

Jahresrechnung 2021

Ablieferung an Gemeinderat	16. März 2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	22. März 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25. März 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	16. Juni 2022
Veröffentlichung	17. Juli 2022

Inhaltsverzeichnis

		Seite	
Status/Erstellung nach Abnahme GR	Bericht, Anträge und Beschlüsse		
	1	Bericht des Gemeindevorstands	5
	2	Anträge und Beschlüsse	7
	3	Kurzbericht der Revisionsstelle	10
	4	Vollständigkeitserklärung	11
	Jahresrechnung - Finanzbericht		
	5	Finanzierung	13
	6	Erfolgsrechnung	15
	7	Investitionsrechnungen	16
	8	Bilanz	18
	9	Geldflussrechnung	19
	10	Anhang	21
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung		
		Angewandtes Regelwerk	21
		Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	22
		Organisationseinheiten	26
	Finanzinformationen		
		Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	27
		Eventualforderungen	28
		Anlagenspiegel Finanzvermögen	29
		Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	30
		Beteiligungsspiegel	38
		Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	41
		Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	42
		Leasingverträge	43

nach Abnahme GR

	Seite
Rückstellungsspiegel	44
Eigenkapitalnachweis	46
Wohnraumfonds	47
Sonderrechnungen	48
Haushaltsgleichgewicht	50
Finanzkennzahlen	51
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	52
Weitere Offenlegungen	
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	53
Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung	55

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58
12	Erfolgsrechnung	94
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	161
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	172
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	178
16	Bilanz	181

Kontakt

Politische Gemeinde Oberglatt
Rümlangstrasse 8
8154 Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern
Abteilungsleiter Finanzen
Telefon
E-Mail

Karin Zenger
Louis Mouwen
+41 44 852 37 11
louis.mouwen@oberglatt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats*a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Die Jahresrechnung 2021 schliesst bei Nettoinvestitionen von Fr. 1'579'574.37 mit einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von Fr. 4'481'523.66 ab.

Dieser Jahresabschluss schliesst sich einer Reihe von Jahresabschlüssen mit deutlich besserem Ergebnis als prognostiziert an. Für die vergangenen fünf Jahre steht den Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von 13 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 24 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 188 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoveräusserungen im Finanzvermögen resultierte ein Haushaltüberschuss von 13 Mio. Franken. Der Oberglatter Steuerhaushalt verfügte per Ende 2021 über ein Nettovermögen von 30 Mio. Franken. Ohne Finanzausgleichsabgrenzung würde ein Nettovermögen von 8 Mio. Franken resultieren. Die Gesamtsteuerbelastung ist in den vergangenen Jahren stabil geblieben (122 %). Die Gebührenhaushalte sind weiterhin frei von Schulden und verfügen über Reserven in den jeweiligen Spezialfinanzierungen. Die Entwicklung beim Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung wird beobachtet.

Die erhöhte Bautätigkeit führte in den letzten Jahren zu stetig höheren Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern (Ergebnisverbesserungen) und zu erhöhten Anschlussgebühren (tiefere Nettoinvestitionen). Der Gemeinderat hat hier die Prognosen zu pessimistisch ausgelegt und ist von Einmaleffekten ausgegangen. Der Trend dieser Einnahmen hält an und wird, trotz dem einhergehenden Risiko, in der Budgetierung 2023, sowie die Finanzplanung 2022-2026 berücksichtigt. Bereits in der Budgetierung 2022 berücksichtigt wurde der, in dieser Jahresrechnung wieder bestätigte, Trend der rückläufigen Sozialkosten.

Besorgniserregend ist der tiefe Investitionsanteil (8% im aktuellen Rechnungsjahr) in den vergangenen Jahren, insbesondere im Hinblick auf das geplante Investitionsvolumen in den kommenden Jahren, aber auch in Vergleich zu den budgetierten und nicht ausgeführten Investitionen der vergangenen Jahren. Der Gemeinderat hat 2021 reagiert. Der Investitionsplanung wird mehr Gewicht gegeben. Die Priorisierung und Abklärungen der Umsetzung im Zeitraum werden genauer überprüft. Es wurde eine Immobilienstrategie entwickelt. Gelingt es dem Gemeinderat das Investitionsvolumen besser zu priorisieren und zu minimieren, so ist bei gleichbleibender Entwicklung von Aufwand und Ertrag eine nachhaltige Senkung der Steuerbelastung absehbar. Ansonsten werden die zu erwartenden Ertragsüberschüsse für die Tilgung der entstehenden verzinslichen Schulden benötigt.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Zum wiederholten Male nehmen die Ressourcenausgleichsbeiträge trotz Zunahme der Steuereinnahmen (Steuerausscheidungen nicht berücksichtigt) zu. Dies liegt an der Steuerkraft des Kantonalen Mittels. Die Zunahme der Steuerkraft im Kantonalen Mittel war höher als die Zunahme der Steuerkraft der Gemeinde Oberglatt und führt zu einem höheren provisorischen Finanzausgleich. Deutliche Zunahmen bei den Steuererträgen gab es bei der Einkommenssteuer (aktuelles Jahr und Vorjahr), der Vermögenssteuer (Vorjahre) und Quellensteuer.

Die Grundstückgewinnsteuern liegen auch wiederholt deutlich über dem Erwarteten. Die Erträge wurden hier im Budget bewusst tiefer angesetzt. Unter Punkt a. wird bereits darauf eingegangen, dass es dieses Vorgehen aufgrund des anhaltenden Trends wohl zu überdenken gilt.

Die Kosten für Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, EI-Krankheits- Behinderungskosten (zur AHV), Beiträge Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger sind deutlich tiefer ausgefallen und für den Unterhalt im Bereich der Abwasserbeseitigung wurden weniger finanzielle Mittel benötigt als erwartet. Der Trend für den Rückgang von Aufwendungen im Sozialbereich wurde im Budget 2022 bereits umgesetzt.

Mehr Erträge als Budgetiert (Ausserhalb der Steuererträge und dem Finanzausgleich) hat die Gemeinde durch die Corona-Sonderdividende durch die ZKB erhalten.

Weniger Erträge wurden vor allem durch die Gewinnsteuern juristischer Personen erzielt. Diverse Kostenerstattungen, Beiträge sind tiefer ausgefallen, da die Kosten im Sozialbereich tiefer ausgefallen sind.

Höhere Ausgaben ergaben sich durch erhöhte (kantonale) Lohnkostenanteile bei der Primarschule, erhöhte Beiträge an den ZVV, mehr Unterhaltsarbeiten beim Elektrizitätsnetz, erhöhte Lohnausgaben bei der Primarschule (kommunale Lehrpersonen) und erhöhte Ausgaben beim IT-Outsourcing.

Bericht des Gemeinderats*c. 3 erheblichsten Abweichungen gegenüber dem Budget*

Die drei erheblichsten Ertragsverbesserungen / Aufwandminderungen waren:

9300.4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge -886'267.00
9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr -616'897.59
9101.4022.00 Grundstückgewinnsteuern -521'373.15

Die drei erheblichsten Ertragsverschlechterungen / Aufwandsteigerungen waren:

9100.4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr 471'745.91
2120.3611.20 Lohnkostenanteile durch Kanton 439'152.54
9100.4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen 320'831.05

Alle Konten mit Abweichungen von mehr als Fr. 10'000 und 10% wurden begründet und finden sie in den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung.

8154 Oberglatt, 22.03.2022
Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern

Karin Zenger

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	44'480'968.65
Gesamtertrag	Fr.	48'962'492.31
Ertragsüberschuss	Fr.	4'481'523.66

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'457'580.84
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'632.47
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'558'948.37

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	28'126.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	20'626.00

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	104'902'182.82
--------------------	------------	-----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 56'783'163.07.

3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt zu genehmigen.

8154 Oberglatt, 22.03.2022

Gemeinderat Politische Gemeinde Oberglatt

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Roger Rauper

Dominic Plüss

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 22.03.2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	44'480'968.65
	Gesamtertrag	Fr.	48'962'492.31
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'481'523.66
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'457'580.84
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'632.47
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'558'948.37
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	28'126.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	20'626.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	104'902'182.82

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 56'783'163.07.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Oberglatt finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8154 Oberglatt,
Rechnungsprüfungskommission Oberglatt

Präsident Aktuar

Jürg Dambach Rainer Kranner

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2021 der Politischen Gemeinde Oberglatt am 16.06.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	44'480'968.65
	Gesamtertrag	Fr.	48'962'492.31
	Ertragsüberschuss	Fr.	4'481'523.66
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'457'580.84
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'898'632.47
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'558'948.37
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	28'126.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	7'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	20'626.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	104'902'182.82

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 56'783'163.07.

8154 Oberglatt, 16.06.2022

Namens der Gemeindeversammlung Oberglatt

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Roger Rauper

Dominic Plüss

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle

der Politischen Gemeinde Oberglatt

folgt nach Abnahme
GR, bis Ende März

Vollständigkeitserklärung

Die Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern und der Abteilungsleiter Finanzen bestätigen, dass

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

8154 Oberglatt, 16.03.2022
Gemeindeverwaltung Oberglatt

Ressortvorsteherin Finanzen und Steuern

Abteilungsleiter Finanzen

Karin Zenger

Louis Mouwen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	4'481'523.66	39'000.00	4'481'523.66	39'000.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	333'418.05	208'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	333'168.57	403'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'314'765.06	2'548'100.00	1'855'179.68	2'005'000.00	459'585.38	543'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	333'418.05	208'300.00	333'418.05	208'300.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	333'168.57	403'300.00	333'168.57	403'300.00	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
Selbstfinanzierung	6'796'538.20	2'392'100.00	6'336'952.82	1'849'000.00	459'834.86	348'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'558'948.37	7'523'000.00	1'016'272.90	4'044'000.00	542'675.47	3'479'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	5'237'589.83	-5'130'900.00	5'320'679.92	-2'195'000.00	-82'840.61	-3'130'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	436%	32%	k.A.	46%	85%	10%

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

Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	40'288'304.08	30'456'683.82	9'831'620.26
- Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (1043.20)	26'568'267.00	26'568'267.00	
+ Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich (2059.20 und 2089.20)	4'355'483.00	4'355'483.00	
um Finanzausgleich bereinigt - Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	18'075'520.08	8'243'899.82	9'831'620.26

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Elektrizität	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	157'969.79	208'300.00	0.00	0.00	175'448.26	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	292'541.49	328'700.00	0.00	0.00	40'627.08	44'300.00	0.00	30'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	70'408.31	90'300.00	136'691.42	159'900.00	15'251.95	15'300.00	237'233.70	277'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	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	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	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	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-222'133.18	-238'400.00	294'661.21	368'200.00	-25'375.13	-29'000.00	412'681.96	247'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-271'472.91	535'000.00	387'958.53	1'469'000.00	0.00	0.00	426'189.85	1'475'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	49'339.73	-773'400.00	-93'297.32	-1'100'800.00	-25'375.13	-29'000.00	-13'507.89	-1'227'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	82%	-45%	76%	25%	k.A.	k.A.	97%	17%
Verwaltungsvermögen	350'821.08		5'578'366.50		223'806.69		4'343'496.70	
Spezialfinanzierung	2'564'978.26		8'050'674.12		2'280'813.90		7'431'644.95	
Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-)	2'214'157.18		2'472'307.62		2'057'007.21		3'088'148.25	

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung	Budget	Rechnung
		2021	2021	2020
30	Personalaufwand	9'164'907.12	9'447'500.00	8'579'118.04
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'291'087.64	9'867'700.00	9'042'039.83
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'160'247.37	2'382'700.00	2'234'263.55
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	356'811.91	218'300.00	526'431.91
36	Transferaufwand	22'278'885.12	23'323'500.00	21'061'198.51
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	57'600.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>43'251'939.16</i>	<i>45'239'700.00</i>	<i>41'500'651.84</i>
40	Fiskalertrag	17'432'052.16	15'877'500.00	20'297'969.43
41	Regalien und Konzessionen	100.00	3'500.00	1'100.00
42	Entgelte	6'692'076.00	6'828'200.00	7'046'021.16
43	Verschiedene Erträge	548.41	0.00	0.89
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	392'572.98	471'500.00	250'168.98
46	Transferertrag	22'629'327.82	21'513'800.00	17'039'935.11
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	57'600.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>47'146'677.37</i>	<i>44'694'500.00</i>	<i>44'692'795.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'894'738.21	-545'200.00	3'192'143.73
34	Finanzaufwand	48'782.04	67'600.00	885'995.40
44	Finanzertrag	635'567.49	651'800.00	666'589.79
	Ergebnis aus Finanzierung	586'785.45	584'200.00	-219'405.61
Operatives Ergebnis		4'481'523.66	39'000.00	2'972'738.12
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		4'481'523.66	39'000.00	2'972'738.12
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'180'247.45	1'086'400.00	847'246.88
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'180'247.45	1'086'400.00	847'246.88

Artengliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'457'580.84		7'943'000.00		2'795'888.62	
50	Sachanlagen	2'700'170.04		6'541'000.00		1'594'844.81	
52	Immaterielle Anlagen	47'757.15		65'000.00		147'976.78	
54	Darlehen	-41'831.85				41'831.85	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	102'306.50		203'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	649'179.00		1'134'000.00		1'011'235.18	
6	Investitionseinnahmen		1'898'632.47		420'000.00		1'133'330.35
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						809'232.81
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'898'632.47		420'000.00		324'097.54
		3'457'580.84	1'898'632.47	7'943'000.00	420'000.00	2'795'888.62	1'133'330.35
	Nettoinvestition		1'558'948.37		7'523'000.00		1'662'558.27
		3'457'580.84	3'457'580.84	7'943'000.00	7'943'000.00	2'795'888.62	2'795'888.62

Artengliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	28'126.00				851'132.81	
70	Investitionen in Sachanlagen	20'626.00					
75	Übertragung von Sachanlagen aus demVerwaltungsvermögen					809'232.81	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen ausSachanlagen in die Erfolgsrechnung	7'500.00				41'900.00	
8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		7'500.00				851'132.81
80	Verkauf von Sachanlagen		7'500.00				41'900.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten ausSachanlagen in die Erfolgsrechnung						809'232.81
	Nettoinvestition	28'126.00	7'500.00			851'132.81	851'132.81
		28'126.00	20'626.00				
		28'126.00	28'126.00			851'132.81	851'132.81

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1	Aktiven	100'957'745.77	116'198'559.89	-112'346'147.71	104'902'182.82
10	Finanzvermögen (FV)	63'331'601.26	111'217'446.04	-106'609'217.17	68'031'855.00
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'165'967.95	63'809'847.12	-58'413'338.34	21'562'476.73
101	Forderungen	9'808'547.83	29'303'853.47	-29'346'975.03	9'765'426.27
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	27'573'509.48	18'050'619.45	-18'816'403.80	26'899'750.00
107	Finanzanlagen	7'805.00			7'805.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'775'771.00	53'126.00	-32'500.00	9'796'397.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	37'626'144.51	4'981'113.85	-5'736'930.54	36'870'327.82
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	29'363'337.25	4'140'355.20	-5'456'378.60	28'047'313.85
142	Immaterielle Anlagen	139'354.49	38'774.80	-33'704.05	144'425.24
144	Darlehen	55'831.85		-41'831.85	14'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'140'940.00	102'306.50		2'243'246.50
146	Investitionsbeiträge	5'926'680.92	699'677.35	-205'016.04	6'421'342.23
2	Passiven	-100'957'745.77	-234'860'853.56	230'916'416.51	-104'902'182.82
20	Fremdkapital	-28'283'887.01	-226'999'493.43	227'539'829.52	-27'743'550.92
200	Laufende Verbindlichkeiten	-14'406'494.01	-218'624'685.77	215'870'534.72	-17'160'645.06
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-2'500'000.00	5'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-423'181.25	-276'281.66	423'181.25	-276'281.66
205	Kurzfristige Rückstellungen	-3'019'560.00	-2'703'526.00	3'937'903.00	-1'785'183.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00			-4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-3'378'668.00	-2'895'000.00	2'269'200.00	-4'004'468.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-555'983.75		39'010.55	-516'973.20
29	Eigenkapital	-72'673'858.76	-7'861'360.13	3'376'586.99	-77'158'631.90
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-20'327'861.75	-404'098.35	403'848.87	-20'328'111.23
291	Fonds im Eigenkapital	-44'357.60	-3'000.00		-47'357.60
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-52'301'639.41	-7'454'261.78	2'972'738.12	-56'783'163.07
	Gewinn / Verlust		-118'662'293.67	118'570'268.80	

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2021	Rechnung 2020
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'481'523.66	2'972'738.12
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'160'247.37	2'234'263.55
+	Wertberichtigungen Investitionsbeiträge	154'517.69	152'585.29
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-219'583.23	-1'592'624.58
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	672'986.50	4'504'246.47
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	3'340.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-7'500.00	767'332.81
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	2'698'707.46	3'550'074.07
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-134'523.89	182'718.84
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-608'577.00	-465'815.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-35'761.07	276'262.93
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	9'162'037.49	12'585'122.50
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'457'580.84	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'898'632.47	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'558'948.37	-1'662'558.27
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-809'232.81
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	772.98	-772.98
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-12'375.70	-165'187.80
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'570'551.09	-2'637'751.86
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	3'340.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	-3'340.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-20'626.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	7'500.00	-767'332.81
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-13'126.00	41'900.00

Geldflussrechnung

Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'583'677.09	-2'595'851.86
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-2'500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-2'500'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	262'704.79	78'111.11
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	55'443.59	-31'937.23
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-2'181'851.62	-4'953'826.12
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		5'396'508.78	5'035'444.52
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	16'165'967.95	11'130'523.43
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	21'562'476.73	16'165'967.95
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		5'396'508.78	5'035'444.52

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**Rechnungslegungsgrundsätze**

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Gemeinderat hat gemäss Beschluss vom 25. Juni 2019 entschieden, den Ressourcenausgleich zeitlich abzugrenzen. Die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs erfolgt im Bemessungsjahr.

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. 102 vom 12.06.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**Bewertungsgrundsätze**

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.00

Abwasserbeseitigung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 50'000.00

Elektrizitätswerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 15/20 vom 25.08.2020 -0.80 %.

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.

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anlagekategorien und Nutzungsdauern

Für die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens gelangen folgende Anlagekategorien und Nutzungsdauern in Jahren zur Anwendung:

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Allgemeiner Haushalt		Allgemeiner Haushalt	
Grundstücke	0	Spezialfahrzeuge	15
Strassen	40	Personenwagen, Last- und Nutzfahrzeuge bis 3,5 t	8
Strassen, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	10	Spezialfahrzeuge, Last- und Nutzfahrzeuge über 3,5 t	15
Gemeindestrassen (inkl. Grundstücke)	40	Geräte, Maschinen, Ausstattungen (BPK-Nr. 9)	10
Brücken	40	Medizinische Geräte (BKP-Nr. 9)	8
Parkplätze (inkl. Grundstücke)	40	Lagereinrichtungen (Gestelle, Behälter, Transportwagen; BKP-Nr. 9)	10
Verkehrsanlagen	20	Laboreinrichtungen (BKP-Nr. 9)	10
Öffentliche Beleuchtung, Kabelleitungen	40	Mobiliar (Möbel, mobile Beleuchtungskörper usw.; BKP Nr. 9)	5
Öffentliche Beleuchtung, Anlagen oberirdisch (Kandelaber und Ausleger)	25	Informatik-/Kommunikationsanlagen (Hardware)	4
Waldstrassen und -wege, Wanderwege, übrige Wege (inkl. Grundstücke)	25	Glasfasernetze	30
Gewässerverbauungen	50	Übrige Informatikanlagen und Telekommunikationseinrichtungen	5
Kanal- und Leitungsnetze	50	Personalcomputer (Hardware inkl. Zubehör und Peripherie)	3
Friedhöfe	30	Übrige Mobilien	3
Hafenanlagen	40	Sachanlagen im Bau VV	0
Übrige Tiefbauten	30	Übrige Sachanlagen	10
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Sachanlagen mit Sofortabschreibung (z.B. Kulturgüter)	1
Hochbauten	33	Software	5
Hochbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Informatik-Software und -Lizenzen (Arbeitsplatz-Software)	5
Verwaltungliegenschaften (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	33	Informatik-Software (selbsterstellte Software)	3
Schulliegenschaften (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	33	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	5
Sport- und Freizeitanlagen (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	40	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
Betriebsgebäude und Werkhöfe (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	40	Planungs- und Vermessungsausgaben	10
Sonderbauwerke (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	50	Entschädigung aus materieller Enteignung	10
Parkhäuser (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	23	Übrige immaterielle Anlagen	5
Übrige Gebäude (BKP-Nrn. 1, 2 und 5)	23	Darlehen	0
Containerbauten, Fahrnisbauten, Provisorium	10	Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt	25
Betriebseinrichtungen (Installationen; BKP-Nr. 3)	20	Einlagen in privatrechtliche Stiftungen und Vereine	25
Umgebung (BKP-Nr. 4)	20	Beteiligungen	0
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei unbefristetem Mietverhältnis	15	Anschlussgebühren	40
Mietliegenschaften; bauliche Anpassungen bei befristetem Mietverhältnis	gem. Mietvertrag	Investitionsbeiträge (Ausgaben) mit unbekanntem Nutzungszweck	20
Kommunale Wohn- und Gewerbeliegenschaften	33		
Waldungen	40	Durchlaufende Beiträge	0
Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge, Ausstattungen	8	Investitionsbeiträge (Ausgaben) mit Sofortabschreibung	1

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Anlagekategorie	Nutzungsdauer
Wasserversorgung		Elektrizitätswerk	
Wasserfassungen, Brunnenstuben	40	Fahrzeuge	10
Wasseraufbereitungsanlagen	33	Maschinen / Werkzeuge	5
Wasser-Pumpwerke, Druckreduzier-, Messschächte (baulich)	50	Informatik	3
Wasser-Pumpwerke, Druckreduzier-, Messschächte (maschinell)	15	Ersatz Hausanschlüsse	35
Wasserleitungen und Hydranten	50	Kabel NS mit Trasse	40
Reservoirs	66	AIB Tiefbauten	40
Wasser-Mess-, Steuer-, Regelungsanlagen	10	AIB Hochbauten	25
Informatik-/Kommunikationsanlagen	4	AIB Mobilien	25
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Kabel MS mit Trasse	40
		Kabel NE5	35
Abwasserbeseitigung		Kabel NE7	35
Kanalnetz, Abwasserkanäle	50	Trasse NE5	55
Kanalnetz, Druckrohrleitungen	30	Trasse NE7	55
Abwasser-Sonderbauwerke, Allgemein	40	Freileitung NE5	25
Abwasser-Sonderbauwerke, maschinelle Einrichtungen (Pumpen etc.)	8	Freileitung NE7	25
Abwasser-Sonderbauwerke, Schieber, Pegel etc.	20	LWL-Kabel	15
Abwasserreinigungsanlagen, baulicher Teil	30	Trafostation MS-Schaltanlage	25
Mechanischer Teil - Abwasserhebeanlagen/Mechanische Stufe	8	Trafostation Gebäude konventionell	50
Mechanischer Teil - Biologische Stufe	10	Trafostation Trafo	30
Abwasserreinigungsanlagen, Schaltwarte (EMSRL)	8	Trafostation - Land (Eigentum Pol. Gde)	0
Schlammbehandlung, baulicher Teil	35	Trafostation - Zubehör	10
Schlammbehandlung, maschineller Teil	10	Trafostation NS-Schaltanlage	25
Schlammbehandlung, Gasanlage	16	Zähler- + Messeinrichtungen elektronisch	15
Schlammbehandlung, maschinelle Schlammmentwässerung	10	Zähler- + Messeinrichtungen mechanisch	20
Schlammbehandlung, natürliche Schlammmentwässerung	30	Rundsteueranlage	10
Übrige Tiefbauten, Erneuerungsunterhaltsinvestitionen	20	Rundsteuerempfänger	15
		Netzkostenbeiträge	35
		Verteilkabinen	40
		Solaranlage	25

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:

- Regionale Führungsorganisation RFO, Anteile unter Funktion 1621 verbucht, Wichtigste Elemente der Jahresrechnung unter Weitere Offenlegungen

Die Teilrechnungen dieser Organisation wird 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.

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Kostendeckung Pflegeheime und Spitex

Das KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit in Bassersdorf und das Gesundheitszentrum Dielsdorf, sowie die Spitex Oberglatt verfügen über eigene Jahresrechnungen. Als eigenständige Unternehmen, Zweckverbände sind sie in der Verantwortung die gesetzlichen Anforderungen wie den Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1) und Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1) in ihrer Jahresrechnung auszuweisen.

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten			2'507'486.04
	- aus laufendem Rechnungsjahr	2'375'191.59	17'759.15	2'392'950.74
	- aus früheren Jahren	121'895.80	-7'360.50	114'535.30
1012	Steuerforderungen			4'782'640.16
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	3'612'914.55	-114'711.83	3'498'202.72
	- Steuern aus früheren Jahren	991'930.27	292'507.17	1'284'437.44
1070	Aktien und Anteilsscheine			7'805.00
	Aktien, Flughafen Zürich AG	7'805.00	-	7'805.00

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
-----------	-------------------	-------	-------------	---------------------	----------------------------	--------------	-----------------------------------

Es sind keine Eventualforderungen bekannt.

