843.05
1010.03.09	WB Debitoren-Sammelkonto Altersheim		8'735.00	-100.00	-8'735.00
1010.05	Debitoren Betriebsamt	18'583.95	2'990.55	19.18	15'593.40
1010.06	Abrechnung MWST		-32'173.13	-100.00	32'173.13

1010.09	Debitorensammelkonto (alt FD)	15'055.60	-2'200.00	-12.75	17'255.60
1010.10	Debitoren Verrechnungssteuer	17.48	8.75	100.23	8.73
1010.12.02	Suva, Unfallversicherung	7'018.80	7'018.80		
1010.13	Personalvorsorgeeinrichtungen	6'205.25	6'205.25		
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>51'774.94</b>	<b>-1'426'154.88</b>	<b>-96.50</b>	<b>1'477'929.82</b>
1011.00	KK Zürcher Planungsgruppe Glattal	3'669.25	1'011.15	38.04	2'658.10
1011.01	KK Zweckverband ARA Bassersdorf	48'105.69	-1'315'164.09	-96.47	1'363'269.78
1011.02	KK SVA Zürich Zusatzleistungen		-112'001.94	-100.00	112'001.94
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>8'435'832.64</b>	<b>282'382.22</b>	<b>3.46</b>	<b>8'153'450.42</b>
1012.00	Restanzen Steuern Rechnungsjahr	6'762'113.18	1'414'567.16	26.45	5'347'546.02
1012.01	Restanzen Grundsteuern, Betriebskosten und Steuern Vorjahre	1'673'719.46	-1'132'184.94	-40.35	2'805'904.40
1012.01.08	Steuern 2008				
1012.01.11	Steuern 2011		-1'327.19	-100.00	1'327.19
1012.01.12	Steuern 2012	4'177.13	-595.83	-12.48	4'772.96
1012.01.13	Steuern 2013	6'865.34	-9'681.13	-58.51	16'546.47
1012.01.14	Steuern 2014				
1012.01.15	Steuern 2015	11'459.27	8'813.00	333.03	2'646.27
1012.01.16	Steuern 2016	5'376.37	-653.89	-10.84	6'030.26
1012.01.17	Steuern 2017	13'191.02	-167'085.51	-92.68	180'276.53
1012.01.18	Steuern 2018	326'629.49	-153'671.05	-31.99	480'300.54
1012.01.19	Steuern 2019	119'014.00	-253'581.91	-68.06	372'595.91
1012.01.20	Steuern 2020		-1'624'292.02	-100.00	1'624'292.02
1012.01.21	Steuern 2021	960'309.89	960'309.89		
1012.01.90	Grundstückgewinnsteuern	134'750.00	62'075.00	85.41	72'675.00
1012.01.94	Nach- und Strafsteuern	75'554.35	42'797.60	130.65	32'756.75
1012.01.95	Betriebskosten	16'392.60	4'708.10	40.29	11'684.50
<b>1013</b>	<b>Anzahlungen an Dritte</b>	<b>573'890.00</b>	<b>-1'182'843.98</b>	<b>-67.33</b>	<b>1'756'733.98</b>
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	573'890.00	-1'182'843.98	-67.33	1'756'733.98
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>3'107'449.37</b>	<b>2'710'873.53</b>	<b>683.57</b>	<b>396'575.84</b>
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile				
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen		-396'575.84	-100.00	396'575.84
1014.11	Transferforderungen Kantonales Sozialamt (A&NH)	568'680.67	568'680.67		
1014.31	Transferforderungen Kantonales Sozialamt (WH)	378'077.85	378'077.85		
1014.32	Transferforderungen KVG	405'039.15	405'039.15		
1014.33	Transferforderungen Zusatzleistungen	1'479'990.70	1'479'990.70		

1014.34	Transferforderungen Fachstelle Integration	275'661.00	275'661.00		
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>	<b>50'135.87</b>	<b>-551'587.98</b>	<b>-91.67</b>	<b>601'723.85</b>
1015.01	Verrechnungskonto Altersheim Breiti		-581'924.67	-100.00	581'924.67
1015.60.43	Tutoris Sammelkonto nicht zugeordnete Erträge	31'927.34	31'927.34		
1015.60.46	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	16'353.13	-2'182.55	-11.77	18'535.68
1015.60.47	Tutoris Lohnvorschuss	1'855.40	591.90	46.85	1'263.50
<b>1016</b>	<b>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</b>	<b>8'304.00</b>	<b>8'304.00</b>		
1016.00	Vorschüsse, Diverse	8'304.00	8'304.00		
1016.00.01	Vorschüsse Schullager	8'304.00	8'304.00		
1016.00.02	Gemeindebibliothek				
1016.00.03	Jugendhaus				
1016.00.05	Bauamt				
1016.00.99	Diverse				
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>1'439'494.28</b>	<b>24'023.70</b>	<b>1.70</b>	<b>1'415'470.58</b>
1019.00	Mietzinsdepots (Sozialamt)	20'012.80			20'012.80
1019.02	Abrechnung MWST	43'331.81			43'331.81