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2021	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2021
1080.0	Grundstücke	8'314'071.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'314'071.00
1084.0	Gebäude	1'461'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'461'700.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	20'626.00	0.00	0.00	0.00	20'626.00
Total Sachanlagen		9'775'771.00	20'626.00	0.00	0.00	0.00	9'796'397.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	1'965'323.80	0.00	0.00	1'965'323.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'965'323.80
1401	Strassen / Verkehrswege	13'577'505.47	34'379.25	132'774.55	13'744'659.27	-10'857'629.94	-419'072.59	0.00	0.00	0.00	-11'276'702.53	2'467'956.74
1402	Wasserbau	9'867.75	0.00	0.00	9'867.75	-6'412.59	-203.24	0.00	0.00	0.00	-6'615.83	3'251.92
1403	Übrige Tiefbauten	15'023'290.11	-1'004'203.94	44'383.64	14'063'469.81	-11'742'946.61	-272'974.59	0.00	0.00	0.00	-12'015'921.20	2'047'548.61
1404	Hochbauten	38'752'260.99	85'718.20	57'135.15	38'895'114.34	-19'227'926.32	-1'159'705.93	0.00	0.00	0.00	-20'387'632.25	18'507'482.09
1405	Waldungen	26'978.00	0.00	0.00	26'978.00	-19'559.05	-674.45	0.00	0.00	0.00	-20'233.50	6'744.50
1406	Mobilien VV	5'736'639.49	74'546.05	0.00	5'811'185.54	-4'723'771.43	-273'912.52	0.00	0.00	0.00	-4'997'683.95	813'501.59
1407	Anlagen im Bau VV	849'717.58	1'620'080.36	-234'293.34	2'235'504.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'235'504.60
Total Sachanlagen		75'941'583.19	810'519.92	0.00	76'752'103.11	-46'578'245.94	-2'126'543.32	0.00	0.00	0.00	-48'704'789.26	28'047'313.85
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	235'394.97	0.00	0.00	235'394.97	-143'049.67	-28'751.29	0.00	0.00	0.00	-171'800.96	63'594.01
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	5'258.25	38'774.80	0.00	44'033.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44'033.05
1429	Übrige immaterielle Anlagen	100'917.70	0.00	0.00	100'917.70	-59'166.76	-4'952.76	0.00	0.00	0.00	-64'119.52	36'798.18
Total Immaterielle Anlagen		341'570.92	38'774.80	0.00	380'345.72	-202'216.43	-33'704.05	0.00	0.00	0.00	-235'920.48	144'425.24
Darlehen												
1442	Gemeinden, Zweckverbände	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	41'831.85	-41'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		55'831.85	-41'831.85	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	153'165.00	0.00	0.00	153'165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153'165.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'942'975.00	102'306.50	0.00	2'045'281.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'045'281.50
1455	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	39'800.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
Total Beteiligungen		2'151'140.00	102'306.50	0.00	2'253'446.50	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	2'243'246.50
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	44'158.55	24'451.65	0.00	68'610.20	-5'519.82	-8'576.28	0.00	0.00	0.00	-14'096.10	54'514.10
1464	Öffentliche Unternehmungen	4'912'102.57	0.00	50'498.35	4'962'600.92	-3'425'959.42	-145'541.41	0.00	0.00	0.00	-3'571'500.83	1'391'100.09
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-4'000.00	-400.00	0.00	0.00	0.00	-4'400.00	5'600.00
1469	Anlagen im Bau	4'395'899.04	624'727.35	-50'498.35	4'970'128.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'970'128.04
Total Investitionsbeiträge		9'362'160.16	649'179.00	0.00	10'011'339.16	-3'435'479.24	-154'517.69	0.00	0.00	0.00	-3'589'996.93	6'421'342.23
Total Verwaltungsvermögen		87'852'286.12	1'558'948.37	0.00	89'411'234.49	-50'226'141.61	-2'314'765.06	0.00	0.00	0.00	-52'540'906.67	36'870'327.82

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	1'965'323.80	0.00	0.00	1'965'323.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'965'323.80
1401.0	Strassen / Verkehrswege	13'577'505.47	34'379.25	132'774.55	13'744'659.27	-10'857'629.94	-419'072.59	0.00	0.00	0.00	-11'276'702.53	2'467'956.74
1402.0	Wasserbau	9'867.75	0.00	0.00	9'867.75	-6'412.59	-203.24	0.00	0.00	0.00	-6'615.83	3'251.92
1403.0	Übrige Tiefbauten	4'235'861.90	196'867.75	19'319.25	4'452'048.90	-3'386'879.44	-93'382.09	0.00	0.00	0.00	-3'480'261.53	971'787.37
1404.0	Hochbauten	34'527'812.64	85'718.20	57'135.15	34'670'665.99	-16'498'747.59	-1'075'671.17	0.00	0.00	0.00	-17'574'418.76	17'096'247.23
1405.0	Waldungen	26'978.00	0.00	0.00	26'978.00	-19'559.05	-674.45	0.00	0.00	0.00	-20'233.50	6'744.50
1406.0	Mobilien VV	4'404'773.15	44'146.05	0.00	4'448'919.20	-3'561'198.39	-249'936.57	0.00	0.00	0.00	-3'811'134.96	637'784.24
1407.0	Anlagen im Bau VV	477'777.40	530'318.25	-209'228.95	798'866.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	798'866.70
Total Sachanlagen		59'225'900.11	891'429.50	0.00	60'117'329.61	-34'330'427.00	-1'838'940.11	0.00	0.00	0.00	-36'169'367.11	23'947'962.50
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	32'849.80	0.00	0.00	32'849.80	-32'849.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-32'849.80	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	5'258.25	38'774.80	0.00	44'033.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44'033.05
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	100'917.70	0.00	0.00	100'917.70	-59'166.76	-4'952.76	0.00	0.00	0.00	-64'119.52	36'798.18
Total Immaterielle Anlagen		139'025.75	38'774.80	0.00	177'800.55	-92'016.56	-4'952.76	0.00	0.00	0.00	-96'969.32	80'831.23
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	41'831.85	-41'831.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		55'831.85	-41'831.85	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	153'165.00	0.00	0.00	153'165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153'165.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'942'975.00	102'306.50	0.00	2'045'281.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'045'281.50
1455.0	Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	39'800.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
Total Beteiligungen		2'151'140.00	102'306.50	0.00	2'253'446.50	-10'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'200.00	2'243'246.50
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	44'158.55	24'451.65	0.00	68'610.20	-5'519.82	-8'576.28	0.00	0.00	0.00	-14'096.10	54'514.10
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	46'000.00	0.00	0.00	46'000.00	-41'378.95	-2'310.53	0.00	0.00	0.00	-43'689.48	2'310.52
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	-4'000.00	-400.00	0.00	0.00	0.00	-4'400.00	5'600.00
1469.0	Anlagen im Bau	24'229.70	1'142.30	0.00	25'372.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'372.00
Total Investitionsbeiträge		124'388.25	25'593.95	0.00	149'982.20	-50'898.77	-11'286.81	0.00	0.00	0.00	-62'185.58	87'796.62
Total Verwaltungsvermögen		61'696'285.96	1'016'272.90	0.00	62'712'558.86	-34'483'542.33	-1'855'179.68	0.00	0.00	0.00	-36'338'722.01	26'373'836.85

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	2'086'114.23	-413'401.04	25'064.39	1'697'777.58	-1'508'177.07	-49'210.30	0.00	0.00	0.00	-1'557'387.37	140'390.21
1407.1	Anlagen im Bau VV	29'973.12	141'928.13	-25'064.39	146'836.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146'836.86
Total Sachanlagen		2'116'087.35	-271'472.91	0.00	1'844'614.44	-1'508'177.07	-49'210.30	0.00	0.00	0.00	-1'557'387.37	287'227.07
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	135'153.22	0.00	0.00	135'153.22	-50'361.20	-21'198.01	0.00	0.00	0.00	-71'559.21	63'594.01
Total Immaterielle Anlagen		135'153.22	0.00	0.00	135'153.22	-50'361.20	-21'198.01	0.00	0.00	0.00	-71'559.21	63'594.01
Total Verwaltungsvermögen		2'251'240.57	-271'472.91	0.00	1'979'767.66	-1'558'538.27	-70'408.31	0.00	0.00	0.00	-1'628'946.58	350'821.08

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	2'542'521.12	-401'074.60	0.00	2'141'446.52	-3'144'426.08	6'539.46	0.00	0.00	0.00	-3'137'886.62	-996'440.10
1407.2	Anlagen im Bau VV	75'812.91	165'448.08	0.00	241'260.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241'260.99
Total Sachanlagen		2'618'334.03	-235'626.52	0.00	2'382'707.51	-3'144'426.08	6'539.46	0.00	0.00	0.00	-3'137'886.62	-755'179.11
Investitionsbeiträge												
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	4'866'102.57	0.00	50'498.35	4'916'600.92	-3'384'580.47	-143'230.88	0.00	0.00	0.00	-3'527'811.35	1'388'789.57
1469.2	Anlagen im Bau	4'371'669.34	623'585.05	-50'498.35	4'944'756.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'944'756.04
Total Investitionsbeiträge		9'237'771.91	623'585.05	0.00	9'861'356.96	-3'384'580.47	-143'230.88	0.00	0.00	0.00	-3'527'811.35	6'333'545.61
Total Verwaltungsvermögen		11'856'105.94	387'958.53	0.00	12'244'064.47	-6'529'006.55	-136'691.42	0.00	0.00	0.00	-6'665'697.97	5'578'366.50

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallentsorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	287'613.65	0.00	0.00	287'613.65	-100'160.54	-9'557.16	0.00	0.00	0.00	-109'717.70	177'895.95
1404.3	Hochbauten	161'209.10	0.00	0.00	161'209.10	-110'409.75	-4'888.61	0.00	0.00	0.00	-115'298.36	45'910.74
1406.3	Mobilien VV	129'923.20	0.00	0.00	129'923.20	-129'117.02	-806.18	0.00	0.00	0.00	-129'923.20	0.00
	Total Sachanlagen	578'745.95	0.00	0.00	578'745.95	-339'687.31	-15'251.95	0.00	0.00	0.00	-354'939.26	223'806.69
Immaterielle Anlagen												
1420.3	Software	44'732.10	0.00	0.00	44'732.10	-44'732.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-44'732.10	0.00
	Total Immaterielle Anlagen	44'732.10	0.00	0.00	44'732.10	-44'732.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-44'732.10	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	623'478.05	0.00	0.00	623'478.05	-384'419.41	-15'251.95	0.00	0.00	0.00	-399'671.36	223'806.69

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Elektrizitätswerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2021	
	Stand 01.01.2021	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2021		
Sachanlagen VV												
1403.4	Übrige Tiefbauten	5'871'179.21	-386'596.05	0.00	5'484'583.16	-3'603'303.48	-127'364.50	0.00	0.00	0.00	-3'730'667.98	1'753'915.18
1404.4	Hochbauten	4'063'239.25		0.00	4'063'239.25	-2'618'768.98	-79'146.15	0.00	0.00	0.00	-2'697'915.13	1'365'324.12
1406.4	Mobilien VV	1'201'943.14	30'400.00	0.00	1'232'343.14	-1'033'456.02	-23'169.77	0.00	0.00	0.00	-1'056'625.79	175'717.35
1407.4	Anlagen im Bau VV	266'154.15	782'385.90	0.00	1'048'540.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'048'540.05
Total Sachanlagen		11'402'515.75	426'189.85	0.00	11'828'705.60	-7'255'528.48	-229'680.42	0.00	0.00	0.00	-7'485'208.90	4'343'496.70
Immaterielle Anlagen												
1420.4	Software	22'659.85	0.00	0.00	22'659.85	-15'106.57	-7'553.28	0.00	0.00	0.00	-22'659.85	0.00
Total Immaterielle Anlagen		22'659.85	0.00	0.00	22'659.85	-15'106.57	-7'553.28	0.00	0.00	0.00	-22'659.85	0.00
Total Verwaltungsvermögen		11'425'175.60	426'189.85	0.00	11'851'365.45	-7'270'635.05	-237'233.70	0.00	0.00	0.00	-7'507'868.75	4'343'496.70

Beteiligungsspiegel - Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2021
<i>Öffentliche Haushalte (Sektor 0-3 Bund, Kantone, Konkordate, Gemeinden Zweckverbände)</i>										
Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	Zweckverb.	HRM	Gewährleistung von Aufgabengemäss Sozialhilfegesetz sowie Kinder und Erwachsenenschutz- behörde	0%	0.00%	0.00%	1 von 23 Delegierten	keine		153'165.00
<i>Öffentliche Unternehmungen (Sektor 4)</i>										
Gesundheitszentrum Dielsdorf	Zweckverb.		Betrieb Zentrum für Gesundheit und Pflege		0.00%	Betriebskomm. 5 Mitglieder	1 von 22 Delegierten	Haftung für Verbind- lichkeiten des Verbandes		523'575.00
Spital Bülach	AG	privatrechtl.	Spital		3.44%					1'356'400.00
KZU	Interkommunale Anstalt	öffentl.	Betrieb Pflegezentren und Pflegeangebote	8'804'566			1 von 26 Delegierten			165'306.50
<i>Private (Sektor 5-7 Unternehmen ohne und mit Erwerbszweck, Haushalte)</i>										
Abraxas		Swiss-GAP	IT -DL	6'850'000	50 Stk.	0% (VR, 9 Mitgl.)	0.00%			39'800.00
Wohn und Siedlungsgenossenschaft		privatrechtl.		0	0.00%	0.00%	0.00%			5'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										2'243'246.50

Beteiligungsspiegel - Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Funktion / Art
<i>Öffentliche Haushalte (Sektor 0-3 Bund, Kantone, Konkordate, Gemeinden Zweckverbände)</i>									
Polizei Rümlang- Oberglatt-Niederhasli- Niederglatt	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung gemeindepolizeilicher Aufgaben	0%	0.00%	0.00%	1 von 4 Mitgliedern		1110
Politische Gemeinde Rümlang	Anschluss- Vertrag	HRM	Betrieb eines gemeinsamen Gemeindeamann- und Betreibungsamtes	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	1400
Zivilstandsamt Dielsdorf	Anschluss- Vertrag	HRM	Zivilstandsamtliche Arbeiten	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	1400
Zivilschutzorganisation Rümlang-Oberglatt Niederhasli-Niederglatt	Zweckverb.	HRM	Bildung einer gemeinsamen. Zivilschutzorganisation	0%	0.00%	0.00%	1 von 7 Kommissions- mitglieder	keine	1620
Musikschule Rümlang	Verein	privatrechtl.	Musikschule	0	0.00%	0,00% Vorstand	0 Mitgl. Vers.	keine	2140
Sonderpädagogischer Schulzweckverband Bezirk Dielsdorf	Zweckverb.	HRM	Organisation und Durchführung sonderpädagogischer Aufgaben	0%	0.00%	0,00% (Komm.)	1 von 29 Delegierten	Kündigungsfrist 2 Jahre Kontokorrentguthaben Rückerst. Bei Austritt	2200
SVA Ausgleichskasse Zürich	Anschluss- Vertrag	HRM	Durchführung Zusatzleistungen zur AHV/IV	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	5220/5320
Kanton Zürich, Amt für Jugend und Kinder- und Jugendhilfe Bülach	Anschluss- Vertrag	HRM	Alimentenbevorschussung	-	0.00%	0.00%	keine	keine	5430
Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr ZU	Anschluss- Vertrag	HRM	Zusammenarbeit	0%	0.00%	Ausschuss 10 Mitgl.	1 von 38 Delegierten	keine	7301
Planungsgruppe Zürich Unterland	Zweckverb.	HRM	Raumplanung in der Region Regionale Verkehrskonferenz	0%	0.00%	30 Mitglieder	3 von 67 Delegierten	keine	7900
Politische Gemeinde Winkel	Anschluss- Vertrag	HRM	Forstwesen	0%	0.00%	0.00%	keine	keine	8200

Beteiligungsspiegel - Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Funktion / Art
<i>Öffentliche Unternehmungen (Sektor 4)</i>									
ZVV Zürich Verkehrs- Verbund	unselbst. Anstalt		öffentl. Personenverkehr	0%	0.00%	0.00%		0 keine	6220
Gruppenwasserversorg ung Vororte und Glattal	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung Wasser- versorgung	0	0.00%		1 von 43 Delegierte		7101
Gruppenwasserversorg ung Furtal	Zweckverb.	HRM	Sicherstellung Wasser- versorgung	0	0.00%		1 von 19 Delegierte		7101
Abwasserreinigung Fischbach-Glatt	Zweckverb.	HRM	Betrieb Abwasser- reinigungsanlage	0	0.00%	11,11% Kommission 9 Mitglieder	1 von 9 Mitglieder	Austrittsfrist 2 Jahre	7201
<i>Private Unternehmungen (Sektor 5)</i>									
ASGA Pensionskasse St. Gallen	Genossen- schaft	privatrechtl.	Vorsorge Behörden	0	0.00%	0.00%		0 Deckungsgrad per 31.12.20: 116,87%	div.
BVK	Privatrechtliche Stiftung	privatrechtl.	Vorsorge Verwaltung	0	0.00%	0.00%		0 Deckungsgrad per 31.12.20: 105,3%	div.

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung				Buchwert 01.01.2021	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2021
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						0.00
	Art	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen	PostFinance	17.09.2021	0.35	2'500'000.00	-2'500'000.00	0.00
	...						
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten						4'000'000.00
	Art	Gläubiger	Laufzeit	Zinssatz			
	Darlehen	PostFinance	20.09.2030	0.40	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
	...						
	Fälligkeitsstatistik:						
	1 bis 2 Jahre						0.00
	2 bis 5 Jahre						0.00
	über 5 Jahre						4'000'000.00
	Total						4'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %						0.40%

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
--------------	--------------------------	-------	-------------	-------------------------	---------------------------------------	-----------------------------	------------------------------------

Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)

Der Politischen Gemeinde sind per 31.12.2021 keine möglichen Verbindlichkeiten bekannt, welche die Wesentlichkeitsgrenze überschreiten: **0.00**

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)

Mögliche Unterdeckung der Vorsorgeeinrichtung **0.00**

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses bestand bei der BVK und der ASGA keine Unterdeckung.

BVK Deckungsgrad per 31.12.2021: 111,6 %

ASGA Deckungsgrad per 31.12.2021: 122,66 %

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Zürcher Kantonalbank 8010 Zürich	Sharp - Druckersysteme	-	30.06.2022	4'626.90

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2021	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2021	
2050	Mehrleistungen des Personals	140'000.00	0.00	0.00	-26'500.00	0.00	113'500.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	2'879'560.00	1'671'683.00	-2'879'560.00	0.00	0.00	1'671'683.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		3'019'560.00	1'671'683.00	-2'879'560.00	-26'500.00	0.00	1'785'183.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Die Mehrarbeitszeiten/Ferien konnten reduziert werden. Reduktionen wurden angestrebt.	XXXX.3010.00	-26'500.00
B	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2021 (Basis 2020) Basis Verfügung	Auszahlung an Sekundarschulg.	-2'879'560.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2022 (Basis 2020) Basis Verfügung (Umb. 2089)	2089.20	1'671'683.00
Veränderung kurzfristige Rückstellungen			-1'234'377.00

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2021	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2021	Begründung
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	1'520'668.00	0.00	0.00	-200'000.00	0.00	1'320'668.00	A
2089	Übrige Rückstellungen	1'858'000.00	2'683'800.00	-1'858'000.00	0.00	0.00	2'683'800.00	B
Total langfristige Rückstellungen		3'378'668.00	2'683'800.00	-1'858'000.00	-200'000.00	0.00	4'004'468.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2021
A	Rechtsstreit GGST Gemeinde konnte beseitigt werden	9101.4022.00	0.00
B	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2023 (Basis 2021) Basis Hochrechnung	9300.3632.10	2'683'800.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2022 (Basis 2020) Korrektur Hochrechnung/Verfügung	9300.3632.10	-186'317.00
	Finanzausgleich für die Sekundarschulen 2022 (Basis 2020) Basis Verfügung (Umb. 2059)	2059.20	-1'671'683.00
Veränderung langfristige Rückstellungen			825'800.00

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2021	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2021
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															20'328'111.23
Wasserwerk	2'857'519.75	0.00	-292'541.49												2'564'978.26
Abwasserbeseitigung	7'892'704.33	157'969.79	0.00												8'050'674.12
Abfallwirtschaft	2'321'440.98	-40'627.08	0.00												2'280'813.90
Elektrizitätswerk	7'256'196.69	0.00	175'448.26												7'431'644.95
...															
2910 Fonds im Eigenkapital															47'357.60
Erneuerungsfonds Furtacherhuus	44'357.60	3'000.00		0.00	0.00										47'357.60
...															0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
...	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen															0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
xxx, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
...	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00									0.00	0.00				0.00
2950 Aufwertungsreserve	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												4'481'523.66	0.00	4'481'523.66
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	52'301'639.41														52'301'639.41
Total	72'673'858.76	120'342.71	-117'093.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'481'523.66	0.00	77'158'631.90

Wohnraumfonds

Konto 2910.10
Zweck Erneuerungsfonds Furtacherhuus (Wohneigentumsanteil der Politischen Gemeinde)
Rechtliche Grundlage ...

Erfolgsrechnung 2021			Aufwand	Ertrag
Aufwand	Beiträge gem. Gemeindeerlass	...	0.00	
		...	0.00	
Ertrag	Einlage gem. Gemeindeerlass			2'190.00
	Einlage durch die Miteigentümerin	9630.4637.00		810.00
Total Aufwand / Ertrag			0.00	3'000.00
Einlage (+) / Entnahme (-)				3'000.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		44'357.60
Einlage (+) / Entnahme (-)		3'000.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		47'357.60

Bilanz			Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	unverzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit)	0.00	0.00	0.00	
	verzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz)	0.00	0.00	0.00	0.00
Freie Fondsmittel						47'357.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr						47'357.60

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Legat Erbschaft Frau Charlotte Hinnen, 2092.00
Zweck	Verwendung für Naturschutz, kulturelle Zwecke und zum Wohle alter Menschen.

Erfolgsrechnung 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	281'786.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.80%	2'254.30	
	Übrige Erträge	...			
Aufwand		Vergabungen 2021		32'347.35	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				34'601.65	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-34'601.65

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		281'786.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-34'601.65
Vermögen Ende Rechnungsjahr		247'184.95

Bilanz per 31.12.2021		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
...		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			247'184.95
Total		0.00	247'184.95

Sonderrechnungen

Art

Bezeichnung, Konto

Waisen- und Studienfonds Mina Rüegg-Maag/R.E. Blum, 2092.01

Zweck

Unterstützung von Waisen-/Halbwaisenkindern, Kindern und Jugendlichen von in schwachen wirtschaftl. Verhältnissen lebenden Eltern oder von Alleinerziehenden

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	78'234.90		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	-0.80%	625.90	
	Übrige Erträge	...			
Aufwand		Vergabungen 2021		3'783.00	
		...		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'408.90	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'408.90

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		78'234.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-4'408.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr		73'826.00

Bilanz per 31.12.2021

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
...		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			73'826.00
Total		0.00	73'826.00

Haushaltsgleichgewicht

	Rechnung 2021	Richtwerte
<p>Eigenkapitalquote</p> <p>Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.</p>	68%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
<p>Zinsbelastungsanteil</p> <p>Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.</p>	0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
<p>Investitionsanteil</p> <p>Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.</p>	8%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend

Finanzkennzahlen				
	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner	7'449	7'361	7'208	
Steuerfuss	102%	102%	102%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'951	2'444	1'808	
Selbstfinanzierungsgrad	434%	330%	128%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-269%	-187%	-230%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'409	-4'761	-4'302	< 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.				

Verpflichtungskredite														
Kreditbeschluss								Rechnung 2021						
Datum	Organ	B N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
22.11.2015	Urne	B	9'353'687.00	div.	Ausbau ARA Fischbach-Glatt*	4'952'118.42	-	623'585.05		5'575'703.47	-	3'777'983.53		
15.06.2016	GV	B	400'000.00		Projektierungskredits 'Erweiterung Primarschule Oberglatt	295'484.03	-			295'484.03	-	104'515.97	17.06.2021	GV
12.02.2017	Urne	B	8'900'000.00	div.	Baukredit Erweiterung Primarschule und Ersatz bestehende Heizungsanlage	8'742'689.79	1'111.50			8'742'689.79	1'111.50	158'421.71	17.06.2021	GV
06.06.2019	GV	B	2'440'507.00	0290.5040.00	Investitionsbeitrag Lager im UG des geplanten Sekundarschulhauses Chlirietanlage	183'405.40	-	14'806.15		198'211.55	-	2'242'295.45		
06.06.2019	GV	B	852'014.70	8711.5030.00	Datenübertragung ab Trafostation, Kommunikationsnetz Trafostation mit Fernüberwachung, Genehmigung Kostenvoranschlag	398'674.42	-	198'276.23		596'950.65	-	255'064.05		
10.09.2020	GV	B	440'000.00	6150.5010.00	Einführung von Tempo 30- Zonen in der Gemeinde Oberglatt,	7'418.95	-	54'415.45		61'834.40	-	378'165.60		
TOTAL						14'579'791.01	1'111.50	891'082.88	-	15'470'873.89	1'111.50	6'916'446.31		

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

* Mit der Statutenänderung 2022 wird dieser Ausbau nicht mehr durch die Gemeinde mittels Investitionsbeiträge finanziert. Der Zweckverband wird finanziell eigenständig. Die Investitionen werden den Verbandsgemeinden mittels den Abschreibungen in den Betriebskosten verrechnet. Der Zweckverband wird vermögensfähig. Die Abrechnung erfolgt durch den

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel, Netz

Jahr	Bestand 01.01.2020 inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand aufendes Jahr + Verzinsung 2	Deckungs- differenzen aufendes Jahr + Verzinsung 3	Bestand 31.12.2020 nach Verzinsung	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife 5	WACC Jahr + 2 5
2020	-59812	-2555	-62'367	-124'798.00	-187'165.00	-7'168.42	-194'333.42	-194'333.42	20'789.00	-173'544.42	3.83

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EiCom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel, Energie Grundversorgung

Jahr	Bestand 01.01.2020 inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung) 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand laufendes Jahr + Verzinsung 2	Deckungs- differenzen Bestand laufendes Jahr + Verzinsung 3	Bestand 31.12.2020 nach Verzinsung	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife 5	WACC Jahr + 2 5
2020	-661951	60000	-601'951	-28'828.00	-630'779.00	0.00	-630'779.00	-630'779.00	60'000.00	-570'779.00	0.00

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EICom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Anteil Rümlang 27.8184%		Anteil Oberglatt 24.4357%		Anteil Niederhasli 31.3571%		Anteil Niederglatt 16.3889%	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'600.00		2'114.19		1'857.11		2'383.14		1'245.56	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	526.70		146.52		128.70		165.16		86.32	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	91.20		25.37		22.29		28.60		14.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3100.00 Büromaterial	132.60		36.89		32.40		41.58		21.73	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	278.40		77.45		68.03		87.30		45.63	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	109.95		30.59		26.87		34.48		18.02	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	193.80		53.91		47.36		60.77		31.76	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Betriebsergebnis										
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		8'932.65		2'484.91		2'182.75		2'801.02		1'463.97

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2020 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'380	27.8184
Oberglatt	7'361	24.4357
Niederhasli	9'446	31.3571
Niederglatt	4'937	16.3889
Total	30'124	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Regionale Führungsorganisation RFO - Auszug Jahresrechnung

Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2021		Anteil Rümlang 27.8184%		Anteil Oberglatt 24.4357%		Anteil Niederhasli 31.3571%		Anteil Niederglatt 16.3889%	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)										
Keine Investitionen.										
Investitionen										
Total Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Gemeinde	Einwohner per 31.12.2020 *)	Anteil Gemeinde in %
Rümlang	8'380	27.8184
Oberglatt	7'361	24.4357
Niederhasli	9'446	31.3571
Niederglatt	4'937	16.3889
Total	30'124	100.0000

*) Gemäss Art. 7 Abs. 4 des Zusammenarbeitsvertrages RFO RONN vom 23.03.2018 richtet sich der Kostenverteiler nach der Anzahl Einwohner am 31.12. des dem Rechnungsjahres vorangegangenen Jahres.

Auszug Konsortialbuchhaltung Regionale Führungsorganisation (RFO RONN), Jahresrechnung 2021, Seite 4
Verbuchungen in der Funktion 1621

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterung Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

0110 Wahlen und Abstimmungen

Hier werden die Kosten für die Wahlen und Abstimmungen budgetiert. In der Regel sind dies vier ordentliche Abstimmungstermine pro Jahr.

0111 Rechnungsprüfung

Die finanzpolitische Rechnungsprüfung findet durch die Rechnungsprüfungskommission (RPK) statt. Die RPK prüft das Budget, die Jahresrechnung und macht in der Regel eine themenspezifische Visitation pro Jahr. Die finanztechnische Rechnungsprüfung wird durch die Balmer-Etienne AG, Luzern vorgenommen. Nebst einer Zwischenrevision wird jährlich der Jahresabschluss geprüft. Bei der Zwischenrevision werden im Rotationsverfahren verschiedene finanzielle Aspekte vertieft untersucht. Zudem wird die Rechnung durch den Bezirksrat geprüft.

0120 Gemeinderat

Die grössten Ausgaben in diesem Bereich sind die Entschädigungen an den Gemeinderat. Zudem werden die Repräsentationskosten des Gemeinderats in diesem Bereich budgetiert.

0210 Finanzen

Im Verantwortungsbereich der Abteilung Finanzen liegt die gesamte buchhalterische Führung der Politischen Gemeinde, der evang.-ref. Kirchgemeinde, der Regionalpolizei RONN und des Vereins Unterland-Jobs. Die Abteilung Finanzen beansprucht bis auf den externen Finanzplaner, Swissplan.ch Beratung öffentlicher Haushalte AG, keinerlei externe Beratung und erledigt Ihre Hauptaufgaben selbstständig. Nebst der vorliegenden Jahresrechnung umfasst dies unter anderem das Versicherungswesen, das Inkasso und das Budget.

0211 Steuern

Das Steueramt ist verantwortlich für den Vollzug der kantonalen Steuergesetzgebung, Verordnungen und Weisungen. Es führt Steuererklärungsverfahren für Staats-, Gemeinde- und direkte Bundessteuer (Versand/Bearbeitung der Steuererklärung) durch und übernimmt den Steuerbezug (Inkasso) für Staats- und Gemeindesteuern. Damit das Steueramt seine Aufgaben erfüllen kann, sind mehrere Aufwendungen notwendig. Zu den grössten Kostentreibern gehören unter anderem Betriebsgebühren, Honorare für externe Berater oder Kosten für das Scanning der Steuererklärungen

0220 Präsidiales

Nebst den Kosten für die Abteilung Präsidiales fallen in diesem Bereich die Unterstützungskosten für Weiterbildungen, die Kosten für Personalanlässe und andere personalbezogene Kosten der allgemeinen Verwaltung an.

0221 Hochbau

In der Abteilung Hochbau und Raumplanung stellt das baurechtliche Bewilligungsverfahren den grössten Ausgabenpunkt dar. Da die Anforderungen an ein Bauvorhaben stetig wachsen und diese u.a. aufgrund der zunehmenden Siedlungsdichte immer komplexer werden, sind je länger je mehr Fachmeinungen (Ingenieurbüro) gefragt und unabdingbar. Die diesbezüglichen Aufwände relativieren sich aufgrund der zu vereinnahmenden Bewilligungserträge.

0224 Informations- und Kommunikationstechnologie

Hier werden die Kosten für die IT und die Telefonie der ganzen Gemeindeverwaltung verbucht.

0225 Lehrlingswesen

Die Kosten für die Ausbildung von Lernenden werden aufgezeigt. In der Regel absolvieren drei KV-Lernende eine dreijährige Ausbildung (pro Lehrjahr eine/r).

0229 Zentrale Dienste

In diesem Bereich fallen Sachversicherungsprämien, Portokosten, Büromaterial, Anschaffungen Büromöbel und Geräte an.

0290 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen dienen unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung und beinhalten folgende Liegenschaften; das Gemeindehaus, Teile vom Furtacherhuus, das Werkgebäude, das Freizeit- und Farmgebäude im Dickloo, das Feuerwehrgebäude, die Mehrzweckhalle Chliriet mit dem dazugehörigen Betriebsgebäude und die Gebäude der Sammelstelle.

Die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt bewirtschaftet ein Portfolio von gesamthaft 60 Millionen Franken Versicherungswert und einem Volumen von 85'000 m³. Der Wert bei den Liegenschaften im Verwaltungsvermögen liegt bei knapp der Hälfte des gesamten Portfolios.

Neben der Bewirtschaftung von eigenen Betriebsgebäuden und Wohnungen sind sie für die umfassende Eigentümervertretung, den langfristigen Werterhalt und die Weiterentwicklung dieses vielseitigen Portfolios verantwortlich. Für die mittel- und langfristige Planung erarbeiten sie Strategien für die Instandhaltung und Instandsetzung. Die Herausforderung der nächsten Jahre besteht aus einer adäquaten Priorisierung der Sanierungsprojekte.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					
02	Allgemeine Dienste					
021	Finanz- und Steuerverwaltung					
0210	Finanzen					
3130.01	Betriebs- und Inkassogebühren	7'684.35	21'000.00	-13'315.65	-63.41	Es wurden weniger Betreibungen ausgelöst.
0211	Steuern					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'462.05	500.00	20'962.05	4'192.41	Aufgrund eines Mutterschaftsurlaubs musste vorübergehend ein Springer engagiert werden.
3130.01	Betriebs- und Inkassogebühren	32'664.95	65'000.00	-32'335.05	-49.75	Im Rahmen der Corona Massnahmen wurden vermehrt Zahlungsaufschübe gewährt, was zu weniger Betreibungen führte.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'725.80	20'000.00	12'725.80	63.63	Aufgrund eines sich in die Länge ziehenden Rechtsmittelverfahrens entstanden höhere Anwaltskosten.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'969.31	45'000.00	-12'030.69	-26.73	Die vom kantonalen Steueramt in Rechnung gestellten Erhebungskosten für die Quellensteuer lagen unter den Erwartungen.
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren	-24'688.15	-45'000.00	20'311.85	-45.14	Aufgrund der geringeren Anzahl an eingeleiteten Betreibungen, blieben auch die Vergütungen der Betreibungskosten unter dem langjährigen Schnitt.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-130'005.10	-115'000.00	-15'005.10	13.05	Corona bedingt wurde mit weniger Steuereinnahmen als üblich gerechnet. Dies schlägt sich direkt auf die Bezugsentschädigung nieder. Die Prognosen haben sich als zu vorsichtig erwiesen.
022	Allgemeine Dienste, übrige					
0220	Präsidiales					
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	9'885.00	40'000.00	-30'115.00	-75.29	Aufgrund der Corona-Situation wurden kaum Weiterbildungen besucht / durchgeführt.
3099.20	Personalanlässe	8'664.60	28'500.00	-19'835.40	-69.60	Aufgrund der epidemiologischen Lage konnten viele Personalanlässe nicht durchgeführt werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'886.15	42'300.00	11'586.15	27.39	Die neue Webseite generierte Mehrkosten gegenüber dem Budget.
0221	Hochbau					
3132.05	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	237'402.00	200'000.00	37'402.00	18.70	Nicht vorhersehbarer allgemeiner baupolizeilicher Aufwand, wann immer möglich selbst ausgeführt.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-174'202.70	-200'000.00	25'797.30	-12.90	Nicht vorhersehbare Erträge für baupolizeiliche Aufgaben.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
0224	Informations- und Kommunikationstechnologie					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		24'000.00	-24'000.00	-100.00	Die Anschaffung einer Geschäftsverwaltung wurde ins Jahr 2022 verschoben.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'847.46	78'600.00	68'247.46	86.83	Das IT-Outsourcing war auf unterschiedlichen Konti budgetiert, wurde aber hier verbucht.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'105.00	84'000.00	-80'895.00	-96.30	Die Aufwendungen für das IT-Outsourcing wurden im Konto 3130.00 verbucht.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	66'769.62	50'500.00	16'269.62	32.22	Der Unterhalt des alten Servers generierte ungeplante Mehrkosten, weil sich das Outsourcing verzögerte.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		54'000.00	-54'000.00	-100.00	Die geplante Miete der IT-Geräte verzögerte sich ins Jahr 2022.
0225	Lehrlingswesen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'906.70	69'400.00	-42'493.30	-61.23	Aktuell nur 2 anstelle von drei Lernenden. Zudem wurde der Lehrabgänger auf einem anderen Konto verbucht.
0229	Zentrale Dienste					
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals		10'500.00	-10'500.00	-100.00	Die geplante Weiterbildungsanlässe mussten aufgrund Corona abgesagt werden.
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					
0290	Liegenschaften					
	Verwaltungsvermögen					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'995.05	33'500.00	-12'504.95	-37.33	Die Beschaffung wird zentral organisiert. Die Minderausgaben gleichen sich mit den Mehrausgaben im 2170 aus.
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'755.35	69'100.00	-58'344.65	-84.44	Das Projekt Erweiterung Kameraüberwachung musste aufgrund der IT-Umstellung zurückgestellt werden.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		13'000.00	-13'000.00	-100.00	Das Projekt Modernisierung Schliessanlage musste aufgrund der IT-Umstellung zurückgestellt werden.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Nebenkosten	147'539.75	178'100.00	-30'560.25	-17.16	Der Verbrauch von Heizoel und Gas war geringer als budgetiert.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		20'000.00	-20'000.00	-100.00	Die Planungskosten von Externen wurde durch Eigenleistung kompensiert.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'654.55	31'000.00	-10'345.45	-33.37	Der Ersatz der Kabelanlagen für die Aussenbeleuchtung Furtacherhuus konnte unter dem Budget abgerechnet werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	157'976.74	192'700.00	-34'723.26	-18.02	Das Projekt Modernisierung Schliessanlage musste aufgrund der IT-Umstellung zurückgestellt werden.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91'725.70	109'400.00	-17'674.30	-16.16	Zwei Mieten für den Zentrums-Saal coronabedingt erlassen (WSGZ). Nebenkosten RONN werden neu separat verbucht.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Nebenkosten	-26'883.60	-6'600.00	-20'283.60	307.33 Alle Nebenkosten werden neu auf dieses Konto gebucht.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-69'575.60	-57'000.00	-12'575.60	22.06 Pachtzinse und Einnahmen Garderobe für RONN werden neu auf dieses Konto verbucht.
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-61'518.25	-75'000.00	13'481.75	-17.98 Die Mindereinnahmen aus den Raumvermietungen sind auf die coronabedingten Massnahmen zurückzuführen.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-42'887.00	-74'800.00	31'913.00	-42.66 Die Mieteinnahmen werden neu ohne Nebenkosten verbucht.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-110'373.00	-123'600.00	13'227.00	-10.70 Einsätze von Hauswart, Betriebspraktiker und Reinigungskräften in anderen Funktionen wurden weniger benötigt als erwartet.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-193'591.00	-156'000.00	-37'591.00	24.10 Die Vereinsvermietungen, welche aus politischem Interesse abgebildet werden, wurden weniger genutzt.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1110 Sicherheit

Der Zweckverband Polizei RONN ist für die Sicherstellung der gemeindepolizeilichen Aufgaben gemäss kantonalem Polizeiorganisationsgesetz (POG) zuständig. Diese umfassen zusammengefasst: Öffentliche Sicherheit, Ruhe und Ordnung, verkehrspolizeiliche Aufgaben, Feststellen von Übertretungen und entsprechender Ahndung, kriminalpolizeiliche Aufgaben im Rahmen der Grundversorgung. Um das Wohl und die Anliegen der Bevölkerung sicherzustellen, zahlt die Gemeinde finanzielle Beiträge an den Zweckverband.

1200 Rechtsprechung

In dieser Funktion werden die Aufwendungen und Erträge der Judikative auf kommunaler Ebene abgebildet. Herr Dr. Arnold Huber waltet im Amt des Friedensrichters und weist eine hohe Quote von 70 % für definitiv erledigte Fälle aus.

1400 Einwohnerdienste

Die Einwohnerdienste nimmt für das Ausstellen diverser Bescheinigungen wie z.B. Handlungsfähigkeitszeugnisse, Wohnsitzbestätigungen etc. Gebühren ein. Zudem werden Identitätskarten ausgestellt oder Ausländerausweise verlängert. Ein Anteil der Einnahmen für ID und Ausländerausweise kommt dem Kanton Zürich zugute. Das Zivilstandsamt sowie das Betreibungsamt sind extern und werden nicht von der Gemeinde Oberglatt betreut. Aus diesem Grund sind Entschädigungen an die zuständigen Gemeinden für die Führung dieses Amtes zu zahlen. Das Personal aus den Einwohnerdiensten ist mit Aufgaben der gesamten Abteilung Sicherheit und Gesundheit beauftragt.

1401 Einbürgerungen

Für die Bearbeitung von Einbürgerungsdossiers werden den Bewerbenden Gebühren für Amtshandlungen verrechnet. Die Anzahl eingehender Einbürgerungsgesuche ist schwierig abzuschätzen.

1402 Kataster- und Vermessungswesen

Die Gemeinde ist gemäss § 22 des kantonalen Geoinformationsgesetzes (KGeoIG) und § 15 der kantonalen Verordnung über die amtliche Vermessung (KVAV) zuständig für die laufende Nachführung der amtlichen Vermessung. Weiter führt die Gemeinde den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB) gemäss kantonalen Verordnung über den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (KÖREBKV), ein Informationssystem über gesetzliche Grundlagen und behördliche Erlasse, welche auf ein Grundstück wirken. Somit ergänzt der ÖREB-Kataster das Grundbuch, das die privatrechtlichen Einschränkungen enthält.

Die Anforderungen an die Aufnahme und Nachführung der Werkleitungen ist gestiegen, so dass die Gemeinde vermehrt auf Dienstleistungen des Geometers angewiesen ist.

1403 Vormundschaftswesen

Die Kosten im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz und Berufsbeistandschaft (Sozialdienste Bezirk Dielsdorf) steigen jährlich an. Die grössten Kostensteigerungen fallen in den Bereichen "Führen von KESB-Mandaten" (laufende Fallzunahme) und Betrieb KESB (immer mehr Mitarbeiter) an.

1500 Feuerwehr

Die grössten Ausgaben in diesem Bereich sind auf die Bezahlung des Feuerwehrosolds sowie die jährlichen Entschädigungen an die Angehörigen der Feuerwehr zurückzuführen.

1611 Liegenschaften Militärische Verteidigung

Die Liegenschaften Militärische Verteidigung umfassen das Schützenhaus und den Scheibstand. In Zusammenarbeit mit der Schiessgesellschaft Oberglatt ist die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt für den Gebäude- und Liegenschaften-Unterhalt zuständig. Die Schiessanlage wurde in den vergangenen Jahren saniert und modernisiert. Grössere Anschaffungen oder Sanierungsarbeiten stehen beim Schiessbetrieb nicht an. Kleinere Instandhaltungen am Gebäude sind geplant und werden laufend erledigt.

1620 Funktion

Mit dem Ziel, der gesamten Bevölkerung einen Schutzplatz zur Verfügung zu stellen, gilt für Private wie auch für die öffentliche Hand grundsätzlich die sog. Schutzraumpflicht (Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz u.a.). Neubauten von Wohnhäusern, Heimen und Spitälern lösen die Pflicht zur Erstellung der notwendigen Anzahl Schutzplätze aus. Sind in der Gemeinde genügend Schutzraumpplätze vorhanden, kann durch die Entrichtung eines Ersatzbeitrages von der Schutzraumpflicht befreit werden. Die Anzahl Schutzraumpplätze werden anhand der Ausgleichsgebiete alle 5 Jahre geprüft.

Die zu leistenden Ersatzabgaben werden auf dem Durchlaufkonto nicht budgetiert, da sie nach Zahlungseingang im gleichen Jahr an den Kanton abgegeben werden müssen.

1621 Ziviler Gemeindeführungsstab

Die politischen Gemeinden Rümlang, Oberglatt, Niederhasli und Niederglatt arbeiten unter dem Namen "RFO RONN" gemäss § 72 GG zusammen und bilden eine gemeinsame Regionale Führungsorganisation zur Bewältigung von besonderen und ausserordentlichen Lagen und stellen in normalen Lagen die Nachhaltigkeit der Organisation sicher.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				
14	Allgemeines Rechtswesen				
140	Allgemeines Rechtswesen				
1400	Einwohnerdienste				
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	69'756.30	80'600.00	-10'843.70	-13.45 Es wurden weniger Ausländerausweise beantragt, was eine tiefere Abgabe der Ertragsanteile zur Folge hatte.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-55'263.80	-18'000.00	-37'263.80	207.02 Die Prognose bei der Budgetierung ist schwierig. Die Kostenverteilung erfolgt 50% nach Anzahl Einwohner und 50% nach Anzahl Betreibungen. Die Einwohnerzahl steigt stetig und die Anzahl der Betreibungen ist gestiegen.
1401	Einbürgerungen, Bürgerrechtswesen				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-34'550.00	-15'000.00	-19'550.00	130.33 Es konnten viele Einbürgerungsgesuche behandelt und vor allem pendente Gesuche abgeschlossen werden, was zu Mehreinnahmen führte.
1402	Kataster- und Vermessungswesen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	92'231.35	37'000.00	55'231.35	149.27 Unvorhersehbarer Aufwand für Vermessungen und Leitungsabnahmen. Nachführung diverser Jahre.
1403	Vormundschaftswesen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	98'508.85	85'000.00	13'508.85	15.89 Die KESB stellt der Gemeinde das den Mandatsträgern ausgerichtete Honorar in Rechnung. Dieses weist seit Jahren eine steigende Tendenz auf.
15	Feuerwehr				
150	Feuerwehr				
1500	Feuerwehr				
3000.20	Entschädigungen an Feuerwehr	32'160.00	60'000.00	-27'840.00	-46.40 Corona-bedingt weniger Übungsbesuche, keine Zusatzentschädigungen, weniger Auszahlungen.
3010.20	Sold der Feuerwehr	87'855.00	105'000.00	-17'145.00	-16.33 Tiefere Teilnahme an Übungen von Angehörigen der Feuerwehr, auch Corona-bedingt.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
16	Verteidigung					
162	Zivile Verteidigung					
1622	Liegenschaften Zivilschutz					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'109.70	1'500.00	59'609.70	3'973.98	Der Rückbau vom KP II im Kiga Schulrain (Kriegsmaterial) wurde vom Bund vollumfänglich zurückerstattet.
4630.00	Beiträge vom Bund	-59'141.55		-59'141.55	-100.00	Rückerstattung vom Bund für den Rückbau KP II Kiga Schulrain.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Bildung

2110 Kindergarten

In dieser Funktion werden alle Aufwände sowie Erträge in direktem Zusammenhang mit dem Unterricht im Kindergarten gebucht. Die grössten Ausgaben sind die Lohnkosten sämtlicher Angestellten im Schulbereich (Lehrpersonen, Therapeuten, Klassenassistenten). Dazu kommen die Kosten für schulpsychologische Abklärungen, Therapien und Lehrmittel.

2120 Primarstufe

In dieser Funktion werden alle Aufwände sowie Erträge in direktem Zusammenhang mit dem Unterricht in der Primarstufe gebucht. Die grössten Ausgaben sind die Lohnkosten sämtlicher Angestellten im Schulbereich (Lehrpersonen, Therapeuten, Klassenassistenten). Dazu kommen die Kosten für schulpsychologische Abklärungen, Therapien und Lehrmittel.

Einerseits wurden Kosten wegen der Corona-Pandemie im Bereich Exkursionen, Lager und Weiterbildung gespart. Andererseits sind die Kosten für die Besoldungen der Lehrerschaft sowie der Klassenassistenten gestiegen. Dies ist auf krankheitsbedingte Abwesenheiten der Mitarbeitenden sowie der höhere Bedarf für die integrierte Sonderschulung zurückzuführen.

2140 Musikschulen

Mit dem Musikschulgesetz ist die musikalische Bildung als integraler Bestandteil der öffentlichen Bildung im Kanton Zürich verankert. Somit sind die Schulen verpflichtet, sich an den Kosten des Instrumentalunterrichts zu beteiligen. Die Gemeinde Oberglatt ist seit dem Jahr 2012 eine Anschluss- bzw. Trägergemeinde der Musikschule Zürcher Unterland (MSZU).

Die Anzahl Schüler, die den Instrumentalunterricht besuchen, wechselt jährlich. In den letzten Jahren ist das Interesse für dieses Fach gesunken. Im 2021 zeichnete sich aber wieder eine Zunahme der Schülerinnen und Schüler ab, die ein Instrument spielen möchten.

2170 Liegenschaften Primarschule

Die Funktion Liegenschaften Primarschule umfasst einen Campus mit folgenden Gebäuden: Die Schulhäuser Bachtel I, Bachtel II und Jungwingert mit Lehrschwimmbecken, eine Turnhalle, das alte Schulhaus, die beiden Doppelkindergärten Regenbogen und Schulrain und das Atelier Bachtel als sogenannter Kids Treff. Zusätzlich werden auf dem Gemeindegebiet die Kindergärten Glatt, Dickloo und Post, sowie der Standort im Sandrain 49 für den Sonderpädagogischen Schulzweckverband bewirtschaftet. Die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt bewirtschaftet ein Portfolio von gesamthaft 60 Millionen Franken Versicherungswert und einem Volumen

von 85'000 m³. Der Wert bei den Liegenschaften Primarschule liegt bei knapp der Hälfte des gesamten Portfolios. Die Herausforderung der nächsten Jahre besteht darin, den Bedarf an Schulraum zeitgerecht zu planen, zu projektieren und schlussendlich zur Verfügung zu stellen.

2180 Tagesbetreuung

Gemäss Volksschulgesetz bieten die Gemeinden bei Bedarf weitergehende Tagesstrukturen an. In dieser Funktion werden die Kosten für die Tagesbetreuung wie Personalkosten, Lebensmittel, etc. gebucht. Dazu gehören auch die Elternbeiträge. Seit 1. August 2021 gilt die Subventionsverordnung für die schul- und familienergänzende Kinderbetreuung der Gemeinde Oberglatt.

Im Schuljahr 2021/22 besuchten mehr Schülerinnen und Schüler die Tagesstrukturen als im Vorjahr. Dies führt dazu, dass mehr Gruppen gebildet werden mussten und somit mehr Personal benötigt wurde. Der Kostendeckungsgrad im Jahr 2021 liegt bei 69%.

2181 Ferienbetreuung

Der Ferienhort ist ein freiwilliges Angebot der Primarschule Oberglatt. Alle Aufwände und Erträge zu diesem Angebot werden in dieser Funktion gebucht.

Üblicherweise wird das Angebot während fünf Wochen pro Schuljahr angeboten. Aufgrund der Corona Pandemie wurden im Schuljahr 2020/2021 nur drei Wochen angeboten.

2182 Subventionen schulergänzende Betreuung

Aufgrund der neuen Subventionsverordnung für aussenfamiliären Kinderbetreuung im kindstreff gingen wir von höheren Kosten aus. Diese sind um Fr. 11'000 tiefer ausgefallen als budgetiert.

2190 Schulführung

Gemäss Volksschulgesetz führen die Gemeinden die öffentliche Volksschule. Die Funktion 'Schulführung' beinhaltet die Schulpflege und die Schulleitung. Hier werden alle Aufwände für die Schulführung der Primarschule gebucht, wie Behördenentschädigungen, Löhne der Schulleitung, Weiterbildung und Beratung der Schulführung.

Die Kosten für das Projekt 'Schul- und Sportraumerweiterung' wurden auf diesem Konto gebucht, da es sich um eine Vorstudie handelt. Mehr Informationen zum Projekt befinden sich unter Investitionen der Schule.

Erläuterung Erfolgsrechnung**2191 Schulverwaltung**

Die Gemeinden können gemäss Volksschulgesetz organisatorische und administrative Aufgaben von Schulpflege und Schulleitung einer Schulverwaltung übertragen. Die Schulverwaltung fungiert als Kompetenzzentrum und ist interne und externe Anlaufstelle, insbesondere für das Personal, für Schüler und Eltern und dient als rechtliche Beratungsstelle.

Die Kosten der Schulverwaltung sind aufgrund nicht durchgeführter individueller Weiterbildungen und einem sparsamen Umgang der Mitarbeitenden mit den budgetierten Posten gesunken.

2192 Volksschule, Sonstiges

In dieser Funktion werden alle Aufwände und Erträge für Dienstleistungen, die für die gesamte Schule erbracht werden, gebucht. Dazu gehört die Schulsozialarbeit, die IT-Supportstelle, der Einsatz von Zivildienstleistenden oder Praktikanten und die Verwaltung der Schulbibliothek.

2200 Sonderschulen

Gemäss Volksschulgesetz besteht der Anspruch auf Sonderschulung vom Zeitpunkt des Eintritts in die Kindergartenstufe bis zum Abschluss der Schule. In dieser Funktion werden nur die Ausgaben und Erträge für die externe Sonderschulung gebucht.

2992 Freizeitangebote

Die Primarschule bietet ein kostenpflichtiges Freizeitangebot für die Schülerinnen und Schüler der Primarschule Oberglatt. Die Gemeinde subventioniert max. 50% der Kosten der Freizeitangebote.

Im Kalenderjahr 2021 wurde wegen der Corona Pandemie kein Skilager durchgeführt.



Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
212	Primarstufe				
2120	Primarstufe				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'798.05	300'700.00	84'098.05	27.97 Im Schuljahr 2021/22 wurden mehr Settings für die integrierte Sonderschulung als im Schuljahr 2020/21 genehmigt. Somit ist der Bedarf an Klassenassistenzen gestiegen.
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	6'697.95	18'000.00	-11'302.05	-62.79 Rückerstattung der SVA betreffend Mutterschaftsurlaub
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	10'771.65	23'400.00	-12'628.35	-53.97 Aufgrund der Corona Pandemie konnten keine physischen Weiterbildungen mit Moderatoren stattfinden. Kosten konnten eingespart werden.
3104.00	Lehrmittel	176'953.60	216'100.00	-39'146.40	-18.11 Die Lehrmittel werden vermehrt digitalisiert, was zu weniger Kosten auf diesem Konto führt. Dafür werden in Zukunft mehr Kosten für Lizenzen benötigt.
3113.00	Anschaffung Hardware	82'475.20	57'000.00	25'475.20	44.69 Zwei defekte Wandtafeln wurden durch interaktive Wandtafeln ersetzt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'568.90	105'400.00	-15'831.10	-15.02 Aufgrund der Anstellung einer IT-Support Mitarbeiterin konnten die Kosten für den externen IT-Support gesenkt werden. Ausserdem hat ein Sonderschüler weniger Therapien in Anspruch genommen.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	10'360.65	26'800.00	-16'439.35	-61.34 Während der Corona Pandemie fanden weniger Exkursionen und Reisen als geplant statt.
3171.20	Lager	8'176.00	30'500.00	-22'324.00	-73.19 Viele Lager wurden während der Corona Pandemie abgesagt.
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	4'276'152.54	3'837'000.00	439'152.54	11.45 Längere krankheitsbedingte Abwesenheiten und diverse Mutterschaften haben den Einsatz von Vikarinnen erfordert. Dies führte zu höheren Lohnkosten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'493.50		-21'493.50	-100.00 Rückerstattung der Kosten der integrierten Sonderschulung einer Schulgemeinde für einen Schüler wohnhaft in einer anderen Gemeinde.
4260.20	Elternbeiträge	-1'564.00	-12'300.00	10'736.00	-87.28 Weniger Elternbeiträge wegen der Absage von Lager. Seit Schuljahr 2021/22 ist die Aufgabenhilfe nicht mehr kostenpflichtig.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-63'692.00	-43'200.00	-20'492.00	47.44 Aufgrund zusätzlicher ISR-Schüler wurden mehr Beiträge von der Bildungsdirektion ausbezahlt.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
214	Musikschulen					
2140	Musikschulen					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	77'128.40	65'000.00	12'128.40	18.66	Die Anzahl Schüler, die den Instrumentalunterricht besuchen, hat im Kalenderjahr 2021 wieder zugenommen.
217	Schulliegenschaften					
2170	Liegenschaften Primarschule					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'093.80	39'900.00	19'193.80	48.10	Die Beschaffung wird zentral organisiert. Die Mehrausgaben gleichen sich mit den Minderausgaben im 0290 aus.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		13'000.00	-13'000.00	-100.00	Das Projekt Modernisierung Schliessanlage musste aufgrund der IT-Umstellung zurückgestellt werden.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	194'804.35	144'600.00	50'204.35	34.72	Das Heizöl musste zu höheren Konditionen eingekauft werden. Die Grüngutentsorgung wurde im Konto Unterhalt Grundstücke budgetiert und dem Konto Aussenanlagen PSO belastet (Budgetkorrektur).
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		20'000.00	-20'000.00	-100.00	Die Planungskosten von Externen wurde durch Eigenleistung kompensiert.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'566.40	23'000.00	-12'433.60	-54.06	Die Grüngutentsorgung wird dem Konto Aussenanlage PSO belastet (Budgetkorrektur).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200'813.33	180'200.00	20'613.33	11.44	Mehrkosten auf Wunsch der PSO bei der inneren Sanierung vom Kiga Lee. Zusätzlich musste der Blitzschutz instandgestellt, und ein Spielgerät ersetzt werden. Bauliche Massnahmen bei der Heizungszentrale (Wasserschaden). Reparatur der Beuleuchtung PSO.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'597.00		39'597.00	100.00	Die Zusammenarbeit in der Abteilung Immobilienbewirtschaftung wurde intensiviert. Es kam vermehrt zu Einsätzen auf dem Schulareal.
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-44'450.00	-16'800.00	-27'650.00	164.58	Mit der konsequenten Verrechnung gemäss Tarifliste konnten Mehreinnahmen generiert werden.
218	Tagesbetreuung					
2180	Tagesbetreuung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'651.90	244'900.00	29'751.90	12.15	Der Bedarf an Betreuung ist im Schuljahr 2021/22 gestiegen. Eine zusätzliche Betreuerin wurde angestellt.
2181	Ferienbetreuung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'744.40	29'900.00	-18'155.60	-60.72	Der Ferienhort konnte nur drei statt fünf Wochen wegen der Corona Pandemie angeboten werden. Es wurden weniger Stundenlöhne ausbezahlt.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen	
		2021	2021	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'570.00	-31'500.00	25'930.00	-82.32	Der Ferienhort konnte nur drei statt fünf Wochen wegen der Corona Pandemie angeboten werden. Es wurden weniger Elternbeiträge eingenommen.
219	Obligatorische Schule, Übriges					
2190	Schulführung					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'575.30	5'000.00	52'575.30	1'051.51	Die Kosten für das Projekte 'Sport- und Schulraumerweiterung' werden auf dieses Konto gebucht, da es sich noch um eine Vorstudie handelt. Budgetiert wurden sie auf die Investitionsrechnung, INV00109.
2191	Schulverwaltung					
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	3'200.00	13'600.00	-10'400.00	-76.47	Eine individuelle Weiterbildung wurde im Jahr 2021 nicht durchgeführt. Bei einer anderen Weiterbildung konnte nur das 1. Semester absolviert werden.
3100.00	Büromaterial	1'725.55	12'000.00	-10'274.45	-85.62	Der Bedarf an Material in der Schulverwaltung ist gesunken, dies unter anderem aufgrund der Homeofficepflicht.
2192	Volksschule, Sonstiges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'421.95	216'000.00	-41'578.05	-19.25	Es konnte kein Praktikant angestellt werden, dies aufgrund mangelnder Nachfrage. Zehn Prozent des budgetierten Stellenpensum der Schulsozialarbeit wurde nicht in Anspruch genommen.
3130.11	Schulanlässe	4'959.90	17'800.00	-12'840.10	-72.14	Das Schulfest musste wegen der Corona Pandemie abgesagt werden.
29	Übriges Bildungswesen					
299	Bildung, Übriges					
2991	Bildungslandschaft					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	34'737.65	52'500.00	-17'762.35	-33.83	Der Deutschkurs in Oberglatt konnte mangels Anmeldungen im Schuljahr 2021/2022 nicht durchgeführt werden.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		14'800.00	-14'800.00	-100.00	Spielgruppe+ wurde aufgelöst Ende 2020
2992	Freizeitangebote Primarschule					
3171.20	Lager	500.00	18'000.00	-17'500.00	-97.22	Das Skilager wurde im 2021 wegen der Corona Pandemie nicht durchgeführt.
4260.20	Elternbeiträge	-10'433.00	-27'500.00	17'067.00	-62.06	Das Skilager wurde im 2021 wegen der Corona Pandemie nicht durchgeführt, sodass weniger Elternbeiträge eingenommen wurden.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Kultur, Sport und Freizeit

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

Die Gemeinde ist gemäss Planungs- und Baugesetz (PBG) und Natur- und Heimatschutzverordnung (KNHV) verpflichtet, ein Inventar für Schutzobjekte zu führen. Dieses steht zur Einsichtnahme offen. Der Grundeigentümer ist jederzeit berechtigt, einen Entscheid über die Schutzwürdigkeit seines Grundstücks und über den Umfang allfälliger Schutzmassnahmen zu verlangen, wenn er ein aktuelles Interesse glaubhaft macht. Die Gemeinde holt dazu entsprechende Fachgutachten ein.

3130 Museen und bildende Kunst

Es wird ein Beitrag an den Zürcher Unterländer Museumsverein geleistet.

3210 Bibliotheken

In dieser Funktion werden die Aufwendungen und Erträge der Gemeindebibliothek Oberglatt abgebildet. Die Gemeindebibliothek Oberglatt stellt ein attraktives Medienangebot zur Verfügung. Einnahmen werden durch Aboverkäufe generiert.

3320 Mitteilungsblatt

Die Erstellung und der Versand des Mitteilungsblatts werden in diesem Bereich budgetiert. Obschon die Kosten für das Mitteilungsblatt im Vergleich zum Nutzen relativ hoch sind, hält der Gemeinderat weiterhin am Mitteilungsblatt fest. Insbesondere für die Vereine ist das Mitteilungsblatt ein gutes Informationsorgan. Durch Inserate werden die Kosten des Mitteilungsblatts mitfinanziert.

Die Inserate werden direkt durch die Druckerei abgerechnet. Dadurch verringern sich Aufwand für den Druck bzw. die Gestaltung. Dafür sind auch die Einnahmen für die Inserate kleiner bzw. nicht mehr separat ausgewiesen.

3410 Sport

Sportvereine werden durch die Gemeinde mittels Beiträgen und einer kostenlosen Nutzung von Infrastrukturanlagen unterstützt.

3420 Freizeit

Der Unterhalt von öffentlichen Anlagen und Parks werden diesem Konto belastet. Die Personalkosten bilden diesbezüglich die grösste Ausgabe.

3411 Liegenschaften Sport

Die Sportanlage Chliriet bietet auf einer Fläche von knapp 74'000 m² mit drei Fussballplätzen, einer 400-Meter-Laufbahn, einer Weitsprunganlage und einem öffentlichen Spielplatz ein vielfältiges Angebot an Sportmöglichkeiten und ist zugleich Begegnungszone und Veranstaltungsort von diversen Anlässen. Seit kurzem stehen zusätzlich eine Pumptrackanlage und ein neuer Spielplatz für Klein und Gross zur Verfügung. Neben der Bewirtschaftung der Sportanlagen ist die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt für die umfassende Eigentümervertretung, den langfristigen Werterhalt und die Weiterentwicklung der Sportanlagen verantwortlich. Für die mittel- und langfristige Planung erarbeiten sie Strategien für die Instandhaltung und Instandsetzung. In den nächsten Jahren steht die Sanierung der Fussballplätze an, sowie eine Erweiterung des Angebots für zeitgemässe Freizeit- und Sportaktivitäten.



Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					
32	Kultur, übrige					
321	Bibliotheken					
3210	Bibliotheken					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'231.50	65'700.00	-11'468.50	-17.46	Vermieter hat kulanterweise 2 Monatsmieten erlassen (Corona)
322	Musik und Theater					
3220	Konzert und Theater					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'124.00		20'124.00	100.00	Die Abteilung Präsidiales hat mit diversen Vereinen Leistungsvereinbarungen abgeschlossen. Hierbei wurde die Verbuchung überprüft und korrigiert.
33	Medien					
332	Massenmedien					
3320	Mitteilungsblatt					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'083.67	125'800.00	-15'716.33	-12.49	Infolge Umorganisation werden Inserateerträge neu direkt durch die Druckerei abgerechnet. Dadurch entsteht ein Minderaufwand und ein Minderertrag.
4250.00	Verkäufe	-58'907.00	-75'000.00	16'093.00	-21.46	Infolge Umorganisation werden Inserateerträge neu direkt durch die Druckerei abgerechnet. Dadurch entsteht ein Minderaufwand und ein Minderertrag.
34	Sport und Freizeit					
341	Sport					
3410	Sport					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	97'440.00	50'000.00	47'440.00	94.88	Die Abteilung Präsidiales hat mit diversen Vereinen Leistungsvereinbarungen abgeschlossen. Hierbei wurde die Verbuchung überprüft und korrigiert.
3411	Liegenschaften Sport					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	70'675.15	36'900.00	33'775.15	91.53	Höhere Kosten bei der Kanalisationsspülung aufgrund verstopfter Entwässerungsleitungen. Einmalige Anpassung vom Platz B aufgrund Erstellung einer Pumptrack.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'816.80	16'500.00	-13'683.20	-82.93	Service an Fahrzeugen wird dem Konto Unterhalt Fahrzeuge belastet. (Budgetkorrektur)
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	11'146.10		11'146.10	100.00	Service an Fahrzeugen wurde im Konto Unterhalt Apparate, Maschinen budgetiert. (Budgetkorrektur)
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'491.00	85'000.00	-25'509.00	-30.01	Auf der Aussenanlage wurden weniger Einsätze durch den Hauswart und die Betriebspraktiker benötigt.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		-20'000.00	20'000.00	-100.00	Die Verrechnung von Spielfeldmarkierungen und Rasenpflege entfällt und wird mit der Vereinsunterstützung abgegolten (gemäss Vereinbarung)
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-45'000.00		-45'000.00	-100.00	Die Abteilung Präsidiales hat mit diversen Vereinen Leistungsvereinbarungen abgeschlossen. Hierbei wurde die Verbuchung überprüft und korrigiert.
342	Freizeit					
3420	Freizeit					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	823.00	12'000.00	-11'177.00	-93.14	Bei der Budgetierung wurden vergangene Budgetierungen in der Software nicht korrekt angezeigt.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00	80'000.00	-25'000.00	-31.25	Aufgrund eines Personalausfalls wurde der Unterhalt in diesem Teilbereich gegenüber dem letzten Jahren reduziert.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Gesundheit

4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Gemäss Bundesgesetz über die Krankenversicherungen und dem kantonalen Pflegegesetz sind Gemeinden verpflichtet einen Anteil der Pflegekosten zu übernehmen. Daher müssen die Rechnungen der Heime sowie Gesundheitszentren übernommen werden. Die Kosten in diesem Bereich steigen stetig.

Mehr-/Minderaufwand Pflegefinanzierung in Kranken-, Alters- und Pflegeheimen, nicht planbar, zweckgebunden.

4210 Ambulante Krankenpflege

Freipraktizierende Hebammen sind für Geburten und Wochenbettpflege über Wochen in Bereitschaft und müssen für die angemeldeten Frauen rund um die Uhr erreichbar sein. Dieser Pikettdienst ist durch die Krankenpflegegrundversicherung nicht gedeckt. Die Gemeinde Oberglatt richtet deshalb auf Gesuch der Hebamme ein Wartgeld von Franken 115 für die Wochenbettpflege aus.

4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

Die Gemeinde hat mit der Spitex Oberglatt eine Leistungsvereinbarung, in der Absicht, zu Hause eine fachgerechte und bedarfsorientierte Hilfe und Pflege für die hilfebedürftigen Einwohnerinnen und Einwohner zu gewährleisten. Die Gemeinde unterstützt die Spitex-Organisation im Rahmen der von der Gesundheitsdirektion vorgesehenen Kostenbeiträge (Normdefizit pro Leistungsstunde). Die Gemeinde entrichtet ihre Beiträge (Restdefizit) pro geleistete Stunden für Pflegeleistungen der Langzeitpflege an die Spitex-Organisation.

4220 Rettungsdienste

Der Rettungsdienst Spital Bülach besorgt die bodengebundene Notarztversorgung, die Rettungseinsätze und die Verlegungstransporte der Region Zürcher Unterland. Die Gemeinde überträgt die bodengebundene Notarztversorgung und die ihr nach den Bestimmungen des Gesundheitsgesetzes (§ 44) obliegende Aufgabe, das Krankentransport- und Rettungswesen zu gewährleisten, gesamthaft und ausschliesslich dem Spital Bülach. Das Spital Bülach erbringt die Leistungen gemäss der kantonalen Verordnung über das Rettungswesen. Es sorgt insbesondere für die bestmögliche Abdeckung des Gebiets und die Einhaltung der empfohlenen Hilfsfristen.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

Das Gesundheitsgesetz schreibt vor, dass Gemeinden bei einer Suchtberatungsstelle angeschlossen sein müssen. Im Bezirk Dielsdorf ist diese Fachstelle bei den Sozialdiensten des Bezirks Dielsdorf angegliedert. Diese Fachstelle berät Amtsstellen, Schulen und Menschen mit Suchtproblemen. Seit 1.01.2021 betreibt diese Fachstelle ein Ambulatorium mit einem Facharzt.

4320 Krankheitsbekämpfung, übrige

Dachorganisation, Interessenvertretung und Koordinationsstelle für Institutionen wie die Pro Infirmis, Aidshilfe, Lungenliga, MS-Gesellschaft u.a.. Unterstützung bspw. im Einfordern der Beiträge bei den Gemeinden für die jeweilige Institution im Sozial- und Gesundheitswesen.

4330 Schulgesundheitsdienst

Der Schulärztlicher Dienst gehört zu den unterstützenden Diensten und ist im Volksschulgesetz verankert. Die Volksschulverordnung regelt die Art und den Umfang der durchzuführenden Untersuchungen und Massnahmen. In dieser Funktion werden ausserdem alle Ausgaben in Zusammenhang mit der Schulgesundheit gebucht. Hier wurden alle Ausgaben gebucht, die auf die Corona Pandemie zurückzuführen sind (Hygieneartikel, Ausgaben für repetitive Testungen).

4340 Lebensmittelkontrolle

Das Kantonale Labor Zürich ist zuständig für den Vollzug des Bundesgesetzes über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände im Kanton Zürich. Kostenbeitrag für die Pilzkontrolle an die Stadt Kloten.

4900 Gesundheit

Anteil Betriebskosten der Ärztesgesellschaft des Kantons Zürich (AGZ) aufgrund Leistungsvereinbarung zwischen Gesundheitsdirektion Kanton Zürich und AGZ betreffend Organisation der Notfalldienste (Triagestelle).

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
4	GESUNDHEIT				
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime				
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'131'422.90	1'320'000.00	-188'577.10	-14.29 Gebundene Ausgaben. Von den effektiven Fällen abhängig. Im 2021 sind weniger Heimeintritte erfolgt.
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	67'559.60	160'000.00	-92'440.40	-57.78 Gebundene Ausgaben. Von den effektiven Fällen abhängig, die bei den privaten Unternehmungen tiefer ausgefallen sind.
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	48'695.35	11'000.00	37'695.35	342.69 Gebundene Ausgaben. Von den effektiven Fällen abhängig, die bei den privaten Organisationen kostenintensiver als erwartet waren.
42	Ambulante Krankenpflege				
421	Ambulante Krankenpflege				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	348'300.02	300'000.00	48'300.02	16.10 Gebundene Ausgaben. Von den effektiven Fällen abhängig, welche bei den auswärtigen Spitexorganisationen kostenintensiver als erwartet waren.
43	Gesundheitsprävention				
433	Schulgesundheitsdienst				
4330	Schulgesundheitsdienst				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'625.15	5'000.00	17'625.15	352.50 Für die repetitiven Testungen wurde eine Poolmanagerin befristet zu 40% und Aushilfen im Stundenlohn angestellt.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'050.10	1'400.00	11'650.10	832.15 Aufgrund der Corona Pandemie wurden Masken und Desinfektionsmittel in höherem Mass angeschafft.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Soziale Sicherheit

5120 Prämienverbilligungen

Das Krankenversicherungsgesetz schreibt vor, dass in der Schweiz jedermann gegen die Folge von Krankheit versichert sein muss. So werden Bezüger von Ergänzungsleistungen und Sozialhilfe gegen Krankheit versichert und die Prämien übernommen. Der Kanton erstattet die gesamten Auslagen der Gemeinde zurück. Sämtliche Kosten des Bereiches Prämienverbilligung werden vom Kanton zurückvergütet. Somit decken die Einnahmen die Ausgaben. Die SVA in Zürich ist für die gesamte Anspruchsprüfung im Bereich Prämienverbilligungen zuständig. Gestützt auf § 48 Abs. 2 VEG KVG müssen die Gemeinden das Gesuch stellvertretend für die Sozialhilfe beziehenden Personen bei der SVA einreichen.

5220 und 5320 Ergänzungsleistungen IV und AHV

Zusatzleistungen zur AHV und IV helfen dort, wo die Renten und das übrige Einkommen die minimalen Lebenshaltungskosten nicht decken. Betagte, Hinterlassene und Behinderte sollen über die nötigen Mittel verfügen, um die Kosten für den Lebensunterhalt bestreiten zu können. Auf Zusatzleistungen besteht ein Rechtsanspruch. Sie sind ein massgeschneidertes Instrument, um für jede Rentnerin und jeden Rentner das verfassungsmässig garantierte Grundrecht auf Existenzsicherung zu gewährleisten. In vielen Gemeinden ist der Bereich Ergänzungsleistungen ein immer grösserer und kaum mehr zu tragender Kostenpunkt. Aufgrund diverser Faktoren muss immer mehr Geld für die Existenzsicherung von pensionierten Personen und von IV-Bezügern ausgegeben werden. Bis zum Jahr 2021 erhielten die Gemeinden 44% der Kosten vom Kanton erstattet. Ab dem Jahr 2021 erhalten die Gemeinden 50% und ab dem Jahr 2022 erhalten die Gemeinden 70% der Kosten vom Kanton zurückerstattet.

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

Die AHV ist der bedeutendste Pfeiler der Alters- und Hinterlassenenvorsorge in der Schweiz (1. Säule). Sie soll den Existenzbedarf im Alter oder im Todesfall decken. Als Volksversicherung ist die AHV für alle obligatorisch. Jede Gemeinde ist verpflichtet, eine AHV-Zweigstelle zu führen. Die AHV-Zweigstelle unterstützt die Einwohner mit Abgeben von Formularen, Dokumenten, Merkblätter und Informationen. Die Gemeinde informiert die SVA über Änderungen bei den Personalien der Einwohner. Die Gemeinde wird vom Bund für diese Personalkosten entschädigt.

5350 Leistungen an das Alter

Die Kommission Generation Plus (vormals 55Plus) plant verschiedene Veranstaltungen (z.B. Brunch, Kerzenziehen etc.) für Personen ab 60 Jahren. Für Anlässe wird jeweils nebst dem ordentlichen Budget ein Beitragsgesuch aus dem Marianne Charlotte Hinnen Fonds gestellt. Im Jahr 2021 mussten alle Anlässe für das Alter aufgrund Corona abgesagt werden.

5430 Alimentenbevorschussung

Die Beratung, Berechnung und Auszahlung der Alimentenbevorschussung (ALBV) erfolgt über die regionalen Stellen des Amts für Jugend und Berufsberatung des Kantons Zürich. Unterhaltsbeiträge für Kinder werden von den Gemeinden vorgeschossen, wenn ein Elternteil seiner Unterhaltspflicht nicht, nur teilweise oder nicht rechtzeitig nachkommt. Die Fachstelle "Amt für Jugend und Berufsberatung" in Bülach ist für die Gemeinde Oberglatt zuständig und erstellt zuhanden der Gemeinde Oberglatt Berechnungen und richtet die Gelder aus, welche die Gemeinden dieser Stelle dann vergüten. Dieser Bereich kann nicht genau budgetiert werden, weil niemand voraussagen kann, wie viele Kinder geboren werden oder zuziehen, dessen Eltern den geschuldeten Unterhalt nicht bezahlen.

5440 Jugendschutz

Die Gemeinde Oberglatt plant die Einführung einer Jugendarbeit in Oberglatt. Das entsprechende Traktandum wird an der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2021 vorgestellt. Zudem werden Vereine mittels Beiträgen und einer kostenlosen Nutzung von Infrastrukturanlagen unterstützt. Infolge Outsourcing der Jugendarbeit entfielen im Jahr 2021 die Aufwaukosten für die Jugendarbeit.

5441 Kinder- und Jugendheime

In diesem Konto wird hauptsächlich der hälftige Anteil einer schulisch und sozialindizierten Platzierung von Kindern verbucht. Dies ist in der Verordnung zum Kinder- und Jugendhilfegesetz so vorgeschrieben. Die Platzierung spricht die Schulpflege nach vorgängigen psychologischen Abklärungen aus. Dieser Betrag ist keine Sozialhilfe und auch nicht staatsbeitragsberechtigt.

5450 Leistungen an Familien

Aufgrund der neuen Subventionsverordnung für aussenfamiliären Kinderbetreuung werden an die Kosten der Kinderbetreuung von arbeitenden Eltern Staatsbeiträge ausgerichtet, damit die Kinderbetreuungskosten tragbar sind.

5590 Arbeitsintegration AIO

Der Bereich Arbeitsintegration ist ein Bereich der Sozialabteilung. Die Integration in den ersten Arbeitsmarkt ist im Sozialhilfegesetz vorgeschrieben. Wie das eine Gemeinde macht, liegt in ihrem Ermessen. Die Gemeinde Oberglatt leistet sich eine gemeindeinterne Integrationsfachstelle. Der heutige Arbeitsmarkt ist geschlossen, d.h. wer aus diesem rausgefallen ist oder gar nie drin war, kommt kaum rein. Ab Februar 2021 übernimmt die Arbeitsintegration Oberglatt die Wertstoffsammelstelle und die Betreuung der Abfallsammelbehälter und "Robi Dogs". Diese Arbeiten werden zusammen mit Klienten der Sozialhilfe erledigt. Diese erhalten so die im Arbeitsmarkt benötigten Kernkompetenzen und eine minimale Qualifikation.

Erläuterung Erfolgsrechnung

5600 Liegenschaften Soziales

Die sozialen Unterkünfte werden in den gemeindeeigenen Liegenschaften an der Bahnhofstrasse 42 und im Furtacherhuus zur Verfügung gestellt. Der zusätzliche Bedarf an Wohnraum wird hinzu gemietet. In Zusammenarbeit mit der Abteilung Soziales ist die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt neben der Bewirtschaftung von eigenen wie auch gemieteten Liegenschaften der sozialen Unterkünfte, für den langfristigen Werterhalt und die Weiterentwicklung dieses Angebots verantwortlich. Für die mittel- und langfristige Planung erarbeiten sie in Absprache mit der Abteilung Soziales Strategien für die Instandhaltung und Instandsetzung. Die Herausforderung der nächsten Jahre besteht in einer bedarfsgerechten Bereitstellung von sozialem Wohnraum.

5710 Beihilfen/Zuschüsse

Die Gemeindegzuschüsse sind ein Teil der Zusatzleistungen. Zusatzleistungen zur Alters- und Hinterlassenenversicherung der AHV und der IV helfen dort, wo die Renten und das übrige Einkommen die minimalen Lebenshaltungskosten nicht decken. Die Abwicklung und Finanzierung wird vollständig durch die SVA in Zürich gemacht. Die Gemeinde Oberglatt hat die Funktion der Erstberatung und nimmt die neuen Gesuche entgegen. Die SVA Zürich stellt der Gemeinde Oberglatt die ausgerichteten Leistungen quartalsweise in Rechnung.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Der kantonale Gesetzgeber unterscheidet drei verschiedene Klientengruppen in der Sozialhilfe. Dies ist die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige, welche eine Gemeinde zu 100% selber tragen muss. Dazu kommt die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz. Ausländer können maximal 10 Jahre mit dem Kanton abgerechnet werden. Asylsuchende nur 7 Jahre. Sind diese Fristen abgelaufen, trägt die Gemeinde 100% der Kosten. Hingegen kann die dritte Kategorie, die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz, mit dem Kanton vollständig abgerechnet werden. Die Gemeinde erhält 100% der Kosten vom Kanton zurückerstattet.

5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe

Die Sozialbehörde kann Einzelfallhilfe bewilligen, falls Personen oder Familien an der Existenzgrenze leben, und so vermieden werden kann, dass sie in die Sozialhilfe fallen.

5730 Asylwesen

Die Sozialhilfe im Asyl-, Flüchtlings- und Nothilfebereich kennt verschiedene Unterstützungsansätze: Asylfürsorge, Sozialhilfe gemäss SKOS-Richtlinien und die Nothilfe. Der Anspruch der betroffenen Personen auf eine der vorstehenden Unterstützungsleistungen wird in erster Linie aufgrund der Aufenthaltsbewilligung bzw.

des Aufenthaltsstatus bestimmt. Ob eine Person in der Statistik dem Asyl- bzw. Flüchtlingsbereich oder dem Bereich der wirtschaftlichen Sozialhilfe zugeordnet wird, entscheidet sich aufgrund der Beteiligung des Bundes an den Unterstützungskosten mittels Globalpauschalen. Für vorläufig Aufgenommene, welche sich weniger als sieben Jahre in der Schweiz aufhalten und für Asylsuchende bezahlt der Bund die Globalpauschale Nr. 1. Diese Personen werden im Asylbereich erfasst. Für vorläufig aufgenommene Flüchtlinge richtet der Bund für sieben Jahre seit deren Einreise die Globalpauschale Nr. 2 aus. Für Flüchtlinge mit Asyl erhalten die Kantone ebenfalls die Globalpauschale Nr. 2 und zwar für fünf Jahre ab Einreichung des Asylgesuchs. Personen, für die eine Globalpauschale Nr. 2 ausgerichtet wird, werden dem Flüchtlingsbereich zugeordnet. Sobald der Bund für eine Person keine Globalpauschale mehr entrichtet, wird sie statistisch im Bereich wirtschaftliche Sozialhilfe erfasst. Aufgrund des Umstandes, dass die Gemeinde Oberglatt immer weniger Personen mit einem Asylstatus am Etat hat, fallen tieferen Kosten an.

5790 Sozialadministration

Die grösste Auslage bei der Sozialadministration sind die Personalkosten. Das Sozialsekretariat hat pro Monat neben der täglichen Administration ca. 200 Schalterkontakte und ebenso viele externe Telefonate zu erledigen. Neben Erstberatungen am Schalter und die Aufnahme von neuen Gesuchen ist die Sozialadministration für den gesamten Bereich des Sozialversicherungswesens zuständig. In diesem Bereich fällt ein grosser Posten für die SVA Zürich an, weil die Fallführung des Bereiches der Ergänzungsleistungen zur IV und AHV an diese ausgelagert wurde. Bei den Einnahmen erhalten wir vom Kanton Gelder für die Führung der Ergänzungsleistungs-Zweigstelle in Oberglatt.