1019.03	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	6'500.00			6'500.00
1019.22	Abwasserbeseitigung, ER	15'958.39			15'958.39
1019.30	Quartierplan Rüti	952'421.03	27'981.05	3.03	924'439.98
1019.31	Suva, Unfallversicherung		-3'957.35	-100.00	3'957.35
1019.90	Übrige Forderungen	348'345.25			348'345.25
1019.92	Mehrwertbeiträge Opfikerstr.	52'925.00			52'925.00
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>332'091.67</b>	<b>-945'316.45</b>	<b>-74.00</b>	<b>1'277'408.12</b>
<b>1040</b>	<b>Aktive RA Personalaufwand</b>		<b>-44.80</b>	<b>-100.00</b>	<b>44.80</b>
1040.00	Aktive RA Personalaufwand		-44.80	-100.00	44.80
<b>1041</b>	<b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>97'986.15</b>	<b>-211'644.17</b>	<b>-68.35</b>	<b>309'630.32</b>
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'986.15	-211'644.17	-68.35	309'630.32
<b>1043</b>	<b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>48'671.90</b>	<b>-914'251.10</b>	<b>-94.95</b>	<b>962'923.00</b>
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	48'671.90	-914'251.10	-94.95	962'923.00
<b>1044</b>	<b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>				
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag				
<b>1045</b>	<b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>185'433.62</b>	<b>180'623.62</b>	<b>3'755.17</b>	<b>4'810.00</b>
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	185'433.62	180'623.62	3'755.17	4'810.00
<b>106</b>	<b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
<b>1060</b>	<b>Handelswaren</b>				

1060.00	Vorräte Handelswaren				
<b>1061</b>	<b>Roh- und Hilfsmaterial</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
1061.00	Vorräte Altersheim	1.00			1.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>112'334.00</b>	<b>-16'485.00</b>	<b>-12.80</b>	<b>128'819.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>112'334.00</b>	<b>-16'485.00</b>	<b>-12.80</b>	<b>128'819.00</b>
1070.00	Aktien	112'334.00	-16'485.00	-12.80	128'819.00
1070.00.01	Flughafen Zürich AG	112'334.00	-16'485.00	-12.80	128'819.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>				
1071.00	Langfristige Darlehen				
1071.00.01	Darlehen Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit				
<b>108</b>	<b>Sachanlagen Finanzvermögen</b>	<b>30'251'603.85</b>	<b>60'932.40</b>	<b>0.20</b>	<b>30'190'671.45</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>25'441'554.50</b>			<b>25'441'554.50</b>
1080.00	Grundstücke FV	25'441'554.50			25'441'554.50
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>3'761'049.35</b>	<b>61'449.35</b>	<b>1.66</b>	<b>3'699'600.00</b>
1084.00	Gebäude FV	3'761'049.35	61'449.35	1.66	3'699'600.00
<b>1087</b>	<b>Anlagen im Bau FV</b>		<b>-516.95</b>	<b>-100.00</b>	<b>516.95</b>
1087.00	Anlagen im Bau FV		-516.95	-100.00	516.95
<b>1089</b>	<b>Übrige Sachanlagen FV</b>	<b>1'049'000.00</b>			<b>1'049'000.00</b>
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	1'049'000.00			1'049'000.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>91'130'686.62</b>	<b>-4'216'974.78</b>	<b>-4.42</b>	<b>95'347'661.40</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>79'071'682.92</b>	<b>-2'722'640.46</b>	<b>-3.33</b>	<b>81'794'323.38</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV</b>	<b>6'619'297.12</b>			<b>6'619'297.12</b>
1400.00	Grundstücke Gemeindegut	6'407'589.91			6'407'589.91
1400.09	WB Grundstücke Gemeindegut				
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	211'707.21			211'707.21
1400.19	WB Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe				
<b>1401</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>5'155'113.68</b>	<b>901'246.57</b>	<b>21.19</b>	<b>4'253'867.11</b>
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	17'149'102.30	-5'302'957.99	-23.62	22'452'060.29