5791 Sozialberatung

Die Abteilung Soziales in Oberglatt hat seit ca.10 Jahren konstant rund 150 Sozialhilfedossiers. Im Jahr 2021 sind die Dossiers auf 130 gesunken. Da die Bevölkerung qualitativ und quantitativ wächst, ist die Sozialhilfequote in den letzten Jahren von 4.4% auf 2.6 % gefallen. Sie liegt seit zwei Jahren unter dem kantonalen Schnitt von 3.1%. Rein rechnerisch haben sich die Nettoaufwendungen der Gemeinde Oberglatt für den Bereich Sozialhilfe in dieser Zeit fast halbiert. Der Grund ist hauptsächlich im genügend dotierten Personalschlüssel und der konsequenten Arbeitsintegration zu sehen und im erfolgreichen Geltendmachung von Rückerstattungen und Verrechnungen.

5792 Gesellschaft

Der Bereich Gesellschaft gehört der Abteilung Präsidiales an. Hier werden lediglich gemeinnützige Beiträge geleistet.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
5	SOZIALE SICHERHEIT				
51	Krankheit und Unfall				
512	Prämienverbilligungen				
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	503'904.65	610'000.00	-106'095.35	-17.39 Bei weniger Sozialfällen, fallen weniger Krankenkassenkosten an
4630.00	Beiträge vom Bund	-4'476.15	-240'000.00	235'523.85	-98.13 Die weniger hohen Aufwendungen hatten tiefe Staatsbeiträge zur Folge
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-323'131.70	-190'000.00	-133'131.70	70.07 Da die Zahlen der unterstützten Klienten in der Sozialhilfe etwas abgenommen haben, kamen auch etwas weniger Rückerstattungen
52	Invalidität				
522	Ergänzungsleistungen IV				
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	97'748.61	150'000.00	-52'251.39	-34.83 Die SVA, Bereich Ergänzungsleistungen musste im 2021 weniger Krankheitskosten und Behinderungskosten übernehmen
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-68'805.00	-90'000.00	21'195.00	-23.55 Die geringeren Anwendungen führten zu weniger Aufwendungen
53	Alter und Hinterlassene				
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV				
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV				
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		-10'000.00	10'000.00	-100.00 Korrekte Kontierung und Verbuchung auf 5310.4614.00.
532	Ergänzungsleistungen AHV				
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	154'087.45	300'000.00	-145'912.55	-48.64 Ab 01.01.2021 werden die Behinderungskosten neu separat aufgeführt
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-112'495.00	-40'000.00	-72'495.00	181.24 Die SVA konnte in mehreren Fällen Rückerstattungen geltend machen

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%
54	Familie und Jugend				
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Alimentenbevorschussungen	177'190.54	250'000.00	-72'809.46	-29.12 Im 2021 musste die Gemeinde weniger säumige Unterhaltsschuldner bevorschussen
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-73'801.09	-30'000.00	-43'801.09	146.00 Das AJB Amt für Jugend und Berufsberatung, Alimentenhilfe konnte erfolgreich von mehreren Schuldner bevorschusste Unterhaltszahlungen eintreiben
544	Jugendschutz				
5440	Jugendschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		25'000.00	-25'000.00	-100.00 Der Aufbau der Jugendarbeit erfolgt erst im Jahr 2022.
5441	Kinder- und Jugendheime				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	99'686.00	150'000.00	-50'314.00	-33.54 2 Platzierungen fielen in infolge von Wegzügen weg
545	Leistungen an Familien				
5450	Leistungen an Familien				
3637.05	Beiträge an private Haushalten	84'872.85	95'000.00	-10'127.15	-10.66 Es mussten weniger ausserfamiliären Pflegeplätze subventioniert werden
56	Sozialer Wohnungsbau				
560	Sozialer Wohnungsbau				
5600	Liegenschaften Soziales				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Nebenkosten	31'242.75	16'300.00	14'942.75	91.67 Neue Mietwohnungen ab 2021 an Bülachstrasse 49 und Allmendstrasse 31
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'426.00	70'300.00	45'126.00	64.19 Neue Mietwohnungen ab 2021 an Bülachstrasse 49 und Allmendstrasse 31
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Nebenkosten	-20'931.55		-20'931.55	-100.00 Rückerstattung zuviel bezahlter Miete Fohrbuck
57	Sozialhilfe und Asylwesen				
571	Beihilfen/Zuschüsse				
5710	Beihilfen/Zuschüsse				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-107'505.00	-80'000.00	-27'505.00	34.38 Aufgrund der etwas niedrigeren Ausgaben wurden weniger Staatsbeiträge vom Kanton bezahlt

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen	-8'300.00	-35'000.00	26'700.00	-76.29 Die SVA musste weniger zu unrecht ausgerichtete Beihilfe zurückfordern
572	Wirtschaftliche Hilfe				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	787'982.22	1'100'000.00	-312'017.78	-28.37 Die Ausgaben von Sozialhilfe an Ausländer, die länger als 10 Jahre in der Schweiz leben, haben sich im 2021 um ein Drittel reduziert.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	462'479.55	650'000.00	-187'520.45	-28.85 Der Bruttoaufwand für mit dem Kanton abrechenbare Ausländer hat sich um einen Drittel reduziert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-38'611.00	-64'000.00	25'389.00	-39.67 Durch die deutlich tieferen Kosten im Bereich der Gesetzlichwirtschaftlichen Hilfe, fällt auch der Staatsbeitrag tiefer aus.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-265'291.95	-400'000.00	134'708.05	-33.68 Der Bruttoertrag für mit dem Kanton abrechenbare Ausländer hat sich um einen Drittel reduziert.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-997'967.73	-600'000.00	-397'967.73	66.33 Nachträgliche Soziaversicherungleistungen konnten mit den Sozialversicherungen abrechnet werden
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-355'400.12	-500'000.00	144'599.88	-28.92 Da für ausländische Staatsangehörige weniger aufgewendet werden musste, sind in logischer Folge auch die Rückerstattungen kleiner
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-197'187.60	-250'000.00	52'812.40	-21.12 Es mussten weniger Personen unterstützt werden, weshalb auch weniger Staatsbeiträge zufließen
573	Asylwesen				
5730	Asylwesen				
3637.05	Beiträge an private Haushalten	334'084.15	470'000.00	-135'915.85	-28.92 Das Asylwesen hat abgenommen, keine neuen zugewiesenen Asylbewerber
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-10'000.00	10'000.00	-100.00 Betriebskosten wurden auf anderes Konto gebucht
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-239'187.55	-450'000.00	210'812.45	-46.85 Weniger Asylsuchende führen zu weniger Bundesbeiträge
4637.05	Beiträge von privaten Haushalten	-69'577.90	-57'000.00	-12'577.90	22.07 Der Statusänderungen von mehreren ehemaligen Asylsuchenden führte zur Eröffnung dieses Kontos

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%
579	Fürsorge, Übriges				
5790	Sozialadministration				
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	119'806.00	80'000.00	39'806.00	49.76 mehr Bezüger von Ergänzungsleistungen
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'710.00		23'710.00	100.00 Ab 01.01.2021 trat das neue IAZH Integrationsagenda des Kt. Zürich in Kraft
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'259.00		-40'259.00	-100.00 IAZH wurde vom Kanton neu eingeführt und konnte deshalb nicht budgetiert werden
5791	Sozialberatung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'057.31	100'000.00	-39'942.69	-39.94 Es fielen weniger Honorare von Sozialinspektoren an
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'856.90	30'000.00	-20'143.10	-67.14 Es mussten nur wenige fachärztliche Gutachten eingeholt werden

Erläuterung Erfolgsrechnung

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130 Kantonsstrassen, Übrige

Die Belastung der Stromkosten für die Beleuchtung der Kantonsstrassen sowie die Weiterverrechnung dieser Kosten an den Kanton Zürich werden hier verbucht. Im Weiteren erfolgt die Gutschrift für den getätigten Winterdienst auf den Kantonsstrassen im Auftrag des Kanton Zürich.

6150 Gemeindestrassen

Zur Gewährleistung der Sicherheit im Strassenverkehr leistet die Gemeinde den Unterhalt von Strassenflächen und erbringt die Pflege von Rabatten und Anlagen. Die grössten Ausgaben bilden der Unterhalt und die Reparaturen des Strassennetzes, der Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung, die Betriebs- und Lohnkosten sowie der Unterhalt an Fahrzeugen und Dienstleistungen Dritter.

6151 Parkplätze

Seit dem 1. Januar 2017 hat Oberglatt ein eigenes Parkreglement. Für die Benützung der öffentlichen Parkplätze muss der Gemeinde eine entsprechende Entschädigung gezahlt werden. Die Einwohner können Monats-, Quartals- oder Jahresparkkarten beziehen.

6152 Hundeversäuberung

Die Arbeitsintegration (AIO) sind für den Unterhalt und die Leerung der Robidogbehälter zuständig.

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

Mit der Kostenbeteiligung am Bahninfrastrukturfonds wird im Bahnbereich unter anderem die Finanzierung, der Betrieb, der Unterhalt, die Erneuerung und Modernisierung sowie der weitere Ausbau der Eisenbahninfrastruktur finanziell mitgetragen.

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Die Gemeinde zahlt dem ZVV (Zürcher Verkehrsverbund) einen jährlichen Beitrag für die Sicherstellung des öffentlichen Verkehrs. Die Beträge werden jeweils mittels Verteilschlüssel der Gemeinde mitgeteilt.

Der ZVV hat im Jahr 2021 aufgrund COVID-19 Pandemie sehr hohe Ausfälle bei den Verkehrseinnahmen verzeichnet. Entsprechend sind auch für die Gemeinde Oberglatt Mehrkosten entstanden.

6290 Öffentlicher Verkehr, Übriges

Die Gemeinde Oberglatt verkauft Tageskarten für die Benützung im öffentlichen Verkehr für Reisen in der 2. Klasse in der ganzen Schweiz. Aufgrund der aktuellen Ereignisse im Zusammenhang mit COVID-19 startete der Verkauf erst im Juni und der Verkauf ist zurückgegangen.



Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				
61	Strassenverkehr				
613	Kantonsstrassen, übrige				
6130	Kantonsstrassen, übrige				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-40'676.35	-20'000.00	-20'676.35	103.38 Aufgrund des schneereichen Winters fielen ausserordentlich viele Personen Stunden an und es musste beim Gehweg Bahnhofstrasse sogar Schnee abgeführt werden.
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	48'382.35		48'382.35	100.00 Die Fahrzeuganschaffung aus dem Jahr 2020 hat die Aktivierungsgrenze nicht erreicht und wurde nun in die Erfolgsrechnung überführt.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	256'135.54	200'100.00	56'035.54	28.00 Aufgrund einer Verfügung des Strominspektorats mussten im Bereich der Strassenbeleuchtung diverse Kontrollen und Tests durchgeführt werden und die resultierenden Mängel sowie auch Muffenschäden umgehend behoben werden (Mehrkosten rund Fr. 69'000.00).
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	33'357.04	23'000.00	10'357.04	45.03 Es waren mehrere Reparaturen an Fahrzeugen, insbesondere auch aufgrund des schneereichen Winters 2020/21 (ca. Fr. 6'700.00), notwendig.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'673.95	-28'000.00	25'326.05	-90.45 Es fielen fast keine Schäden im Strassennetz (inkl. Signalisation und Strassenbeleuchtung) zu Lasten Privater an u/o es konnten keine Verursacher ausfindig gemacht werden.
6151	Parkplätze				
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-92'298.65	-66'000.00	-26'298.65	39.85 Die Erträge der Parkkarten wurden zu tief budgetiert. Es besteht eine rege Nachfrage nach Parkkarten.
62	Öffentlicher Verkehr				
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur				
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	204.90	28'200.00	-27'995.10	-99.27 Das Investitionsvolumen wurde nicht ausgeschöpft und die Bautätigkeit konnte noch nicht abgeschlossen werden.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-14'000.00	14'000.00	-100.00 Entschädigung seitens SBB ist nicht eingetroffen.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	626'908.00	490'000.00	136'908.00	27.94 Infolge Kostenverteilungsschlüssel und Mindereinnahmen des ZVV aufgrund der COVID-19 Pandemie sind auch für die Gemeinde Oberglatt Mehrkosten entstanden.
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'000.00	28'000.00	-14'000.00	-50.00 Aufgrund COVID-19 wurden die Tageskarten erst im Juni 2021 bezogen.
4250.00	Verkäufe	-15'290.00	-30'000.00	14'710.00	-49.03 Aufgrund COVID-19 startete der Verkauf der Tageskarten erst im Juni 2021.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Umweltschutz und Raumordnung

7100 Wasserversorgung (allgemein)

Im Bereich der allgemeinen Wasserversorgung wird die Pflege und der Unterhalt der öffentlichen Brunnen sowie deren Wasserbezug finanziert und getätigt. Die grössten Ausgabepunkte bilden die erbrachten Arbeitsstunden des Werkteams sowie der Wasserverbrauch der öffentlichen Brunnen.

7101 Wasserwerke

Der Wasserversorgung obliegen die Erstellung, der Betrieb und der Unterhalt der öffentlichen sowie die Aufsicht über die privaten Versorgungsanlagen unter Beachtung der eidgenössischen und kantonalen Vorschriften. Die grössten Ausgaben bilden der Unterhalt des Verteilnetzes, der Unterhalt von Löscheinrichtungen (Hydrantenunterhalt und Wartungsarbeiten) sowie der Ankauf von Trinkwasser.

7200 Abwasserbeseitigung (allgemein)

Im Bereich der allgemeinen Abwasserbeseitigung wird der Unterhalt im Wasserbau (Bautätigkeiten an Fliessgewässern) getätigt.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

Der Abwasserbeseitigung obliegen die Planung, die Erstellung, der Unterhalt sowie die Sanierung und Erneuerung sämtlicher öffentlicher Abwasseranlagen. Weiter wird die Aufsicht über die Planung, die Erstellung, der Betrieb, der Unterhalt sowie die Erneuerung der privaten Siedlungsentwässerungsanlagen getätigt. Die grössten Ausgaben bilden der Unterhalt des Kanalnetzes (Reinigung des öffentlichen Abwassernetzes), die Entschädigungen an Zweckverbände und die Reparaturen im öffentlichen wie privatem Leitungsnetz.

7300 Abfallwirtschaft (allgemein)

Gebühren von tierischen Abfällen.

7301 Abfallwirtschaft

Die grössten Kosten im Abfallwesen werden durch die Logistik und Verwertung der verschiedenen Wertstoffe generiert. Des Weiteren entstehen diverse kleinere Aufwände, wie beispielsweise für den Abfallkalender, Clean up Day, Unterhalt von Maschinen und Geräten der Sammelstelle usw. Die Abteilung Sicherheit und Gesundheit ist in der Analyse bzw. in der Planung von möglichen Verbesserungen im Bereich der Wertstoffsammelstelle.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

In diesem Bereich werden die Aufwendungen des Unterhalts in Naturschutzgebieten verbucht. Die grösste Ausgabe bildet die Dienstleistungen Dritter (Entsorgung des Schnittgutes).

7710 Bestattungswesen

Auf dem Friedhof werden, unter Vorbehalt von Ausnahmen gemäss der kantonalen Verordnung über die Bestattungen, nur verstorbene Personen oder Urnen von Personen bestattet, die ihren letzten Wohnsitz in der Gemeinde Oberglatt hatten oder die einen engen Bezug zur Gemeinde haben. Die Gemeinde Oberglatt unterstützt die Angehörigen mit der Organisation der Abdankung und Bestattung und schliesst mit den Trauerfamilien Unterhaltsverträge für die Gräber.

7711 Unterhalt Friedhofanlage

Die Gemeinde führt Bestattungen aus und übernimmt die Pflege und den Unterhalt des Friedhofareals. Die grössten Kostenpunkte bilden die Personal- und Fremdkosten für den Friedhofsgärtner, die Grüngutentsorgung und die Graböffnungen.

7900 Raumordnung

Die Gemeinde Oberglatt hat als Kommune die Aufgaben im Bereich der Raumplanung zu erfüllen. Dies im Bereich von Richt- und Nutzungsplanung wie z.B. überkommunaler Richtplan, kommunaler Richtplan, Bau- und Zonenordnung, Quartierpläne, Gestaltungspläne, Verkehrsplanung etc. und ist Mitglied der Planungsgruppe Zürcher Unterland (PZU). Der Zweckverband PZU fördert die geordnete räumliche Entwicklung im Verbandsgebiet, arbeitet die dafür notwendigen regionalen Pläne (Siedlungs- und Landschaftsplan, Verkehrspläne) aus und hilft mit, die Planungen der Mitgliedergemeinden unter sich zu koordinieren und auf die regionalen Ziele auszurichten. Die Gesamtrevision der Bau- und Zonenordnung wird voraussichtlich im Jahr 2022 abgeschlossen.

Für das Jahr 2021 war die Überarbeitung eines Quartierplans vorgesehen. Diese musste aufgrund der noch laufenden Vorarbeiten der Gesamtrevision der Bau- und Zonenordnung verschoben werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7100	Wasserversorgung (allgemein)				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'100.00	25'000.00	23'100.00	92.40 Der Aufwand in diesem Bereich durch das Werkpersonal, war in diesem Jahr aufgrund von Ferienabwesenheiten des Brunnenmeisters höher als in anderen Jahren.
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)				
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'840.53	19'400.00	-11'559.47	-59.58 Aufgrund der Pandemie wurde auf die Anschaffung von Funkzählern verzichtet, da ein Einbau in den Liegenschaften nicht durchgeführt werden konnte.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'226.39	34'000.00	16'226.39	47.72 Entlang der Wehntalerstrasse gab es in den vergangenen Jahren vermehrt kostspielige Leitungsbrüche, welche abgeklärt werden mussten. Weiter wurde auf Empfehlung des Kantonalen Labors Zürich Abklärungen bezüglich Pumpenleitung getätigt.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'210.30	65'300.00	-16'089.70	-24.64 Das Investitionsvolumen wurde nicht ausgeschöpft und die Bautätigkeit konnte noch nicht abgeschlossen werden.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'100.00	33'500.00	-11'400.00	-34.03 Aufgrund von geringen Vorkommnissen, in welchen der Brunnenmeister durch das Werkpersonal Unterstützung benötigte, fielen verhältnismässig weniger Stunden an.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'622.50	-48'000.00	22'377.50	-46.62 Es fielen bei Privatleitungen keine grösseren Leitungsbrüche an, aufgrund deren diverse Dienstleistungen im Jahr 2021 weiterverrechnet werden mussten.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-292'541.49	-328'700.00	36'158.51	-11.00 Saldo aus Aufwand und Ertrag.
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'811.50	23'000.00	-15'188.50	-66.04 Es war angedacht, beim Stägligraben und Hauptgraben Absetzbecken auszubaggern. Da sich jedoch der Biber an diversen Stellen angesiedelt hat, gibt es eine Schonfrist in welcher keine Massnahmen ergriffen werden dürfen

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	303'321.48	596'000.00	-292'678.52	-49.11 Im Konto Unterhaltsarbeiten zur Weiterverrechnung fielen Fr. 219'000.00 weniger Kosten an. Dies da es weniger zu sanierende Liegenschaften gab als in den vorhergehenden Jahren. Weiter waren die Kosten bei Spülarbeiten und Unterhalt tiefer.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-6'539.46	8'800.00	-15'339.46	-174.31 Es werden mehr Zuschreibungen aus Anschlussgebühren, als Abschreibungen aus der Anlagenbuchhaltung generiert.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	157'969.79	208'300.00	-50'330.21	-24.16 Saldo aus Aufwand und Ertrag
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	269'341.22	231'300.00	38'041.22	16.45 Die Einstellungen wurden aufgrund des vorhandenen Budget seitens ARA Fischbach Glatt getätigt.
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'011'147.01	-1'341'000.00	329'852.99	-24.60 Die Budgeteinstellungen basieren auf Erfahrungswerten. Aufgrund des nassen Sommers wurde entgegen der Vorjahre nicht soviel Wasser verbraucht und es fielen weniger Einnahmen bei den privaten Abwasserleitungen an.
73	Abfallwirtschaft				
730	Abfallwirtschaft				
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'804.90	73'100.00	-16'295.10	-22.29 Es kam zu einer Reduktion der Stellenprozente.
77	Übriger Umweltschutz				
771	Friedhof und Bestattung				
7711	Unterhalt Friedhofanlage				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'529.95	53'000.00	-14'470.05	-27.30 Der eingestellte Budgetposten von Fr. 10'000.00 für Biodiversitäts-Arbeiten wurde aufgrund der Pandemie und dem längeren Ausfall eines Mitarbeiters nicht ausgeführt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-43'300.00	-21'500.00	-21'800.00	101.40 3 Familiengräber konnten zu Fr. 7'000.00 verkauft werden
79	Raumordnung				
790	Raumordnung				
7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'759.80	55'000.00	-53'240.20	-96.80 Die Revision des Quartierplans musste aufgrund geänderter kant. Vorgaben zurückgestellt werden.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Volkswirtschaft

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

Standortförderung an. Dazu zählt z.B. das alljährliche Gewerbeforum, welches jeweils im Herbst durchgeführt wird.

Im 2021 wurden zudem die Überbrückungskredite für Corona-Hilfen hier verbucht. Die Aufwendungen wurden jedoch durch kantonale Beiträge wieder retourniert.

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen

Es werde der Unterhalt und die Pflege von Strassenflächen (ehemalige Melarationswege/Flurwege) sowie Anlagen getätigt. Die grösste Ausgabe bildet der Bereich der Sanierung/Instandstellung der Flurwege.

8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb

Die Gemeinde tätigt den Unterhalt und die Pflege des eigenen Gemeindewalds, tätigt Kontrollen und erbringt Beratung und Dienstleistungen im Bereich des Privatwalds durch den Revierförster. Die grössten Ausgabepunkte sind die Personalkosten sowie Dienstleistungen Dritter.

8300 Jagd und Fischerei

Hier wird die Vergabe des Jagdreviers verrechnet.

8600 Banken und Versicherungen

Diese Funktion umfasst vor allem die Dividendenausschüttung der ZKB. Diese ist 2021 höher ausgefallen als budgetiert. Der Bankrat hat eine Corona-Sonderdividende von über Fr. 150'000 gesprochen.

8710 Elektrizität (allgemein)

Dieses Konto dient der Verbuchung von der freiwilligen Ausgleichsvergütung durch das Elektrizitätswerk Zürich.

8711 Elektrizitätswerk / Elektrizitätsnetz

Das EWO versorgt das innerhalb seines Versorgungsgebietes liegende Gemeindegebiet mit Strom. Als reines Verteilwerk beschafft es sich die dazu benötigte Energie auf eine möglichst kostengünstige Weise von Dritten und betreibt dafür ein eigenes Leitungsnetz. Die grössten Ausgaben bilden der Stromeinkauf, die kostendeckende Einspeisevergütung Swissgrid, Unterhaltsarbeiten am Verteilnetz sowie die Erstellung von Hausanschlüssen, den Unterhalt der Stromzähler und Beiträge an private Unternehmungen (Auslagerungskosten an das EW Rümlang).

8712 Elektrizitätswerk- Stromhandel und Übriges

Das EWO versorgt das innerhalb seines Versorgungsgebietes liegende Gemeindegebiet mit Strom. Als reines Verteilwerk beschafft es sich die dazu benötigte Energie auf eine möglichst kostengünstige Weise von Dritten. Die grösste Ausgabe ist der Ankauf des Güterguts zum Wiederverkauf.



Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
81	Landwirtschaft				
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen				
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen				
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	34'851.80	45'000.00	-10'148.20	-22.55 Arbeiten konnten kostengünstiger vergeben werden und einige Drainagenspülungen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden.
85	Industrie, Gewerbe, Handel				
850	Industrie, Gewerbe, Handel				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'600.00		30'600.00	100.00 Es wurden nochmals Corona-Überbrückungskredite gewährt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-25'874.50		-25'874.50	-100.00 Beiträge des Kantons an die Corona-Überbrückungskredite.
86	Banken und Versicherungen				
860	Banken und Versicherungen				
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen	-703'830.40	-500'000.00	-203'830.40	40.77 Die ZKB schüttete im Jahr 2021 eine Corona-Sonderdividende von über Fr. 150'000 aus.
87	Brennstoffe und Energie				
871	Elektrizität				
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'636.03	20'000.00	12'636.03	63.18 Aufgrund einer nicht vorhersehbaren Aufforderung der ELCOM bezüglich der Unterdeckung wurden Kosten von rund Fr. 9'000.00 notwendig. Weiter resultierten grössere Aufwendungen für die Bereinigung des Anlagekatasters.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	408'177.48	277'000.00	131'177.48	47.36 Aufgrund von privaten Bautätigkeiten mussten viele Hausanschlüsse erstellt werden. Die Mehrkosten gegenüber dem Budget betragen rund Fr. 111'000.00. Diese Aufwendungen werden jedoch weiterverrechnet.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
3151.50	Unterhalt Stromzähler	97'478.81	69'000.00	28'478.81	41.27 Aufgrund vieler Weg- und Zuzüge sowie Neubauten sind höhere Kosten bei der Stromablesung und Stromzählermontage erfolgt. Auch mussten daher Zählersteckklemmen nachgerüstet oder neu montiert werden.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'146.15	103'000.00	-23'853.85	-23.16 Das Investitionsvolumen wurde nicht ausgeschöpft und die Bautätigkeit konnte noch nicht abgeschlossen werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-99'657.50	-60'000.00	-39'657.50	66.10 Es konnten noch nicht alle Abrechnungen zulasten Dritter getätigt werden, da teilweise noch Arbeiten ausstehend sind. Zudem beruht die Budgeteinstellung auf Erfahrungswerten, da diese Aufwände anschliessend weiterverrechnet werden.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-20'393.86	-37'300.00	16'906.14	-45.32 Saldo aus Aufwand und Ertrag.
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)				
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	195'842.12	7'000.00	188'842.12	2'697.74 Saldo aus Aufwand und Ertrag.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	76'736.67	99'000.00	-22'263.33	-22.49 Der budgetierte Mehraufwand wurde nicht komplett verrechnet.
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'251'097.97	-1'096'000.00	-155'097.97	14.15 Pandemie- und wetterbedingter erfolgte ein Mehrabsatz. Der kalte Winter 2021 mit 3413 Heizgradtagen (plus 16.3% ggn. Vorjahr) war kälteste Winter seit 2013.

Erläuterung Erfolgsrechnung

Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Bis auf die Grundstückgewinnsteuer werden sämtliche Steuererträge über die Konti dieser Funktion abgerechnet. Am ertragsreichsten gestaltet sich hierbei die Einkünfte aus den Staats- und Gemeindesteuern von natürlichen und juristischen Personen. Weiter von Belang sind die Erträge aus der Quellensteuer sowie der Steuerauscheidung.

Während bei den natürlichen Personen die Steuererträge teilweise gar gesteigert werden konnten, musste bei den juristischen Personen aufgrund Corona einen merklichen Rückgang der Erträge verzeichnet werden. Zugute kommt, dass in der Gemeinde Oberglatt die Einkommens- und Vermögenssteuern einen deutlich grösseren Anteil am Steuersubstrat ausmachen als die Gewinn- und Kapitalsteuern.

9101 Sondersteuern

Das Steueramt ist verantwortlich für die vollständige Abwicklung der Grundsteuerverfahren. Dabei wird der unverdiente Wertzuwachs einer Liegenschaft zwischen deren Kauf und Verkauf, längstens jedoch während den letzten 20 Jahren, besteuert.

Wie oftmals in den vergangenen Jahren konnte auch in diesem Bemessungsraum ein erfreuliches Resultat erzielt werden. Die anhaltenden hohen Erträge aus den Grundsteuern sind nicht zuletzt auf die stark steigenden Immobilienpreisen zurückzuführen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleich sorgt für die Chancengleichheit und den Zusammenhalt im Kanton. Die Gemeinde Oberglatt profitiert durch hohe Zahlungen und diese Zahlungen verhindern eine höhere Steuerbelastung.

Trotz erhöhter Steuereinnahmen ist der Unterschied zum kantonalen Mittel bei der Steuerkraft höher als erwartet und der erwartete Finanz- und Lastenausgleich fällt höher aus.

9610 Zinsen

Über diese Konti werden sowohl sämtliche Zinserträge wie auch Zinsaufwendungen abgerechnet.

9630 Liegenschaften Finanzvermögen

Dem Finanzvermögen sind all jene Liegenschaften zugeordnet, mit denen ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung kaufmännisch gearbeitet werden kann und beinhaltet folgende Liegenschaften; den linken Teil vom Furtacherhuus im Stockwerkeigentum und das Wohnhaus an der Bahnhofstrasse 42. Neben der Bewirtschaftung von den eigenen Wohnbauten ist die Abteilung Immobilien der Gemeinde Oberglatt für die umfassende Eigentümervertretung, den langfristigen Werterhalt und die Weiterentwicklung dieses Portfolios verantwortlich. Für die mittel- und langfristige Planung erarbeiten sie Strategien für die Instandhaltung und Instandsetzung. Die Herausforderung der nächsten Jahre besteht aus einer adäquaten Priorisierung der Sanierungsprojekte.



Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
9	FINANZEN UND STEUERN					
91	Steuern					
910	Steuern					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-36'920.62		-36'920.62	-100.00	Die Wertberichtigung auf Forderungen hängt von der Veränderung der Restanzen zwischen den Jahren ab ab. Da nicht absehbar ist, ob die Restanzen zu- oder abnehmen, wurde diese Position mit 0 budgetiert.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'120.70	150'000.00	-123'879.30	-82.59	Im Rahmen der Corona Massnahmen wurden den Steuerpflichtigen längere Zahlungsfristen gewährt. Folglich wurden weniger Betreibungen eingeleitet und es mussten auch weniger Steuern abgeschrieben werden.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	172'541.40	200'000.00	-27'458.60	-13.73	Die zu überweisenden Steuerfusdifferenzen lagen leicht unter dem langjährigen Schnitt.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'631'860.73	-1'120'000.00	-511'860.73	45.70	Die Erträge aus früheren Jahren sind stets volatil und lagen in diesem Jahr über dem Schnitt der letzten 3 Jahren.
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-537'216.10	-450'000.00	-87'216.10	19.38	Die Erträge aus der aktiven Steuerauscheidung von natürlichen Personen liegen über dem Schnitt der vergangenen Jahre.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)	59'847.65	130'000.00	-70'152.35	-53.96	Die Aufwendungen aus der passiven Steuerauscheidung für natürliche Personen lagen unter dem Schnitt der vergangenen Jahre.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-400'288.91	-360'000.00	-40'288.91	11.19	Corona bedingt wurde mit einem Rückgang der Vermögenssteuern gerechnet. Der Rückgang blieb unter den Erwartungen.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-348'026.32	-56'000.00	-292'026.32	521.48	Die Erträge aus früheren Jahren sind stets volatil und lagen in diesem Jahr über dem Schnitt der letzten 3 Jahren.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-38'957.42	-10'000.00	-28'957.42	289.57	Aufgrund der vielen Selbstanzeigen wurden die Nachsteuern bereits auf einem hohen Niveau budgetiert. Dennoch wurden die Erwartungen übertroffen.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-150'314.85	-100'000.00	-50'314.85	50.31	Die Erträge aus der aktiven Steuerauscheidung von natürlichen Personen liegen über dem Schnitt der vergangenen Jahre.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)	11'773.75	40'000.00	-28'226.25	-70.57	Die Aufwendungen aus der passiven Steuerauscheidung für natürliche Personen lagen unter dem Schnitt der vergangenen Jahre.

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2021	2021	Betrag %	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-776'688.83	-650'000.00	-126'688.83	19.49 Der Abbau von Pendenzen bescherte in den vergangenen Jahren überdurchschnittliche Erträge. Für das Jahr 2021 wurde ein Rückgang dieser überdurchschnittlichen Erträge prognostiziert. Der Rückgang blieb unter den Erwartungen.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'028'254.09	-1'500'000.00	471'745.91	-31.45 Die Gewinnsteuern haben sich aufgrund der Situation um Corona deutlich reduziert.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-260'303.80	-210'000.00	-50'303.80	23.95 Die Gewinnsteuern für das Steuerjahr 2020 mussten aufgrund der Situation um Corona nach unten korrigiert werden.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-179'168.95	-500'000.00	320'831.05	-64.17 Die Erträge aus der aktiven Steuerauscheidung von juristischen Personen liegen unter dem Schnitt der vergangenen Jahre.
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)	61'279.25	15'000.00	46'279.25	308.53 Die Aufwendungen aus der passiven Steuerauscheidung für juristische Personen lagen über dem Schnitt der vergangenen Jahre.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-355.95	-14'000.00	13'644.05	-97.46 Die Kapitalsteuern haben sich aufgrund der Situation um Corona deutlich reduziert.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-16'632.55	-30'000.00	13'367.45	-44.56 Die Erträge aus der aktiven Steuerauscheidung von juristischen Personen liegen unter dem Schnitt der vergangenen Jahre.
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'371'373.15	-1'850'000.00	-521'373.15	28.18 Die veranlagten Grundsteuerfälle ergaben einen höheren Ertrag als erwartet.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung				
961	Zinsen				
9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	22'246.50	41'400.00	-19'153.50	-46.26 Es war keine zusätzliche Aufnahme von Fremdkapital notwendig. Die Finanzierung war das ganze Jahr mittels eigener Liquidität möglich

Erläuterung Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung		Erläuterungen
		2021	2021	Betrag	%	
99	Nicht aufgeteilte Posten					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'000.00		16'000.00	100.00	Aus den Fonds wurden keine Zahlungen an privaten Unternehmungen getätigt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'422.35	41'000.00	-28'577.65	-69.70	Aus den Fonds wurden weniger Zahlungen an privaten Organisationen getätigt.
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-39'010.55	-54'200.00	15'189.45	-28.02	Durch die tieferen Zahlungen sind die Entnahmen der Fonds tiefer ausgefallen.
999	Abschluss					
9999	Abschluss					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'481'523.66	39'000.00	4'442'523.66	11'391.09	Saldo aus Aufwand und Ertrag.

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'653'669.96	1'295'191.40	5'111'900.00	1'318'000.00	4'557'779.75	1'340'453.57
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'874'673.46	352'516.39	1'861'100.00	257'600.00	1'749'085.80	366'234.32
2	BILDUNG	12'683'706.30	546'712.55	12'457'000.00	543'800.00	11'800'325.75	420'820.78
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	811'894.01	116'025.50	839'600.00	107'200.00	694'516.32	82'456.80
4	GESUNDHEIT	1'773'182.21	185.00	1'934'600.00		1'678'849.09	18.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'465'180.18	5'374'446.97	11'707'600.00	5'506'400.00	10'252'337.48	4'813'338.96
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'716'066.30	435'007.80	2'543'800.00	436'500.00	2'380'823.51	408'769.41
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'203'109.13	2'935'383.56	3'707'400.00	3'329'800.00	3'382'325.17	3'134'202.99
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'366'080.63	3'952'182.03	3'003'900.00	3'394'000.00	3'272'851.63	3'938'991.93
9	FINANZEN UND STEUERN	7'414'930.13	33'954'841.11	3'265'800.00	31'539'400.00	6'437'737.74	31'701'345.48
Gesamtergebnis		48'962'492.31	48'962'492.31	46'432'700.00	46'432'700.00	46'206'632.24	46'206'632.24
		48'962'492.31	48'962'492.31	46'432'700.00	46'432'700.00	46'206'632.24	46'206'632.24

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'653'669.96	1'295'191.40	5'111'900.00	1'318'000.00	4'557'779.75	1'340'453.57
01	Legislative und Exekutive	364'638.38	118.80	397'800.00		333'526.51	
011	Legislative	89'374.06		85'600.00		66'038.01	
0110	Wahlen und Abstimmungen	50'530.16		46'400.00		23'645.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'530.16</i>		<i>46'400.00</i>		<i>23'645.65</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder Wahlbüro	7'638.85		15'000.00		5'309.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	238.15		800.00		234.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.80		100.00		16.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44.75		200.00		44.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.70		100.00		10.65	
3102.10	Drucksachen, Publikationen Wahlbüro	21'743.15		16'000.00		11'054.80	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'260.71					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'542.55		13'000.00		6'976.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24.50		1'200.00			
0111	Rechnungsprüfung	38'843.90		39'200.00		42'392.36	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'843.90</i>		<i>39'200.00</i>		<i>42'392.36</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Rechnungsprüfungskommission	18'977.80		21'600.00		18'977.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'006.90		1'400.00		1'215.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	187.90		300.00		227.80	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen			500.00		300.00	
3099.10	Anlässe Rechnungsprüfungskommission			1'600.00		522.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'350.00		1'800.00		5'639.76	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'321.30		12'000.00		15'508.80	
012	Exekutive	275'264.32	118.80	312'200.00		267'488.50	
0120	Gemeinderat	275'264.32	118.80	312'200.00		267'488.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>275'145.52</i>		<i>312'200.00</i>		<i>267'488.50</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Gemeinderat	225'999.80		243'100.00		224'788.05	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	1'120.00		10'000.00		1'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'371.30		13'500.00		13'236.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'175.80		12'800.00		13'032.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.50		100.00		32.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'533.00		2'700.00		2'516.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.35		100.00		21.60	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	24.90		1'600.00		376.70	
3099.10	Anlässe Gemeinderat	1'230.15		10'000.00		3'613.20	
3130.10	Dienstleistungen Dritter Gemeinderat	1'795.70		2'000.00			
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	11'126.82		7'500.00		3'648.10	
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. des Gemeinderates	3'650.00		5'000.00		3'650.00	
3170.10	Reisekosten und Spesen an den Gemeinderat	1'200.00		2'800.00		1'293.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		118.80				
02	Allgemeine Dienste	4'289'031.58	1'295'072.60	4'714'100.00	1'318'000.00	4'224'253.24	1'340'453.57
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'061'778.06	567'693.60	1'095'400.00	597'000.00	1'110'626.21	601'071.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	Finanzen	458'943.64	133'373.35	495'200.00	134'000.00	521'109.91	137'821.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>325'570.29</i>		<i>361'200.00</i>		<i>383'288.46</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Finanzplankommission	400.00		1'000.00		640.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	294'805.85		310'700.00		295'658.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'379.15		20'000.00		28'525.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'603.15		25'300.00		31'789.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'225.91		2'600.00		2'047.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'529.60		3'700.00		3'685.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'336.35		1'400.00		731.00	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'178.40		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					4'954.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'606.19		22'200.00		18'368.18	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	7'684.35		21'000.00		11'941.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'003.45		12'700.00		11'213.63	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	76'163.10		71'900.00		72'147.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					22'889.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	596.87		100.00		320.70	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Betreibungskosten	2'527.45		1'500.00		1'136.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					14'178.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'903.82				881.42	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'467.50		44'200.00		43'343.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'038.80		8'500.00		7'838.00
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren		5'591.00		3'500.00		4'586.55

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		2'700.00		5'700.00		9'298.35
4390.00	Übriger Ertrag		548.41				0.74
4499.00	Übrige Finanzerträge		0.34				742.41
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		27.30		100.00		11.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		72'000.00		72'000.00		72'000.00
0211	Steuern	602'834.42	434'320.25	600'200.00	463'000.00	589'516.30	463'249.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'514.17</i>		<i>137'200.00</i>		<i>126'266.35</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an die Grundsteuerkommission	2'141.20		2'300.00		2'141.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'062.70		299'800.00		300'826.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'085.85		19'300.00		19'153.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'367.30		28'800.00		28'507.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'414.25		2'500.00		2'159.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'746.60		3'500.00		3'587.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'506.85		1'300.00		1'358.55	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		1'200.00		350.00	
3099.10	Anlässe der Grundsteuerkommission	560.00		600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'762.65		2'000.00		1'807.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	996.81		300.00		93.81	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'462.05		500.00		450.00	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	32'664.95		65'000.00		58'027.76	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'725.80		20'000.00		21'925.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'112.10		77'000.00		70'086.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'969.31		45'000.00		51'780.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'856.00		28'000.00		27'262.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'140.00		3'000.00		2'940.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren		24'688.15		45'000.00		43'742.15
4390.00	Übriger Ertrag						0.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		276'487.00		300'000.00		251'075.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		130'005.10		115'000.00		165'492.65
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'523'062.82	208'099.60	1'701'200.00	215'800.00	1'412'005.22	273'173.17
0220	Präsidiales	512'781.29	3'338.35	540'000.00	3'000.00	535'533.40	27'867.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>509'442.94</i>		<i>537'000.00</i>		<i>507'665.53</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	355'003.60		345'200.00		287'098.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'116.40		22'100.00		17'586.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'564.40		32'700.00		26'908.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'617.25		2'900.00		1'953.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'324.60		4'100.00		3'301.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'652.15		1'600.00		1'251.90	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'425.45		5'000.00			
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	9'885.00		40'000.00		13'080.00	
3091.00	Personalwerbung	5'998.95		3'000.00		2'100.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'454.49		9'400.00		18'952.10	
3099.20	Personalanlässe	8'664.60		28'500.00		2'018.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'188.25		2'100.00		760.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'886.15		42'300.00		160'212.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			400.00		310.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'338.35		3'000.00		27'867.87
0221	Hochbau	536'655.47	176'721.05	511'500.00	200'000.00	536'864.95	226'775.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>359'934.42</i>		<i>311'500.00</i>		<i>310'089.85</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Baukommission	17'560.00		18'400.00		17'520.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'276.60		230'400.00		186'770.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'163.95		16'000.00		13'102.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'208.60		19'100.00		17'372.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'619.95		1'900.00		1'381.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'828.80		2'700.00		2'454.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'011.35		1'200.00		870.90	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		5'000.00		240.00	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Behörden und Kommissionen			300.00			
3099.10	Anlässe Baukommission	1'640.50		2'200.00		873.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'709.77		1'000.00		1'196.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	260.00		700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'388.85		2'000.00		538.50	
3132.05	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	237'402.00		200'000.00		285'018.75	
3158.00				6'900.00		5'573.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'364.20		1'800.00		1'332.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'920.90		1'900.00		1'920.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		174'202.70		200'000.00		223'846.85
4250.00	Verkäufe						30.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'518.35				2'898.25
0224	Informations- und Kommunikationstechnologie	267'849.57	13'809.00	367'300.00	12'000.00	116'309.82	13'832.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>254'040.57</i>		<i>355'300.00</i>		<i>102'477.82</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'519.15		11'200.00		9'358.50	
3049.00	Übrige Zulagen					800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162.00		700.00		650.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					264.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3.65		100.00		52.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.25		100.00		121.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11.35				46.10	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			5'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	502.90		5'000.00		270.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'693.98		10'000.00		539.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			24'000.00		580.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'847.46		78'600.00		9'047.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'105.00		84'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'843.35		1'900.00		1'843.35	
3150.00	Unterhalt Bürogeräte (u.a. Kopiergeräte)	2'716.15		4'500.00		3'346.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'436.70		500.00		10'748.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	66'769.62		50'500.00		38'163.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			54'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'381.60		12'400.00		13'066.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'826.41		24'800.00		27'410.18	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00				500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'309.00				32.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV						1'300.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00		12'000.00		12'000.00
0225	Lehrlingswesen	32'828.00		84'700.00		39'652.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		32'828.00		84'700.00		39'652.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'906.70		69'400.00		31'473.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	721.90		4'500.00		1'671.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00		26.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	194.40		600.00		226.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134.70		800.00		313.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	121.40		300.00		143.10	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	2'026.50		2'200.00		2'366.70	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		620.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	828.00		2'000.00		1'040.00	
3104.00	Lehrmittel	1'657.40		2'300.00		1'771.00	
3139.00	Lehrlingsprüfungen			700.00			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	237.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00			
0229	Zentrale Dienste	172'948.49	14'231.20	197'700.00	800.00	183'645.00	4'698.20
	<i>Nettoergebnis</i>		158'717.29		196'900.00		178'946.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	260.00		200.00		260.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		500.00	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			10'500.00		900.00	
3100.00	Büromaterial	34'657.65		40'000.00		38'909.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	351.05		5'000.00		1'982.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		24'583.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'103.03		76'900.00		94'980.71	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'603.70		12'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'970.80		20'500.00		20'349.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	933.85		2'000.00		1'180.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'568.41		27'600.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-1'500.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'231.20		2'300.00		3'698.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	1'704'190.70	519'279.40	1'917'500.00	505'200.00	1'701'621.81	466'209.00
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'704'190.70	519'279.40	1'917'500.00	505'200.00	1'701'621.81	466'209.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'184'911.30</i>		<i>1'412'300.00</i>		<i>1'235'412.81</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'152.60		14'500.00		18'773.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	574'842.41		573'800.00		527'861.06	
3049.00	Übrige Zulagen	9'040.60		12'500.00		12'988.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'635.05		37'800.00		35'074.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'559.85		58'700.00		56'507.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'517.13		5'000.00		3'903.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'397.93		6'900.00		6'580.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'807.79		2'500.00		2'494.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		3'800.00		1'150.00	
3099.10	Anlässe Liegenschaftenkommission			1'900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'995.05		33'500.00		26'748.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		43.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'498.45		6'200.00		2'465.90	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'755.35		69'100.00		22'106.25	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge					16'283.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'083.70		2'300.00		6'315.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Nebenkosten	147'539.75		178'100.00		154'231.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'944.05		4'600.00		25'157.77	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'034.75		18'100.00		17'560.56	
3137.00	Steuern und Abgaben	353.80		100.00		134.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'654.55		31'000.00		5'655.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	157'976.74		192'700.00		89'329.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	214.85		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'246.75		10'500.00		21'619.15	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'955.15		3'500.00		2'257.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'584.80		5'500.00		4'733.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91'725.70		109'400.00		110'077.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850.00		500.00		650.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	446'672.77		451'700.00		452'231.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'268.13		48'300.00		78'045.27	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'533.00				641.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'700.00		10'700.00		10'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Nebenkosten		26'883.60		6'600.00		36'236.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69'575.60		57'000.00		73'264.60
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		61'518.25		75'000.00		63'645.70
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		42'887.00		74'800.00		49'727.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		110'373.00		123'600.00		92'319.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		193'591.00		156'000.00		140'316.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'750.95		1'500.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'874'673.46	352'516.39	1'861'100.00	257'600.00	1'749'085.80	366'234.32
11	Öffentliche Sicherheit	374'789.63	9'297.00	383'500.00	10'000.00	362'121.30	3'250.00
111	Polizei	374'789.63	9'297.00	383'500.00	10'000.00	362'121.30	3'250.00
1110	Sicherheit	374'789.63	9'297.00	383'500.00	10'000.00	362'121.30	3'250.00
	<i>Nettoergebnis</i>		365'492.63		373'500.00		358'871.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			6'200.00		2'213.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	366'188.35		377'300.00		354'388.23	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'576.28				5'519.82	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'297.00		10'000.00		3'250.00
12	Rechtsprechung	32'017.25	4'940.00	40'700.00	9'000.00	34'878.85	8'900.00
120	Rechtsprechung	32'017.25	4'940.00	40'700.00	9'000.00	34'878.85	8'900.00
1200	Rechtsprechung	32'017.25	4'940.00	40'700.00	9'000.00	34'878.85	8'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		27'077.25		31'700.00		25'978.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'254.80		24'600.00		21'966.80	
3049.00	Übrige Zulagen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184.20		700.00		274.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	29.55		100.00		31.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.45		100.00		62.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	92.15		100.00		99.95	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	56.90		100.00		44.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	540.00				76.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	468.10		3'500.00		473.05	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen					199.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	425.00		500.00		255.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'074.80		5'600.00		6'555.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50.30		100.00		40.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'940.00		9'000.00		8'900.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'039'494.36	258'181.59	985'900.00	204'500.00	996'652.07	250'174.82
140	Allgemeines Rechtswesen	1'039'494.36	258'181.59	985'900.00	204'500.00	996'652.07	250'174.82
1400	Einwohnerdienste	454'237.65	218'043.04	469'200.00	185'000.00	461'402.85	218'000.42
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>236'194.61</i>		<i>284'200.00</i>		<i>243'402.43</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'266.55		272'300.00		273'339.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'787.80		17'400.00		17'824.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'605.80		19'400.00		21'225.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'016.45		2'200.00		2'003.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'318.50		3'300.00		3'338.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'258.95		1'200.00		1'266.10	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	648.45		3'400.00		2'230.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					833.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	471.55		200.00		170.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'085.05		38'200.00		36'200.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	69'756.30		80'600.00		80'914.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'022.25		30'800.00		22'055.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		100.00		1'500.00		200.00
4210.05	Gebühren für Amtshandlungen		160'679.24		161'000.00		170'265.72
4270.00	Bussen		2'000.00		4'500.00		4'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		55'263.80		18'000.00		43'434.70
1401	Einbürgerungen, Bürgerrechtswesen		34'569.00	500.00	15'000.00	8'462.65	21'086.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>34'569.00</i>		<i>14'500.00</i>		<i>12'623.35</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8'462.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		34'550.00		15'000.00		20'410.00
4250.00	Verkäufe		19.00				76.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						600.00
1402	Kataster- und Vermessungswesen	95'263.21	4'937.20	40'000.00	4'500.00	78'648.52	6'098.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'326.01</i>		<i>35'500.00</i>		<i>72'550.12</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	92'231.35		37'000.00		75'616.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'031.86		3'000.00		3'031.87	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'937.20				6'098.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				4'500.00		
1403	Vormundchaftswesen	489'993.50	632.35	476'200.00		448'138.05	4'990.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'361.15</i>		<i>476'200.00</i>		<i>443'148.05</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	98'508.85		85'000.00		98'185.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	391'484.65		387'000.00		347'682.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			4'200.00		2'270.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		632.35				4'990.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	299'120.39	20'312.25	361'200.00	26'000.00	239'506.76	17'957.30
150	Feuerwehr	299'120.39	20'312.25	361'200.00	26'000.00	239'506.76	17'957.30
1500	Feuerwehr	299'120.39	20'312.25	361'200.00	26'000.00	239'506.76	17'957.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>278'808.14</i>		<i>335'200.00</i>		<i>221'549.46</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'280.00		2'000.00		240.00	
3000.20	Entschädigungen an Feuerwehr	32'160.00		60'000.00		26'647.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'083.90		27'600.00		27'537.90	
3010.20	Sold der Feuerwehr	87'855.00		105'000.00		63'890.00	
3049.20	Sonntagspikett	5'900.00		6'200.00		6'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'922.10		5'600.00		3'486.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'525.15		2'600.00		2'532.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	293.35		200.00		360.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	731.60		300.00		652.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	125.40		100.00		125.40	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	7'509.48		17'000.00		3'686.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'317.35		9'600.00		2'595.35	
3099.10	Anlässe Feuerwehrkommission			800.00			
3100.00	Büromaterial	397.15		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'660.92		12'000.00		8'180.24	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		1'000.00		675.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	22'830.82		27'500.00		9'440.28	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'824.59		6'000.00		7'593.08	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			4'200.00		821.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'257.90		8'500.00		8'839.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'709.45		6'000.00		5'565.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'979.45		13'000.00		6'115.73	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	16'143.56		7'000.00		17'935.05	
3151.20	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	562.80		1'000.00		116.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'980.00		3'000.00		2'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'470.42		34'000.00		33'470.43	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'312.25		26'000.00		17'957.30
16	Verteidigung	129'251.83	59'785.55	89'800.00	8'100.00	115'926.82	85'952.20
161	Militärische Verteidigung	11'860.89	44.00	12'600.00	100.00	12'255.25	1'324.20
1611	Liegenschaften Militärische Verteidigung	11'860.89	44.00	12'600.00	100.00	12'255.25	1'324.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'816.89</i>		<i>12'500.00</i>		<i>10'931.05</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	302.10		400.00		307.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	874.15		1'000.00		874.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'638.75		5'100.00		4'304.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'270.89		4'300.00		4'270.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'775.00		1'800.00		2'498.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'280.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44.00		100.00		44.00
162	Zivile Verteidigung	117'390.94	59'741.55	77'200.00	8'000.00	103'671.57	84'628.00
1620	Zivilschutz	52'790.90	600.00	69'000.00	8'000.00	100'017.25	84'628.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'190.90</i>		<i>61'000.00</i>		<i>15'389.25</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'909.60		7'300.00		1'112.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'460.95		3'000.00		2'478.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'420.35		58'700.00		38'825.90	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					57'600.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals				7'000.00		26'428.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00		1'000.00		600.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						57'600.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'182.74		5'500.00		2'082.32	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'182.74		5'500.00		2'082.32
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'857.11				1'928.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	128.69				89.89	
3054.00	Anteil AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.29				16.82	
3100.00	Büromaterial	32.40					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68.03					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	26.87					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			600.00			
3133.00	Anteil Informatik-Nutzungsaufwand	47.35					
3144.00	Anteil Unterhalt Hochbauten, Gebäude					46.93	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			4'900.00			
1622	Liegenschaften Zivilschutz	62'417.30	59'141.55	2'700.00		1'572.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'275.75		2'700.00		1'572.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'307.60		1'200.00		1'293.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					278.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'109.70		1'500.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		59'141.55				
2	BILDUNG	12'683'706.30	546'712.55	12'457'000.00	543'800.00	11'800'325.75	420'820.78