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-11'993'988.62	6'204'204.56	-34.09	-18'198'193.18
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>1'312'154.49</b>	<b>513'234.53</b>	<b>64.24</b>	<b>798'919.96</b>
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'372'919.47	512'931.64	27.58	1'859'987.83
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'060'764.98	302.89	-0.03	-1'061'067.87
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>8'338'113.89</b>	<b>1'573'466.97</b>	<b>23.26</b>	<b>6'764'646.92</b>
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	8'839'191.15	-245'441.95	-2.70	9'084'633.10
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-4'737'977.06	31'125.54	-0.65	-4'769'102.60

1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	5'067'587.34	-5'731'642.16	-53.07	10'799'229.50
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-830'687.54	7'519'425.54	-90.05	-8'350'113.08
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>53'293'201.90</b>	<b>-2'978'210.59</b>	<b>-5.29</b>	<b>56'271'412.49</b>
1404.00	Hochbauten Gemeindegut	131'219'123.63	-2'093'311.89	-1.57	133'312'435.52
1404.09	WB Hochbauten Gemeindegut	-78'217'834.64	-856'489.21	1.11	-77'361'345.43
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'691'331.05	-262'907.25	-13.45	1'954'238.30
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'399'418.14	234'497.76	-14.35	-1'633'915.90
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>64'838.37</b>	<b>-2'962.15</b>	<b>-4.37</b>	<b>67'800.52</b>
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	395'757.30	-34'212.25	-7.96	429'969.55
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-330'918.93	31'250.10	-8.63	-362'169.03
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>1'407'855.13</b>	<b>-399'743.52</b>	<b>-22.11</b>	<b>1'807'598.65</b>
1406.00	Mobilien Gemeindegut	4'561'518.61	-2'583'124.64	-36.15	7'144'643.25
1406.09	WB Mobilien Gemeindegut	-3'161'804.41	2'188'863.37	-40.91	-5'350'667.78
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	56'463.12	-49'465.45	-46.70	105'928.57
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-48'322.19	43'983.20	-47.65	-92'305.39
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>2'830'481.86</b>	<b>-2'323'343.96</b>	<b>-45.08</b>	<b>5'153'825.82</b>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'543'494.47	-415'922.85	-14.05	2'959'417.32
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	286'987.39	-1'907'421.11	-86.92	2'194'408.50
<b>1409</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>50'626.48</b>	<b>-6'328.31</b>	<b>-11.11</b>	<b>56'954.79</b>
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	63'283.10			63'283.10
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-12'656.62	-6'328.31	100.00	-6'328.31
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>943'435.06</b>	<b>84'458.50</b>	<b>9.83</b>	<b>858'976.56</b>
<b>1427</b>	<b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>	<b>660'652.66</b>	<b>136'574.60</b>	<b>26.06</b>	<b>524'078.06</b>
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	647'477.91	123'399.85	23.55	524'078.06
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe	13'174.75	13'174.75		
<b>1429</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>282'782.40</b>	<b>-52'116.10</b>	<b>-15.56</b>	<b>334'898.50</b>
1429.00	Planungsausgaben	409'765.53	-2'005'223.86	-83.03	2'414'989.39
1429.09	WB Planungsausgaben	-301'768.92	1'974'955.99	-86.75	-2'276'724.91
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	218'482.25	-785'888.15	-78.25	1'004'370.40
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-43'696.46	764'039.92	-94.59	-807'736.38
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>687'300.00</b>	<b>-73'800.00</b>	<b>-9.70</b>	<b>761'100.00</b>
<b>1444</b>	<b>Darlehen an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>687'300.00</b>	<b>-73'800.00</b>	<b>-9.70</b>	<b>761'100.00</b>
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allg. Hh	687'300.00	-73'800.00	-9.70	761'100.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>9'676'289.62</b>	<b>5'999'320.46</b>	<b>163.16</b>	<b>3'676'969.16</b>
<b>1452</b>	<b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>	<b>5'967'552.92</b>	<b>5'830'608.46</b>	<b>4'257.64</b>	<b>136'944.46</b>

1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	136'944.46			136'944.46
1452.10	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe	5'830'608.46	5'830'608.46		
<b>1454</b>	<b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>	<b>3'453'736.70</b>	<b>168'712.00</b>	<b>5.14</b>	<b>3'285'024.70</b>
1454.00	Eigene Anstalten und Einrichtungen	3'453'736.70	168'712.00	5.14	3'285'024.70
<b>1455</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>	<b>255'000.00</b>			<b>255'000.00</b>
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	255'000.00			255'000.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt				
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>751'979.02</b>	<b>-7'504'313.28</b>	<b>-90.89</b>	<b>8'256'292.30</b>
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>621'929.13</b>	<b>203'239.83</b>	<b>48.54</b>	<b>418'689.30</b>
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'688'286.26	-582'990.44	-25.67	2'271'276.70
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'066'357.13	786'230.27	-42.44	-1'852'587.40
<b>1464</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt</b>	<b>34'540.54</b>	<b>-7'530'708.07</b>	<b>-99.54</b>	<b>7'565'248.61</b>
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	156'172.25			156'172.25
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-121'631.71	-2'031.80	1.70	-119'599.91
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		-11'848'827.26	-100.00	11'848'827.26
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe		4'320'150.99	-100.00	-4'320'150.99
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-109'217.00	-100.00	109'217.00
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt		109'217.00	-100.00	-109'217.00
<b>1466</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt</b>	<b>20'965.20</b>	<b>-1'397.69</b>	<b>-6.25</b>	<b>22'362.89</b>
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	120'000.00			120'000.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-99'034.80	-1'397.69	1.43	-97'637.11
<b>1467</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt</b>				
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	43'147.90			43'147.90
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-43'147.90			-43'147.90
<b>1469</b>	<b>Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau</b>	<b>74'544.15</b>	<b>-175'447.35</b>	<b>-70.18</b>	<b>249'991.50</b>
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	74'544.15	-175'447.35	-70.18	249'991.50
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-162'826'925.74</b>	<b>-5'247'039.75</b>	<b>3.33</b>	<b>-157'579'885.99</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital (FK)</b>	<b>-72'552'748.08</b>	<b>144'776.11</b>	<b>-0.20</b>	<b>-72'697'524.19</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-15'534'354.47</b>	<b>3'166'565.86</b>	<b>-16.93</b>	<b>-18'700'920.33</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-6'498'393.32</b>	<b>4'772'131.74</b>	<b>-42.34</b>	<b>-11'270'525.06</b>
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-6'330'075.87	4'885'527.89	-43.56	-11'215'603.76
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-132'837.10	-104'403.05	367.18	-28'434.05