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	12'276'256.12	483'031.45	11'973'500.00	452'600.00	11'235'755.76	328'747.13
211	Eingangsstufe	1'969'526.81	4'244.00	2'003'900.00		1'800'092.30	
2110	Kindergarten	1'969'526.81	4'244.00	2'003'900.00		1'800'092.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'965'282.81</i>		<i>2'003'900.00</i>		<i>1'800'092.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'666.60		175'900.00		144'093.80	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	5'766.40		12'000.00		3'855.40	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	430'270.75		424'300.00		404'132.21	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'228.40		5'800.00		3'949.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'704.60		39'400.00		35'382.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'388.75		71'500.00		61'797.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'385.70		5'100.00		3'926.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'264.45		7'400.00		6'626.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'811.50		3'100.00		2'526.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	972.95		6'600.00		7'597.80	
3104.00	Lehrmittel	26'601.87		28'000.00		24'190.93	
3105.00	Lebensmittel	1'253.65		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'716.00		9'900.00		17'802.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'568.41		44'800.00		23'010.09	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	817.37		2'000.00		19.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	4'125.20		5'000.00		381.35	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	1'056'569.24		1'080'000.00		1'004'991.52	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'414.97		82'400.00		55'808.53	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'244.00				
212	Primarstufe	6'629'920.68	88'069.50	6'193'100.00	55'700.00	6'103'106.62	52'591.50
2120	Primarstufe	6'629'920.68	88'069.50	6'193'100.00	55'700.00	6'103'106.62	52'591.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			6'541'851.18		6'137'400.00		6'050'515.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'798.05		300'700.00		287'537.00	
3020.00	Löhne der kommunalen Lehrpersonen	6'697.95		18'000.00		13'916.10	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen für individuelle Förderung, Heil- und Sonderpädagogik	876'678.65		861'400.00		807'357.39	
3042.00	Verpflegungszulagen	8'177.80		8'300.00		9'578.55	
3049.00	Übrige Zulagen			8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'344.30		79'800.00		70'413.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	163'427.95		159'200.00		136'222.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'809.55		10'800.00		7'805.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'033.85		14'900.00		13'226.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'897.30		5'400.00		5'089.70	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	10'771.65		23'400.00		14'353.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					78'374.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	949.40		800.00		831.00	
3104.00	Lehrmittel	176'953.60		216'100.00		94'892.86	
3105.00	Lebensmittel	3'599.22		2'200.00		1'048.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	38'258.80		28'300.00		46'713.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	82'475.20		57'000.00		57'617.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	17'996.94		18'500.00		16'464.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'568.90		105'400.00		96'869.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000.00		8'000.00		4'786.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	630.00		3'000.00		4'809.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	189.48					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'420.00		10'000.00		9'550.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	28'813.55		31'200.00		24'942.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	10'360.65		26'800.00		6'000.00	
3171.20	Lager	8'176.00		30'500.00		5'623.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'965.12		75'700.00		50'833.01	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	4'276'152.54		3'837'000.00		4'002'723.06	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	238'774.23		249'500.00		234'326.72	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			3'200.00		1'200.00	
4250.00	Verkäufe		1'320.00		200.00		188.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'493.50				
4260.20	Elternbeiträge		1'564.00		12'300.00		4'970.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		63'692.00		43'200.00		47'433.00
214	Musikschulen	77'128.40		65'000.00		72'474.40	
2140	Musikschulen	77'128.40		65'000.00		72'474.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'128.40</i>		<i>65'000.00</i>		<i>72'474.40</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	77'128.40		65'000.00		72'474.40	
217	Schulliegenschaften	1'868'081.13	71'063.05	1'885'400.00	39'600.00	1'725'413.18	42'052.70
2170	Liegenschaften Primarschule	1'868'081.13	71'063.05	1'885'400.00	39'600.00	1'725'413.18	42'052.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'797'018.08</i>		<i>1'845'800.00</i>		<i>1'683'360.48</i>
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	5'320.00				3'760.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'021.87		445'000.00		427'009.14	
3049.00	Übrige Zulagen	6'970.30				4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'724.72		28'500.00		29'378.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'572.85		36'800.00		23'826.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'142.79		3'700.00		3'273.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'545.88		5'300.00		5'600.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'096.85		2'100.00		2'134.75	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'610.00		4'800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'093.80		39'900.00		65'632.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00		340.85	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'370.60		10'000.00		31'782.32	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	69'125.00		69'600.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'716.30		2'800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	194'804.35		144'600.00		148'018.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'292.80		27'100.00		35'720.19	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'707.30		24'800.00		23'593.01	
3137.00	Steuern und Abgaben	897.30		300.00		589.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'566.40		23'000.00		21'251.53	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200'813.33		180'200.00		168'398.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	280.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'387.75		10'500.00		6'071.45	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'105.80		1'000.00		450.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'347.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	64'450.40		68'800.00		68'750.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			900.00		553.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'864.57		31'600.00		22'140.87	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	613'003.17		680'100.00		617'761.17	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'597.00				13'829.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						4'275.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400.05				1'586.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'665.00		22'800.00		23'850.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		44'450.00		16'800.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		3'690.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-5'526.00				641.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'384.00				11'700.00
218	Tagesbetreuung	428'252.71	247'949.10	435'300.00	279'000.00	373'341.80	157'160.00
2180	Tagesbetreuung	404'350.71	242'379.10	381'000.00	247'500.00	352'013.50	151'492.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>161'971.61</i>		<i>133'500.00</i>		<i>200'521.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'651.90		244'900.00		246'347.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'144.50		16'500.00		15'705.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'541.25		30'000.00		29'172.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'959.05		2'000.00		1'696.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'198.90		3'100.00		2'942.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'249.20		1'200.00		1'145.75	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		5'000.00		1'669.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal			800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'227.06		500.00		413.20	
3104.00	Lehrmittel	1'156.20		1'000.00		175.55	
3105.00	Lebensmittel	71'005.05		72'000.00		51'044.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	382.60		1'500.00		226.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	435.00		500.00		341.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		776.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00		357.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen			500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		242'379.10		247'500.00		151'492.00
2181	Ferienbetreuung	14'882.00	5'570.00	44'300.00	31'500.00	14'994.30	5'668.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		9'312.00		12'800.00		9'326.30
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	640.00		800.00		1'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'744.40		29'900.00		11'158.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	796.65		1'900.00		780.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	84.10		300.00		70.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	148.55		400.00		146.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54.80		100.00		54.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'017.15		1'200.00		295.90	
3105.00	Lebensmittel	396.35		5'600.00		351.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen			3'100.00		537.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'570.00		31'500.00		5'668.00
2182	Subventionen schulergänzende Betreuung	9'020.00		10'000.00		6'334.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'020.00		10'000.00		6'334.00
3637.05	Beiträge an private Haushalten	9'020.00		10'000.00		6'334.00	
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'303'346.39	71'705.80	1'390'800.00	78'300.00	1'161'327.46	76'942.93
2190	Schulführung	537'589.13		515'300.00		454'706.82	
	<i>Nettoergebnis</i>		537'589.13		515'300.00		454'706.82
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Primarschulpflege	97'354.55		95'500.00		90'674.60	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	3'920.00		5'000.00		1'760.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'346.95		4'000.00		5'698.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'390.35		6'600.00		6'144.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.60				5.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'184.30		1'200.00		1'067.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.45				15.60	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	520.00		2'500.00		545.00	
3090.01	Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	6'436.40				7'316.70	
3090.10	Aus- und Weiterbildung der Primarschulpflege	15'775.41		23'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	-50.00					
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	50.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57'575.30		5'000.00			
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. der Behörden und Kommissionen					43'567.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'206.80		4'500.00			
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	2'233.00		5'000.00		414.20	
3611.20	Lohnkostenanteile durch Kanton	337'118.02		363'000.00		297'497.92	
2191	Schulverwaltung	438'468.81	230.00	479'800.00	100.00	413'278.41	120.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>438'238.81</i>		<i>479'700.00</i>		<i>413'158.41</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	292'041.90		290'000.00		276'214.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'763.45		18'500.00		17'740.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'999.10		34'900.00		33'016.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'126.80		2'400.00		2'002.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.55		3'400.00		3'322.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'327.95		1'300.00		1'260.80	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		3'000.00		7'324.80	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01 Unterstützung Aus- und Weiterbildung Verwaltungs- und Betriebspersonal (Weiterbildungsvertrag)	3'200.00		13'600.00			
3091.00 Personalwerbung	650.00		500.00		118.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'059.40		9'000.00		5'296.95	
3099.20 Personalanlässe	10'168.20		14'000.00		10'517.65	
3100.00 Büromaterial	1'725.55		12'000.00		2'795.95	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	831.45		6'000.00		1'832.50	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'367.75		17'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	4'106.95		5'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	14'458.35		16'000.00		19'989.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'662.01		7'800.00		18'381.91	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'658.60		5'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	8'276.20		7'100.00		673.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61.60		200.00		91.55	
3611.20 Lohnkostenanteile durch Kanton	13'583.00		13'100.00		12'699.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		230.00		100.00		120.00
2192 Volksschule, Sonstiges	257'281.55	7'035.80	333'000.00	14'000.00	227'434.18	11'702.93
<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'245.75</i>		<i>319'000.00</i>		<i>215'731.25</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'421.95		216'000.00		146'983.45	
3042.00 Verpflegungszulagen	1'200.00				1'200.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'179.45		13'400.00		9'464.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'417.10		26'100.00		20'361.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflchtversicherungen	1'234.05		1'800.00		1'066.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'085.75		2'500.00		1'772.60	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	799.15		1'000.00		672.15	
3099.00 Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'639.10		8'400.00		7'270.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	6'604.45		7'000.00		4'865.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	104.85		500.00		2'538.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'397.30		12'700.00		503.93	
3130.11	Schulanlässe	4'959.90		17'800.00		12'990.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'852.00		5'300.00		5'937.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'385.00		12'000.00		4'667.00	
3630.00	Beiträge an den Bund	4'001.50		8'000.00		7'141.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'035.80		14'000.00		7'160.65
4980.00	Interne Übertragungen						4'542.28
2193	Qualität in multikulturellen Schulen (Quims)	70'006.90	64'440.00	62'700.00	64'200.00	65'908.05	65'120.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'566.90</i>	<i>1'500.00</i>			<i>788.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'670.80		11'000.00		13'741.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	48.00				48.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	597.80				763.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	522.20				521.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42.15				52.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	111.30				143.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47.55				49.70	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	10'025.00		9'500.00		14'021.00	
3104.00	Lehrmittel	4'123.30		4'500.00		3'467.70	
3105.00	Lebensmittel	510.70				152.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'003.30		35'000.00		32'924.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	304.80		1'000.00		23.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'700.00			
4260.20	Elternbeiträge		2'240.00		2'000.00		1'120.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		62'200.00		62'200.00		64'000.00
22	Sonderschulen	332'486.03	4'680.00	340'400.00	4'400.00	457'978.59	22'330.65
220	Sonderschulen	332'486.03	4'680.00	340'400.00	4'400.00	457'978.59	22'330.65
2200	Sonderschulen	332'486.03	4'680.00	340'400.00	4'400.00	457'978.59	22'330.65
	<i>Nettoergebnis</i>		327'806.03		336'000.00		435'647.94
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'128.83		58'600.00		77'087.39	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					37'964.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	279'357.20		281'800.00		342'927.20	
4230.00	Schulgelder		4'680.00		4'400.00		5'532.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'798.65
29	Übriges Bildungswesen	74'964.15	59'001.10	143'100.00	86'800.00	106'591.40	69'743.00
299	Bildung, Übriges	74'964.15	59'001.10	143'100.00	86'800.00	106'591.40	69'743.00
2990	Bildung, Übriges	1'465.75		3'500.00		1'542.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'465.75		3'500.00		1'542.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'500.00		300.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	995.75				1'242.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	470.00					
2991	Bildungslandschaft	51'106.15	41'771.10	99'600.00	45'800.00	62'054.30	39'829.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'335.05		53'800.00		22'225.30
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen			1'100.00		1'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'232.30		15'000.00		12'963.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	827.90		900.00		700.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	84.25		100.00		49.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	154.60		200.00		131.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	69.45		100.00		59.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			9'200.00			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	34'737.65		52'500.00		46'710.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			14'800.00			
3637.05	Beiträge an private Haushalten			5'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'942.10		6'000.00		1'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		39'829.00		39'800.00		38'829.00
2992	Freizeitangebote Primarschule	22'392.25	17'230.00	40'000.00	41'000.00	42'994.40	29'914.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'162.25</i>	<i>1'000.00</i>			<i>13'080.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'205.00		12'000.00		17'111.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	495.30				470.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.20				16.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.40				88.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60.05				54.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'190.30				300.85	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	6'830.00		10'000.00		7'490.00	
3171.20	Lager	500.00		18'000.00		17'462.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21.00
4260.20	Elternbeiträge		10'433.00		27'500.00		20'725.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'797.00		13'500.00		9'168.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	811'894.01	116'025.50	839'600.00	107'200.00	694'516.32	82'456.80

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Kulturerbe	8'198.30		13'600.00		15'142.35	
311	Museen und bildende Kunst	350.00		800.00		510.00	
3110	Museen und bildende Kunst	350.00		800.00		510.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		350.00		800.00		510.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350.00		800.00		510.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'848.30		12'800.00		14'632.35	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'848.30		12'800.00		14'632.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		7'848.30		12'800.00		14'632.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'848.30		12'800.00		14'632.35	
32	Kultur, übrige	236'729.89	8'959.00	247'500.00	11'400.00	207'927.34	5'762.00
321	Bibliotheken	152'739.84	6'727.00	166'200.00	8'400.00	157'940.59	5'662.00
3210	Bibliotheken	152'739.84	6'727.00	166'200.00	8'400.00	157'940.59	5'662.00
	<i>Nettoergebnis</i>		146'012.84		157'800.00		152'278.59
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'440.00		1'200.00		480.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'343.30		57'400.00		63'850.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'229.65		3'800.00		4'143.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'730.80		3'400.00		3'542.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	472.50		400.00		353.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	789.20		800.00		776.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	294.90		300.00		291.70	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	60.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand Verwaltungs- und Betriebspersonal			200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	18.90		500.00		27.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	462.75		800.00		605.64	
3101.20	Medien	11'636.74		11'500.00		10'539.30	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		653.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'330.85		4'800.00		2'795.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'308.55		4'600.00		3'819.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'231.50		65'700.00		65'424.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163.00		200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	227.20		900.00		637.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'000.00			
4240.20	Gebühren Medien		6'517.00		6'300.00		5'644.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210.00		400.00		18.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'700.00		
322	Musik und Theater	39'529.70	1'583.00	29'800.00	3'000.00	22'000.00	
3220	Konzert und Theater	39'529.70	1'583.00	29'800.00	3'000.00	22'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'946.70</i>		<i>26'800.00</i>		<i>22'000.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	222.80		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'682.90		6'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'500.00		22'000.00		22'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'124.00					
4250.00	Verkäufe		1'583.00		3'000.00		
329	Kultur, Übriges	44'460.35	649.00	51'500.00		27'986.75	100.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, Übriges	44'460.35	649.00	51'500.00		27'986.75	100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		43'811.35		51'500.00		27'886.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'225.35		16'000.00		1'016.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		1'500.00		500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'500.00		50.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'735.00		30'000.00		26'420.00	
4250.00	Verkäufe		649.00				100.00
33	Medien	122'503.02	58'907.00	142'900.00	75'000.00	126'995.11	72'658.10
332	Massenmedien	122'503.02	58'907.00	142'900.00	75'000.00	126'995.11	72'658.10
3320	Mitteilungsblatt	122'503.02	58'907.00	142'900.00	75'000.00	126'995.11	72'658.10
	<i>Nettoergebnis</i>		63'596.02		67'900.00		54'337.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'401.10		17'000.00		14'822.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.10		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18.10					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.05					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'083.67		125'800.00		112'172.71	
4250.00	Verkäufe		58'907.00		75'000.00		72'658.10
34	Sport und Freizeit	444'462.80	48'159.50	435'600.00	20'800.00	344'451.52	4'036.70
341	Sport	383'413.11	47'370.10	335'100.00	20'000.00	293'057.80	3'247.30
3410	Sport	101'440.00		52'500.00		50'180.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		101'440.00		52'500.00		50'180.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		2'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	97'440.00		50'000.00		50'180.00	
3411	Liegenschaften Sport	281'973.11	47'370.10	282'600.00	20'000.00	242'877.80	3'247.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>234'603.01</i>		<i>262'600.00</i>		<i>239'630.50</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'835.70		24'000.00		15'245.65	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'005.80		16'500.00		6'241.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'166.50		33'000.00		20'440.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	306.76		500.00		382.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	230.00		200.00		230.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	70'675.15		36'900.00		23'571.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'731.80		6'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'816.80		16'500.00		3'671.10	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	11'146.10					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	63'960.16		60'900.00		96'788.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'607.34		2'600.00		2'607.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'491.00		85'000.00		73'699.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'370.10				3'247.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				20'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		45'000.00				
342	Freizeit	61'049.69	789.40	100'500.00	800.00	51'393.72	789.40
3420	Freizeit	61'049.69	789.40	100'500.00	800.00	51'393.72	789.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'260.29</i>		<i>99'700.00</i>		<i>50'604.32</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	823.00		12'000.00		967.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	788.05		800.00		788.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'438.64		3'400.00		3'438.64	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'800.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		80'000.00		44'700.00	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		789.40		800.00		789.40
4	GESUNDHEIT	1'773'182.21	185.00	1'934'600.00		1'678'849.09	18.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'247'677.85		1'499'900.00		1'275'729.30	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'247'677.85		1'499'900.00		1'275'729.30	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			8'900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				8'900.00		
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			8'900.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'247'677.85		1'491'000.00		1'275'729.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'247'677.85		1'491'000.00		1'275'729.30
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	1'131'422.90		1'320'000.00		1'159'320.90	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	67'559.60		160'000.00		97'567.65	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	48'695.35		11'000.00		18'840.75	
42	Ambulante Krankenpflege	393'404.90		339'500.00		298'426.77	
421	Ambulante Krankenpflege	363'960.90		310'300.00		269'594.77	
4210	Ambulante Krankenpflege	11'705.00		10'300.00		11'125.32	
	<i>Nettoergebnis</i>		11'705.00		10'300.00		11'125.32

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'555.00		9'300.00		11'125.32	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		1'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'650.00					
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	352'255.90		300'000.00		258'469.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		352'255.90		300'000.00		258'469.45
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (3'955.88					
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	348'300.02		300'000.00		258'469.45	
422	Rettungsdienste	29'444.00		29'200.00		28'832.00	
4220	Rettungsdienste	29'444.00		29'200.00		28'832.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'444.00		29'200.00		28'832.00
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	29'444.00		29'200.00		28'832.00	
43	Gesundheitsprävention	109'581.45	72.00	73'900.00		92'496.24	18.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	41'677.95		36'400.00		44'131.95	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	41'677.95		36'400.00		44'131.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		41'677.95		36'400.00		44'131.95
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	41'677.95		36'400.00		44'131.95	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'679.00		3'500.00		3'411.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'679.00		3'500.00		3'411.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'679.00		3'500.00		3'411.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'679.00		3'500.00		3'411.00	
433	Schulgesundheitsdienst	63'603.20	72.00	33'500.00		44'342.74	18.00
4330	Schulgesundheitsdienst	63'603.20	72.00	33'500.00		44'342.74	18.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'531.20</i>		<i>33'500.00</i>		<i>44'324.74</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'625.15		5'000.00		8'722.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'365.05		400.00		529.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	879.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	123.45		100.00		18.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	254.80		100.00		99.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	103.20				39.60	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	590.00				590.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'050.10		1'400.00		13'516.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	545.00		200.00		230.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183.50		3'200.00		1'550.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	918.05					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	22'965.90		23'000.00		19'046.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72.00				18.00
434	Lebensmittelkontrolle	621.30		500.00		610.55	
4340	Lebensmittelkontrolle	621.30		500.00		610.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>621.30</i>		<i>500.00</i>		<i>610.55</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	621.30		500.00		610.55	
49	Gesundheitswesen, Übriges	22'518.01	113.00	21'300.00		12'196.78	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen, Übriges	22'518.01	113.00	21'300.00		12'196.78	
4900	Gesundheit	22'518.01	113.00	21'300.00		12'196.78	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'405.01</i>		<i>21'300.00</i>		<i>12'196.78</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	711.01		300.00		432.48	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	14'607.00		21'000.00		11'764.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'200.00					
4290.00	Übrige Entgelte		113.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'465'180.18	5'374'446.97	11'707'600.00	5'506'400.00	10'252'337.48	4'813'338.96
51	Krankheit und Unfall	516'471.20	524'093.03	614'000.00	633'500.00	532'711.95	548'110.30
512	Prämienverbilligungen	516'471.20	524'093.03	614'000.00	633'500.00	532'711.95	548'110.30
5120	Prämienverbilligungen	516'471.20	524'093.03	614'000.00	633'500.00	532'711.95	548'110.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'621.83</i>		<i>19'500.00</i>		<i>15'398.35</i>	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	8'608.00					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	503'904.65		610'000.00		509'355.35	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	3'958.55		4'000.00		23'356.60	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		15'243.65		19'500.00		30'796.75
4630.00	Beiträge vom Bund		4'476.15		240'000.00		176'954.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		181'241.53		180'000.00		163'342.65
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		323'131.70		190'000.00		177'016.35
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien				2'000.00		
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien				2'000.00		
52	Invalidität	1'906'396.51	985'965.45	2'155'000.00	1'090'100.00	2'020'650.96	935'110.85
522	Ergänzungsleistungen IV	1'906'396.51	985'965.45	2'155'000.00	1'090'100.00	2'020'650.96	935'110.85

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'906'396.51	985'965.45	2'155'000.00	1'090'100.00	2'020'650.96	935'110.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>920'431.06</i>		<i>1'064'900.00</i>		<i>1'085'540.11</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	5'731.90					
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	1'186.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'801'730.00		2'000'000.00		1'882'346.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	97'748.61		150'000.00		138'304.96	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		916'535.00		1'000'000.00		855'985.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		68'805.00		90'000.00		78'995.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		625.45		100.00		130.85
53	Alter und Hinterlassene	2'310'405.27	1'203'105.60	2'349'800.00	1'050'200.00	2'231'921.24	977'474.20
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27'887.60	9'174.00	30'000.00	10'000.00	20'138.55	9'157.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	27'887.60	9'174.00	30'000.00	10'000.00	20'138.55	9'157.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'713.60</i>		<i>20'000.00</i>		<i>10'981.55</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	27'887.60		30'000.00		20'138.55	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen				10'000.00		
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		9'174.00				9'157.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'275'089.45	1'193'931.60	2'305'000.00	1'040'200.00	2'193'836.52	968'317.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'275'089.45	1'193'931.60	2'305'000.00	1'040'200.00	2'193'836.52	968'317.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'081'157.85</i>		<i>1'264'800.00</i>		<i>1'225'519.32</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000.00			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'396.00					
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	304.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'118'302.00		2'000'000.00		1'978'939.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	154'087.45		300'000.00		214'897.52	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'080'469.00		1'000'000.00		963'450.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		112'495.00		40'000.00		4'854.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		967.60		200.00		13.20
533	Leistungen an Pensionierte					10'998.00	
5330	Leistungen an Pensionierte					10'998.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						10'998.00
3060.00	Ruhegehälter					10'998.00	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	6'923.87		6'900.00		6'923.87	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	6'923.87		6'900.00		6'923.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'923.87		6'900.00		6'923.87
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'923.87		6'900.00		6'923.87	
535	Leistungen an das Alter	504.35		7'900.00		24.30	
5350	Leistungen an das Alter	504.35		7'900.00		24.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		504.35		7'900.00		24.30
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	480.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.55				20.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.80				3.80	
3099.10	Anlässe Behörden und Kommissionen			400.00			
3637.00	Beiträge für Anlässe/Veranstaltungen			5'000.00			
54	Familie und Jugend	709'512.54	74'244.69	877'400.00	30'000.00	701'137.01	53'879.91
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	177'190.54	74'244.69	250'000.00	30'000.00	196'103.86	53'879.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	177'190.54	74'244.69	250'000.00	30'000.00	196'103.86	53'879.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'945.85</i>		<i>220'000.00</i>		<i>142'223.95</i>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	177'190.54		250'000.00		196'103.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		443.60				8'962.65
4637.00	Alimentenrückerstattungen		73'801.09		30'000.00		44'917.26
544	Jugendschutz	447'449.15		532'400.00		442'103.65	
5440	Jugendschutz	347'763.15		382'400.00		357'043.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>347'763.15</i>		<i>382'400.00</i>		<i>357'043.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'937.95		40'000.00		55'469.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'234.15		1'400.00		2'047.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	291.15		300.00		401.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	277.50		500.00		245.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	181.40		200.00		252.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			25'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	301'041.00		310'000.00		294'628.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800.00		5'000.00		4'000.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	99'686.00		150'000.00		85'060.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>99'686.00</i>		<i>150'000.00</i>		<i>85'060.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	99'686.00		150'000.00		85'060.00	
545	Leistungen an Familien	84'872.85		95'000.00		62'929.50	
5450	Leistungen an Familien	84'872.85		95'000.00		62'929.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'872.85</i>		<i>95'000.00</i>		<i>62'929.50</i>
3637.05	Beiträge an private Haushalten	84'872.85		95'000.00		62'929.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit	330'010.47	94'617.35	341'700.00	108'000.00	212'399.25	12'912.15
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	330'010.47	94'617.35	341'700.00	108'000.00	212'399.25	12'912.15
5590	Arbeitsintegration Oberglatt AIO	330'010.47	94'617.35	341'700.00	108'000.00	212'399.25	12'912.15
	<i>Nettoergebnis</i>		235'393.12		233'700.00		199'487.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'729.74		215'100.00		143'177.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'264.03		13'800.00		9'096.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'768.30		19'300.00		12'836.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'503.84		1'900.00		1'091.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'474.82		2'600.00		1'810.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	995.45		1'000.00		686.20	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'050.00		2'000.00		1'430.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'004.27		15'000.00		13'405.87	
3105.00	Lebensmittel	328.90					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'517.31		8'000.00		9'464.04	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	49'818.55		51'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'921.60		7'000.00		9'369.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	826.58		600.00		789.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'020.87		800.00		723.36	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	226.01					
3137.00	Steuern und Abgaben	835.50		700.00		698.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'449.70				5'546.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'875.00		1'900.00		1'875.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		800.00		400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'411.35		7'000.00		12'912.15
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				1'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		91'206.00		100'000.00		
56	Sozialer Wohnungsbau	236'477.35	154'202.55	160'600.00	134'600.00	234'157.70	134'217.90
560	Sozialer Wohnungsbau	236'477.35	154'202.55	160'600.00	134'600.00	234'157.70	134'217.90
5600	Liegenschaften Soziales	236'477.35	154'202.55	160'600.00	134'600.00	234'157.70	134'217.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'274.80</i>		<i>26'000.00</i>		<i>99'939.80</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Betriebskosten	3'756.75		1'000.00		155.40	
3110.00	Anschaffung Betten, Matratzen Notzimmer	5'591.20					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Notunterkünfte					3'538.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Nebenkosten	31'242.75		16'300.00		16'789.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Betriebskosten	1'915.35				26'440.00	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut Betriebskosten	2'028.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Betriebskosten	3'815.30				1'525.50	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge Betriebskosten	534.00				442.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'426.00		70'300.00		111'945.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'153.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	72'168.00		73'000.00		72'168.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Betriebskosten		6'419.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Nebenkosten		20'931.55				412.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'310.00		64'400.00		49'180.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		68'542.00		70'200.00		84'625.20

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'455'773.94	2'338'085.40	5'209'100.00	2'460'000.00	4'318'915.37	2'151'189.65
571	Beihilfen/Zuschüsse	231'106.00	119'559.00	241'400.00	115'000.00	238'476.00	118'912.95
5710	Beihilfen/Zuschüsse	231'106.00	119'559.00	241'400.00	115'000.00	238'476.00	118'912.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>111'547.00</i>		<i>126'400.00</i>		<i>119'563.05</i>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	4'040.00					
3637.24	Beihilfen	202'325.00		215'000.00		209'485.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	24'741.00		26'400.00		28'116.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse					875.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		107'505.00		80'000.00		96'430.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		8'300.00		35'000.00		22'482.95
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		3'754.00				
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'787'313.35	1'854'458.40	3'355'000.00	1'814'000.00	2'640'915.66	1'542'640.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'781'115.55	1'854'458.40	3'350'000.00	1'814'000.00	2'636'189.76	1'542'340.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>926'657.15</i>		<i>1'536'000.00</i>		<i>1'093'849.61</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'530'653.78		1'600'000.00		1'285'751.11	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	787'982.22		1'100'000.00		829'833.75	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	462'479.55		650'000.00		520'604.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'611.00		64'000.00		44'293.75
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		265'291.95		400'000.00		307'445.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		997'967.73		600'000.00		567'578.95
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		355'400.12		500'000.00		413'399.45