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		1'262.40	-100.00	-1'262.40
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-35'480.35	-10'255.50	40.66	-25'224.85
2000.12.01	Helsana, Unfallversicherung	-25'601.55	-11'378.80	80.00	-14'222.75

2000.12.03	KrankentaggeldversicherungHelsana	-9'878.80	1'123.30	-10.21	-11'002.10
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>-330'434.15</b>	<b>-248'316.48</b>	<b>302.39</b>	<b>-82'117.67</b>
2001.00	KK Zürcher Planungsgruppe Glattal				
2001.02	KK SVA Zürich Zusatzleistungen	-26'806.41	-26'806.41		
2001.04	KK Forstrevier Hardwald Umgebung	-64'624.24	17'493.43	-21.30	-82'117.67
2001.20	Kontokorrent mit Zweckverband ARA	-239'003.50	-239'003.50		
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>-41'897.78</b>	<b>-39'681.16</b>	<b>1'790.17</b>	<b>-2'216.62</b>
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-41'166.07	-39'723.76	2'754.18	-1'442.31
2002.00.06	Steuern 2006		142.85	-100.00	-142.85
2002.00.08	Steuern 2008		94.83	-100.00	-94.83
2002.00.09	Steuern 2009	-189.67	-189.67		
2002.00.14	Steuern 2014	-1'601.08	-396.45	32.91	-1'204.63
2002.00.20	Steuern 2020	-39'375.32	-39'375.32		
2002.01	Verpflichtungen aus Steuerauscheidungen		42.60	-100.00	-42.60
2002.21	Wasserversorgung	-731.71			-731.71
<b>2003</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen von Dritten</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>-42.86</b>	<b>-2'800.00</b>
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-1'600.00	1'200.00	-42.86	-2'800.00
<b>2004</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>		<b>25'503.70</b>	<b>-100.00</b>	<b>-25'503.70</b>
2004.00	Transferverbindlichkeiten Kantonales Sozialamt		25'503.70	-100.00	-25'503.70
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>	<b>-2'257'830.26</b>	<b>410'520.55</b>	<b>-15.38</b>	<b>-2'668'350.81</b>
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	-1'387'142.80	-87'820.29	6.76	-1'299'322.51
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		816.70	-100.00	-816.70
2005.22	Quellensteuer Arbeitnehmer	-8'097.60	38'693.25	-82.69	-46'790.85
2005.23	Abrechnungskonto Nachsteuern		1'373.90	-100.00	-1'373.90
2005.31	Lohnzahlungskonto	-57'993.00	-57'993.00		
2005.41	Abrechnung Mehrwertsteuer	-4'284.66	-4'284.66		
2005.42	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto APZ Lieferantenkreditoren	-259'398.15	-137'877.83	113.46	-121'520.32
2005.44	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto APZ manuelle Buchungen		581'924.67	-100.00	-581'924.67
2005.51	Vorauszahlungskonto	-264'661.76	7'093.09	-2.61	-271'754.85
2005.60	Übrige Verrechnungen	-276'252.29	68'594.72	-19.89	-344'847.01
2005.60.01	Verrechnungskonto verschiedenes	-9'485.45	52'682.95	-84.74	-62'168.40
2005.60.08	Spenden Bibliothek	-7'052.70	-2'000.00	39.58	-5'052.70
2005.60.13	Private Spenden an Sozialamt	-6'276.55	369.50	-5.56	-6'646.05
2005.60.14	Spenden von unbek. an Bauamt				
2005.60.19	Unterstützungen Sozialamt	-9'356.25	575.00	-5.79	-9'931.25



2005.60.27	Überbauung Schönengrund Depot Strasseninstandstellung	-13'500.00			-13'500.00
2005.60.36	Fluglärm Führung von Pilotprozessen	-7'500.00	3'600.00	-32.43	-11'100.00
2005.60.40	Tutoris Kasse	-966.00	-536.00	124.65	-430.00
2005.60.41	Tutoris Post/Bank Interne Verrechnung	-161'896.04	-61'942.68	61.97	-99'953.36
2005.60.42	Tutoris Kreditor Zahlungsausgleichskonto	-2'085.70	-2'085.70		
2005.60.43	Tutoris Sammelkonto nicht zugeordnete Erträge		81'330.45	-100.00	-81'330.45
2005.60.45	Tutoris Vorschuss	-983.55			-983.55
2005.60.47	Tutoris Lohnvorschuss				
2005.60.54	Programm Socius	-39'764.35	1'121.10	-2.74	-40'885.45
2005.60.56	Programm Vabene	-17'385.70	-4'519.90	35.13	-12'865.80
2005.60.57	Erneuerungsfonds Sagi				
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>-6'391'871.86</b>	<b>-1'747'952.89</b>	<b>37.64</b>	<b>-4'643'918.97</b>
2006.00	Depot Schlüssel abschliessbare Fahrradständer	-9'308.30	50.00	-0.53	-9'358.30
2006.01	Depot Parkkarte Tiefgarage Zentrum	-2'500.00	-600.00	31.58	-1'900.00
2006.02	Depositen Betriebsamt	-445'223.56	-41'462.89	10.27	-403'760.67
2006.04	Depot Waschkarten Auenring	-960.00	-60.00	6.67	-900.00
2006.10	Depotgelder für Grundsteuern	-5'933'880.00	-1'705'880.00	40.35	-4'228'000.00
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-12'327.10</b>	<b>-6'839.60</b>	<b>124.64</b>	<b>-5'487.50</b>
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-12'327.10	-6'839.60	124.64	-5'487.50
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>-5'000'000.00</b>		
<b>2014</b>	<b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>-5'000'000.00</b>		
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-5'000'000.00	-5'000'000.00		
2014.40.09	Schindler Holding AG, -025 % Darlehen, 6 Monate, Rückzlg. 20.05.2021				
2014.40.10	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023	-5'000'000.00	-5'000'000.00		
<b>2019</b>	<b>Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten</b>				
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten				
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>-2'537'396.84</b>	<b>-2'026'375.69</b>	<b>396.53</b>	<b>-511'021.15</b>
<b>2041</b>	<b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-292'209.01</b>	<b>-52'787.74</b>	<b>22.05</b>	<b>-239'421.27</b>
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-8'998.25	-4'117.60	84.37	-4'880.65
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Altersheim	-244'990.00	-30'922.50	14.45	-214'067.50
2041.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Betriebsamt	-38'220.76	-17'747.64	86.69	-20'473.12
<b>2043</b>	<b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'104'838.65</b>	<b>-1'973'557.95</b>	<b>1'503.31</b>	<b>-131'280.70</b>
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-2'104'838.65	-1'973'557.95	1'503.31	-131'280.70
<b>2044</b>	<b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>-140'349.18</b>	<b>-30.00</b>	<b>0.02</b>	<b>-140'319.18</b>
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-140'349.18	-30.00	0.02	-140'319.18

<b>2046</b>	<b>Passive RA Investitionsrechnung</b>				
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung				
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>-2'086'415.12</b>	<b>-1'001'066.37</b>	<b>92.23</b>	<b>-1'085'348.75</b>
<b>2050</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>-388'779.62</b>	<b>-77'352.62</b>	<b>24.84</b>	<b>-311'427.00</b>
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-202'781.50	142.07	-0.07	-202'923.57
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-2'795.00	5'091.27	-64.56	-7'886.27
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserentsorgung	-6'397.00	-4'013.30	168.36	-2'383.70
2050.30	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Altersheim	-176'806.12	-78'572.66	79.99	-98'233.46
<b>2055</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-537'635.50</b>	<b>108'787.00</b>	<b>-16.83</b>	<b>-646'422.50</b>
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-537'635.50	108'787.00	-16.83	-646'422.50
<b>2058</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung</b>		<b>127'499.25</b>	<b>-100.00</b>	<b>-127'499.25</b>
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung		127'499.25	-100.00	-127'499.25
<b>2059</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'160'000.00</b>	<b>-1'160'000.00</b>		
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'160'000.00	-1'160'000.00		
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-47'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>-9.62</b>	<b>-52'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>-47'000'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>-9.62</b>	<b>-52'000'000.00</b>
2064.02	Darlehen von Banken/Versicherungen	-47'000'000.00	5'000'000.00	-9.62	-52'000'000.00
2064.02.04	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024	-7'000'000.00			-7'000'000.00
2064.02.05	SUVA, 0,3% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 13.07.2026	-7'000'000.00			-7'000'000.00
2064.02.06	Luzerner Pensionskasse, 0,44% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 06.11.2026	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.07	Luzerner Pensionskasse, 0,00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023		5'000'000.00	-100.00	-5'000'000.00
2064.02.08	Migros Pensionskasse, 0,55% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 26.03.2029	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.09	Luzerner Pensionskasse, 0,18% Darlehen, 6 Jahre, Rückzlg. 26.03.2025	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.10	Migros Pensionskasse, 0,75% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 28.09.2028	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.11	SUVA, 0,64% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 20.12.2027	-8'000'000.00			-8'000'000.00
2064.02.12	SUVA, 0,22% Darlehen, 11 Jahre, Rückzlg. 27.11.2030	-5'000'000.00			-5'000'000.00
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>	<b>-394'581.65</b>	<b>5'652.31</b>	<b>-1.41</b>	<b>-400'233.96</b>
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>	<b>-314'555.25</b>			<b>-314'555.25</b>
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-314'555.25			-314'555.25
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK</b>	<b>-80'026.40</b>	<b>5'652.31</b>	<b>-6.60</b>	<b>-85'678.71</b>
2092.00	Laufferfonds	-65'248.90	7'243.80	-9.99	-72'492.70
2092.01	Fürsorgefonds Altersheim Breiti	-14'777.50	-1'591.49	12.07	-13'186.01
<b>29</b>	<b>Eigenkapital (EK)</b>	<b>-90'274'177.66</b>	<b>-5'391'815.86</b>	<b>6.35</b>	<b>-84'882'361.80</b>
<b>290</b>	<b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>-4'371'632.83</b>	<b>2'413'889.34</b>	<b>-35.57</b>	<b>-6'785'522.17</b>
<b>2900</b>	<b>Spezialfinanzierungen im EK</b>	<b>-4'371'632.83</b>	<b>2'413'889.34</b>	<b>-35.57</b>	<b>-6'785'522.17</b>

2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-590'023.71	258'026.45	-30.43	-848'050.16
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'918'850.12	2'132'626.15	-42.22	-5'051'476.27
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	-862'759.00	23'236.74	-2.62	-885'995.74
<b>291</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>-837'872.05</b>	<b>-75'000.00</b>	<b>9.83</b>	<b>-762'872.05</b>
<b>2910</b>	<b>Fonds im EK</b>	<b>-837'872.05</b>	<b>-75'000.00</b>	<b>9.83</b>	<b>-762'872.05</b>
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-837'872.05	-75'000.00	9.83	-762'872.05
<b>294</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-3'700'000.00</b>	<b>-1'300'000.00</b>	<b>54.17</b>	<b>-2'400'000.00</b>
<b>2940</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-3'700'000.00</b>	<b>-1'300'000.00</b>	<b>54.17</b>	<b>-2'400'000.00</b>
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-3'700'000.00	-1'300'000.00	54.17	-2'400'000.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-81'364'672.78</b>	<b>-6'430'705.20</b>	<b>8.58</b>	<b>-74'933'967.58</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6'430'705.20</b>	<b>-2'692'677.23</b>	<b>72.03</b>	<b>-3'738'027.97</b>
2990.00	Jahresergebnis	-6'430'705.20	-2'692'677.23	72.03	-3'738'027.97
<b>2999</b>	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>-74'933'967.58</b>	<b>-3'738'027.97</b>	<b>5.25</b>	<b>-71'195'939.61</b>
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-74'933'967.58	-3'738'027.97	5.25	-71'195'939.61