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		197'187.60		250'000.00		209'622.40
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	6'197.80		5'000.00		4'725.90	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		6'197.80		5'000.00		4'425.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'927.80		5'000.00		4'725.90	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						300.00
573	Asylwesen	344'917.15	308'765.45	497'000.00	517'000.00	394'717.80	471'060.85
5730	Asylwesen	344'917.15	308'765.45	497'000.00	517'000.00	394'717.80	471'060.85
	<i>Nettoergebnis</i>		36'151.70	20'000.00		76'343.05	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'000.00		3'747.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00		6'317.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'090.00					
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut			8'000.00		2'662.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00		651.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'183.00					
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'560.00					
3637.05	Beiträge an private Haushalte	334'084.15		470'000.00		381'337.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000.00		7'592.00
4631.05	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		239'187.55		450'000.00		390'043.95
4637.05	Beiträge von privaten Haushalten		69'577.90		57'000.00		73'424.90
579	Fürsorge, Übriges	1'092'437.44	55'302.55	1'115'700.00	14'000.00	1'044'805.91	18'575.70
5790	Sozialadministration	572'647.38	55'302.55	531'000.00	14'000.00	547'838.61	15'175.70
	<i>Nettoergebnis</i>		517'344.83		517'000.00		532'662.91
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder der Sozialbehörde	50'255.60		58'200.00		54'220.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'600.25		232'400.00		251'509.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'211.80		18'200.00		17'820.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'756.60		25'600.00		29'201.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'686.65		1'900.00		1'877.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'213.85		2'800.00		3'341.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'053.95		1'100.00		1'183.30	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'155.45		5'000.00		2'750.00	
3099.10	Übriger Personalaufwand der Sozialbehörde	2'581.60		2'400.00		3'716.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	339.30				106.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	105.00		500.00		656.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'200.00		44.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00		11'459.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'978.55		2'200.00		1'472.50	
3130.11	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	917.25				152.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'901.00				1'800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'898.18		11'600.00		8'721.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00		73.20	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen					265.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'600.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	134.30				128.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'542.05		53'600.00		48'375.70	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	119'806.00		80'000.00		86'562.00	
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'710.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'200.00		30'000.00		21'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			1'800.00		600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'660.00				1'820.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		1'580.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'383.55		12'000.00		11'775.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'259.00				
5791	Sozialberatung	519'440.06		583'800.00		496'617.30	3'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		519'440.06		583'800.00		493'217.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'721.90		363'000.00		368'021.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'244.95		23'200.00		23'187.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'081.60		49'600.00		49'543.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'609.50		3'100.00		2'585.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'349.85		4'300.00		4'574.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'649.15		1'600.00		1'651.40	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	3'340.00		8'000.00		3'396.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	528.90		1'000.00		1'013.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'057.31		100'000.00		10'482.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'856.90		30'000.00		32'160.92	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'400.00
5792	Gesellschaft	350.00		900.00		350.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		350.00		900.00		350.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350.00		900.00		350.00	
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	132.90	132.90			444.00	444.00
592	Hilfsaktionen im Inland	132.90	132.90			444.00	444.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	132.90	132.90			444.00	444.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>						
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	132.90				444.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		132.90				444.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'716'066.30	435'007.80	2'543'800.00	436'500.00	2'380'823.51	408'769.41
61	Strassenverkehr	1'852'756.22	419'717.80	1'770'700.00	390'500.00	1'674'600.43	374'574.86
613	Kantonsstrassen, übrige	5'509.35	54'255.30	10'000.00	35'000.00	6'602.95	18'998.70
6130	Kantonsstrassen, übrige	5'509.35	54'255.30	10'000.00	35'000.00	6'602.95	18'998.70
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'745.95</i>		<i>25'000.00</i>		<i>12'395.75</i>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'409.35		10'000.00		6'602.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'578.95		15'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'676.35		20'000.00		18'998.70
615	Gemeindestrassen	1'847'246.87	365'462.50	1'760'700.00	355'500.00	1'667'997.48	355'576.16
6150	Gemeindestrassen	1'834'830.40	273'163.85	1'748'500.00	289'500.00	1'654'423.86	272'632.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'561'666.55</i>		<i>1'459'000.00</i>		<i>1'381'791.51</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'797.00		10'400.00		10'107.00	
3000.30	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Arbeitsgruppen	400.00				960.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	521'858.85		527'900.00		488'948.85	
3049.00	Übrige Zulagen	31'194.05		31'200.00		31'196.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'937.45		35'500.00		35'042.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'337.35		55'000.00		54'309.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'198.69		17'100.00		16'491.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'701.95		6'500.00		6'562.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'551.00		2'300.00		2'458.50	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		1'500.00		90.00	
3099.10	Anlässe Werkkommission	1'659.70		1'900.00			
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'226.87		55'800.00		44'708.55	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	21'300.00		22'400.00		2'584.70	
3111.02	Anschaffung Fahrzeuge	48'382.35					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'924.80				6'055.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	141'314.20		135'000.00		133'322.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'779.05		97'100.00		82'104.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'799.35		12'000.00		13'165.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'036.97		7'500.00		7'123.12	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'909.00		3'700.00		5'671.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	256'135.54		200'100.00		212'941.18	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	12'645.76		8'000.00		4'808.90	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	33'357.04		23'000.00		24'089.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'900.00		1'504.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'560.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'699.60		2'700.00		2'800.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	418'867.69		451'600.00		421'840.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'355.74		37'400.00		45'036.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'673.95		28'000.00		-2'672.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'789.90		2'000.00		2'305.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		268'700.00		259'500.00		273'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	Parkplätze	6'550.47	92'298.65	6'700.00	66'000.00	7'204.42	82'943.81
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>85'748.18</i>		<i>59'300.00</i>		<i>75'739.39</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'880.05		2'500.00		1'876.90	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	542.25				1'296.30	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	603.12		700.00		603.12	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'525.05		3'500.00		3'428.10	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		92'298.65		66'000.00		82'943.81
6152	Hundeversäuberung	5'866.00		5'500.00		6'369.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'866.00</i>		<i>5'500.00</i>		<i>6'369.20</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'866.00		5'500.00		4'869.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'500.00	
62	Öffentlicher Verkehr	863'310.08	15'290.00	773'100.00	46'000.00	706'223.08	34'194.55
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	222'402.08		255'000.00	14'000.00	209'209.08	13'764.55
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	222'402.08		255'000.00	14'000.00	209'209.08	13'764.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>222'402.08</i>		<i>241'000.00</i>		<i>195'444.53</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	82.85		200.00		82.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'495.80		8'000.00		7'495.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	204.90		28'200.00		204.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	212'308.00		210'000.00		199'115.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'310.53		4'600.00		2'310.53	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				14'000.00		13'764.55

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	626'908.00		490'000.00		468'974.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	626'908.00		490'000.00		468'974.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>626'908.00</i>		<i>490'000.00</i>		<i>468'974.00</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	626'908.00		490'000.00		468'974.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	14'000.00	15'290.00	28'100.00	32'000.00	28'040.00	20'430.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	14'000.00	15'290.00	28'100.00	32'000.00	28'040.00	20'430.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'290.00</i>		<i>3'900.00</i>			<i>7'610.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		40.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'000.00		28'000.00		28'000.00	
4120.00	Konzessionen				2'000.00		900.00
4250.00	Verkäufe		15'290.00		30'000.00		19'530.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'203'109.13	2'935'383.56	3'707'400.00	3'329'800.00	3'382'325.17	3'134'202.99
71	Wasserversorgung	1'006'261.84	952'938.89	1'044'900.00	1'011'900.00	969'184.00	927'340.90
710	Wasserversorgung	1'006'261.84	952'938.89	1'044'900.00	1'011'900.00	969'184.00	927'340.90
7100	Wasserversorgung (allgemein)	53'322.95		33'000.00		41'843.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'322.95</i>		<i>33'000.00</i>		<i>41'843.10</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'222.95		8'000.00		8'343.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'100.00		25'000.00		33'500.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	952'938.89	952'938.89	1'011'900.00	1'011'900.00	927'340.90	927'340.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'340.40		127'500.00		124'539.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'932.25		8'100.00		8'394.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'958.35		12'900.00		12'691.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'945.50		3'300.00		3'310.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'480.25		1'500.00		1'572.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	561.75		500.00		597.75	
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			3'300.00		579.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	230.74		1'000.00		271.92	
3101.06	Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf	419'988.73		420'000.00		387'932.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		600.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'840.53		19'400.00		2'285.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'683.06		12'500.00		6'803.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'665.57		13'300.00		6'163.23	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren			500.00		141.23	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'226.39		34'000.00		49'438.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'430.35		1'400.00		1'430.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'785.60		2'400.00		910.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	156'008.22		150'500.00		165'299.80	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500.00		244.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'776.13		11'400.00		6'845.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199.80		600.00		200.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			5'800.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'800.00		406.22	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'210.30		65'300.00		58'439.47	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'198.01		25'000.00		21'198.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'916.76		15'000.00		12'880.44	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'100.00		33'500.00		23'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22'860.20		24'300.00		15'162.85	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		629'233.30		630'000.00		711'880.12
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'622.50		48'000.00		37'365.85
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren				300.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		292'541.49		328'700.00		175'053.18
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'541.60		4'900.00		3'041.75
72	Abwasserbeseitigung	1'079'933.41	1'054'321.91	1'422'800.00	1'377'800.00	1'307'615.86	1'290'015.86
720	Abwasserbeseitigung	1'079'933.41	1'054'321.91	1'422'800.00	1'377'800.00	1'307'615.86	1'290'015.86
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	25'611.50		45'000.00		17'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		25'611.50		45'000.00		17'600.00
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'811.50		23'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'800.00		22'000.00		17'600.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'054'321.91	1'054'321.91	1'377'800.00	1'377'800.00	1'290'015.86	1'290'015.86
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'325.30		49'100.00		49'506.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'381.70		3'100.00		3'161.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'243.35		6'100.00		5'943.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	382.45		400.00		356.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	631.15		600.00		592.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	239.90		200.00		225.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					190.24	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'133.52		4'400.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'932.68		2'600.00		2'644.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	61.30		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'887.23		7'000.00		6'241.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	238.05		300.00		238.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	325.00		900.00		910.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	303'321.48		596'000.00		467'506.25	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	368.00		200.00		108.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'106.77		8'400.00		6'503.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-6'539.46		8'800.00		10'688.86	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	157'969.79		208'300.00		280'582.18	
3614.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	269'341.22		231'300.00		234'600.79	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	143'230.88		151'100.00		144'354.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000.00		20'500.00		21'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	63'141.60		60'900.00		38'060.60	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'011'147.01		1'341'000.00		1'267'425.91
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		558.10		500.00		
4260.01	Rückerstattungen Betreibungs- und Inkassogebühren				200.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		42'616.80		36'100.00		22'589.95

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	900'263.31	878'832.36	940'700.00	915'000.00	899'472.38	885'901.23
730	Abfallwirtschaft	900'263.31	878'832.36	940'700.00	915'000.00	899'472.38	885'901.23
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	22'054.90	623.95	26'700.00	1'000.00	14'411.00	839.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'430.95</i>		<i>25'700.00</i>		<i>13'571.15</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		190.75	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	11'521.75		13'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'890.50		2'700.00		3'455.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'242.65		10'000.00		10'565.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00				200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		623.95		1'000.00		839.85
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	878'208.41	878'208.41	914'000.00	914'000.00	885'061.38	885'061.38
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'804.90		73'100.00		111'575.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'808.25		4'700.00		5'896.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'421.00		7'400.00		8'096.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	373.85		600.00		644.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	712.00		800.00		1'106.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	233.80		300.00		495.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'571.03		3'000.00		4'431.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'767.55		5'000.00		5'052.74	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'826.33		5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.49		3'100.00		4'015.13	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren			500.00		40.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.70	Abfallfraktionen Logistik, Behandlung und Verwertung	593'759.09		597'500.00		576'590.57	
3130.71	Sammelstellen	830.01		700.00		549.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien	267.40		600.00		267.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00		400.00		365.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		5'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	19'868.48		13'000.00		12'433.98	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'106.78		5'500.00		5'106.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'068.00		14'000.00		11'670.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'557.16		9'600.00		9'557.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'888.61		4'900.00		4'888.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	806.18		800.00		806.19	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital					66'194.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	112'406.00		118'000.00		23'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'571.50		18'000.00		11'276.25	
4240.70	Abfallfraktionen		809'356.39		840'700.00		859'953.72
4240.71	Sammelstellen		24'627.54		24'000.00		22'869.39
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		942.10				
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren				1'000.00		-47.48
4270.00	Bussen		742.80		2'000.00		1'014.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		40'627.08		44'300.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'912.50		2'000.00		1'271.55
74	Verbauungen	203.24		200.00		203.25	
741	Gewässerverbauungen	203.24		200.00		203.25	
7410	Gewässerverbauungen	203.24		200.00		203.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		203.24		200.00		203.25
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	203.24		200.00		203.25	
75	Arten- und Landschaftsschutz	14'543.21		15'700.00		10'106.39	
750	Arten- und Landschaftsschutz	14'543.21		15'700.00		10'106.39	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	14'543.21		15'700.00		10'106.39	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'543.21		15'700.00		10'106.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'864.90		7'000.00		4'169.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'779.30		3'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'549.01		2'500.00		3'437.14	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		2'700.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'200.00					
77	Übriger Umweltschutz	187'778.52	49'290.40	205'100.00	25'100.00	159'916.14	30'945.00
771	Friedhof und Bestattung	173'278.52	49'290.40	192'100.00	25'100.00	141'316.14	30'945.00
7710	Bestattungswesen	57'358.12	4'560.40	70'200.00	1'000.00	33'333.35	1'455.00
	<i>Nettoergebnis</i>		52'797.72		69'200.00		31'878.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'006.90		2'200.00		1'360.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.90				1.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.10				6.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'900.45		26'000.00		12'679.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	165.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'875.42		40'000.00		17'436.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58.00				50.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'339.75		2'000.00		1'799.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'560.40		1'000.00		1'455.00
7711	Unterhalt Friedhofanlage	108'659.07	43'300.00	112'700.00	23'300.00	100'048.36	28'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'359.07</i>		<i>89'400.00</i>		<i>71'848.36</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	329.67					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'091.10		9'500.00		9'848.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'529.95		53'000.00		35'291.91	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'008.35		2'000.00		2'008.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'700.00		48'000.00		52'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'300.00		21'500.00		28'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'800.00		
7712	Liegenschaften Friedhof	7'261.33	1'430.00	9'200.00	800.00	7'934.43	1'290.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'831.33</i>		<i>8'400.00</i>		<i>6'644.43</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'935.10		5'700.00		6'054.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	223.90		400.00		223.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	623.50		1'700.00		107.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'361.83		1'400.00		1'361.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	117.00				187.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'430.00		800.00		1'290.00
779	Umweltschutz, Übriges	14'500.00		13'000.00		18'600.00	
7790	Umweltschutz, Übriges	14'500.00		13'000.00		18'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'500.00</i>		<i>13'000.00</i>		<i>18'600.00</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00		13'000.00		18'600.00	
79	Raumordnung	14'125.60		78'000.00		35'827.15	
790	Raumordnung	14'125.60		78'000.00		35'827.15	
7900	Raumordnung	14'125.60		78'000.00		35'827.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'125.60</i>		<i>78'000.00</i>		<i>35'827.15</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'759.80		55'000.00		25'709.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			8'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'245.80		15'000.00		10'117.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'366'080.63	3'952'182.03	3'003'900.00	3'394'000.00	3'272'851.63	3'938'991.93
81	Landwirtschaft	44'828.50	3'128.55	54'600.00	4'000.00	40'702.80	5'014.55
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	44'828.50	3'128.55	54'500.00	4'000.00	40'702.80	5'014.55
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	44'828.50	3'128.55	54'500.00	4'000.00	40'702.80	5'014.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'699.95</i>		<i>50'500.00</i>		<i>35'688.25</i>
3000.10	Entschädigungen, Tag und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'350.00		3'400.00		3'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	215.45		300.00		214.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.90				4.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.20		100.00		40.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.25				15.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'097.90	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	34'851.80		45'000.00		30'949.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'180.00		3'200.00		3'180.00	
3170.10	Reisekosten und Spesen an Behörden und Kommissionen	200.00				200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'650.50		2'000.00		1'650.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'320.40		500.00			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		3'128.55		4'000.00		3'128.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'885.90
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen			100.00			
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen			100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>100.00</i>		
3170.00	Reisekosten und Spesen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
82	Forstwirtschaft	87'671.25	20'099.05	79'200.00	16'000.00	96'823.25	16'285.75
820	Forstwirtschaft	87'671.25	20'099.05	79'200.00	16'000.00	96'823.25	16'285.75
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	87'671.25	20'099.05	79'200.00	16'000.00	96'823.25	16'285.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>67'572.20</i>		<i>63'200.00</i>		<i>80'537.50</i>
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals	1'425.00		2'000.00		1'425.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	147.25		2'000.00		1'059.65	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			2'000.00		49.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'885.90					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'487.60		4'000.00		4'973.20	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'210.05		1'000.00		369.40	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen	674.45		700.00		674.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41.00		1'500.00		72.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'800.00		66'000.00		88'200.00	
4250.00	Verkäufe		20'099.05		16'000.00		16'285.75
83	Jagd und Fischerei		393.80		400.00		393.80
830	Jagd und Fischerei		393.80		400.00		393.80
8300	Jagd und Fischerei		393.80		400.00		393.80
	<i>Nettoergebnis</i>	393.80		400.00		393.80	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		393.80		400.00		393.80
84	Tourismus	8'140.00				1'600.00	
840	Tourismus	8'140.00				1'600.00	
8400	Tourismus	8'140.00				1'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'140.00				1'600.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00				1'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'640.00					
85	Industrie, Gewerbe, Handel	55'625.85	26'375.20	21'500.00		68'496.80	49'996.80
850	Industrie, Gewerbe, Handel	55'625.85	26'375.20	21'500.00		68'496.80	49'996.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	55'625.85	26'375.20	21'500.00		68'496.80	49'996.80
	<i>Nettoergebnis</i>		29'250.65		21'500.00		18'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'925.85		21'500.00		18'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'600.00				49'996.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	100.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'874.50				44'497.50
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		500.70				5'499.30
86	Banken und Versicherungen		703'830.40		500'000.00		774'092.25
860	Banken und Versicherungen		703'830.40		500'000.00		774'092.25
8600	Banken und Versicherungen		703'830.40		500'000.00		774'092.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>703'830.40</i>		<i>500'000.00</i>		<i>774'092.25</i>	
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen		703'830.40		500'000.00		774'092.25
87	Brennstoffe und Energie	3'169'815.03	3'198'355.03	2'848'600.00	2'873'600.00	3'065'228.78	3'093'208.78
871	Elektrizität	3'169'815.03	3'198'355.03	2'848'600.00	2'873'600.00	3'065'228.78	3'093'208.78
8710	Elektrizität (allgemein)		28'540.00		25'000.00		27'980.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>28'540.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>27'980.00</i>	
4604.00	Anteil an Ertägen öffentlicher Unternehmungen		28'540.00		25'000.00		27'980.00
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'918'717.06	1'918'717.06	1'752'600.00	1'752'600.00	1'773'334.61	1'773'334.61
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'106.90		25'900.00		27'148.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'803.05		1'700.00		1'655.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'937.50		3'000.00		2'813.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	202.85		200.00		191.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	336.50		200.00		309.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	128.95		100.00		123.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	835'033.33		790'500.00		810'621.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'467.51		500.00		1'038.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	391.41					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'023.68		1'000.00		726.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'463.84		21'900.00		12'345.47	
3130.01	Betreibungs- und Inkassogebühren	295.10		2'500.00		195.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'636.03		20'000.00		21'191.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	850.20		2'500.00		850.20	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000.00		910.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	408'177.48		277'000.00		322'692.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'749.51		15'000.00		34'673.02	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'627.72		5'000.00		2'601.58	
3151.50	Unterhalt Stromzähler	97'478.81		69'000.00		77'446.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'106.78		8'400.00		6'503.58	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	652.44		3'000.00		804.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	127'364.50		136'600.00		143'018.89	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'146.15		103'000.00		79'146.17	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'169.77		30'400.00		21'450.11	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'553.28		7'600.00		7'553.29	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					298.88	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	144'564.17		137'000.00		130'094.34	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'000.00		20'500.00		20'100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	58'049.60		56'700.00		35'429.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'758'596.12		1'623'000.00		1'697'271.02
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		99'657.50		60'000.00		43'187.10
4260.01	Rückerstattungen Betriebs- und Inkassogebühren				1'500.00		2'321.22
4290.00	Übrige Entgelte		6'020.65				649.95
4290.01	Übrige Entgelte EW		812.63				4'379.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		20'393.86		37'300.00		6'271.92
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		33'236.30		30'800.00		19'253.55
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)	1'251'097.97	1'251'097.97	1'096'000.00	1'096'000.00	1'291'894.17	1'291'894.17
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	operative Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3101.06	Ankauf Gebührengut zum Wiederverkauf	978'519.18		988'000.00		1'060'366.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	195'842.12		7'000.00		176'655.03	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	76'736.67		99'000.00		54'872.33	
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'251'097.97		1'096'000.00		1'291'894.17
9	FINANZEN UND STEUERN	7'414'930.13	33'954'841.11	3'265'800.00	31'539'400.00	6'437'737.74	31'701'345.48
91	Steuern	172'196.48	17'432'052.16	361'000.00	15'877'500.00	500'621.55	20'297'969.43
910	Steuern	172'196.48	17'432'052.16	361'000.00	15'877'500.00	500'621.55	20'297'969.43
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	161'741.48	14'986'409.01	350'000.00	13'957'500.00	490'796.55	18'708'762.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'824'667.53</i>		<i>13'607'500.00</i>		<i>18'217'965.93</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-36'920.62				24'137.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	26'120.70		150'000.00		206'921.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	172'541.40		200'000.00		259'737.54	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'516'897.59		8'900'000.00		9'187'356.87
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'631'860.73		1'120'000.00		1'475'855.22
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		43'471.26		40'000.00		20'827.97
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		537'216.10		450'000.00		680'093.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-59'847.65		-130'000.00		-73'383.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-3'297.20		-2'000.00		-2'394.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		400'288.91		360'000.00		380'035.63
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		348'026.32		56'000.00		292'755.03
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		38'957.42		10'000.00		3'581.72
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		150'314.85		100'000.00		140'613.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-11'773.75		-40'000.00		-14'674.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		776'688.83		650'000.00		327'951.14
4008.00	Personalsteuern		136'464.95		145'000.00		148'982.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'028'254.09		1'500'000.00		1'778'806.57
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		260'303.80		210'000.00		240'604.48
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		179'168.95		500'000.00		3'875'991.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-61'279.25		-15'000.00		-91'308.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		61'005.06		60'000.00		60'996.98

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		355.95		14'000.00		8'576.32
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		16'632.55		30'000.00		272'074.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-3'300.50		-500.00		-4'580.85
9101	Sondersteuern	10'455.00	2'445'643.15	11'000.00	1'920'000.00	9'825.00	1'589'206.95
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'435'188.15</i>		<i>1'909'000.00</i>		<i>1'579'381.95</i>	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	10'455.00		11'000.00		9'825.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'371'373.15		1'850'000.00		1'517'066.95
4033.00	Hundesteuern		74'270.00		70'000.00		72'140.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'497'483.00	16'021'267.00	2'575'000.00	15'135'000.00	1'924'860.00	10'930'106.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'497'483.00	16'021'267.00	2'575'000.00	15'135'000.00	1'924'860.00	10'930'106.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'497'483.00	16'021'267.00	2'575'000.00	15'135'000.00	1'924'860.00	10'930'106.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'523'784.00</i>		<i>12'560'000.00</i>		<i>9'005'246.00</i>	
3632.10	Ressourcenzuschuss an die Sekundarschulgemeinden	2'497'483.00		2'575'000.00		1'924'860.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		16'021'267.00		15'135'000.00		10'930'106.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	224'716.44	460'510.00	236'600.00	465'200.00	997'102.19	427'440.32
961	Zinsen	203'022.83	207'416.65	213'400.00	215'700.00	173'441.99	156'310.92
9610	Zinsen	203'022.83	207'416.65	213'400.00	215'700.00	173'441.99	156'310.92
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'393.82</i>		<i>2'300.00</i>			<i>17'131.07</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'239.87				13'298.44	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	22'246.50		41'400.00		45'894.40	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					866.05	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	11'023.06		20'000.00		18'347.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	161'513.40		152'000.00		95'035.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.90				0.90
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'088.10		2'000.00		1'563.15
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		40'647.55		50'000.00		52'580.37
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		52.00				100.55
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		125.00		600.00		125.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		165'503.10		163'100.00		101'940.95
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	16'122.55	241'293.35	23'200.00	239'500.00	820'046.11	236'829.40
9630	Liegenschaften Finanzvermögens	16'122.55	241'293.35	23'200.00	239'500.00	10'813.30	211'829.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>225'170.80</i>		<i>216'300.00</i>		<i>201'016.10</i>	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'700.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'745.95		3'500.00		2'736.80	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51.70		200.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien (Maschinen/Apparate)					1'883.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72.90		100.00		72.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'167.05		2'400.00		2'167.05	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'334.00		10'800.00		953.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'750.95		1'500.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		109'772.65		114'000.00		115'785.90
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		8'752.50		2'500.00		2'602.65
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		810.00		800.00		810.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		43'752.00		44'000.00		43'752.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		78'206.20		78'200.00		48'878.85

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					809'232.81	25'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>						784'232.81
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV					809'232.81	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						25'000.00
969	Finanzvermögen, Übriges	5'571.06	11'800.00		10'000.00	3'614.09	34'300.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	5'571.06	11'800.00		10'000.00	3'614.09	34'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>	6'228.94		10'000.00		30'685.91	
3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV					3'340.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'571.06				274.09	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		7'500.00				16'900.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		4'300.00		10'000.00		17'400.00
97	Rückverteilungen		2'001.40		7'500.00		3'413.85
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'001.40		7'500.00		3'413.85
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'001.40		7'500.00		3'413.85
	<i>Nettoergebnis</i>	2'001.40		7'500.00		3'413.85	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'001.40		7'500.00		3'413.85
99	Nicht aufgeteilte Posten	4'520'534.21	39'010.55	93'200.00	54'200.00	3'015'154.00	42'415.88
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	39'010.55	39'010.55	54'200.00	54'200.00	42'415.88	42'415.88
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	39'010.55	39'010.55	54'200.00	54'200.00	42'415.88	42'415.88
	<i>Nettoergebnis</i>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'225.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'925.00				1'991.10	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'000.00					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'422.35		41'000.00		27'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'783.00		10'000.00		5'144.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'880.20		3'200.00		2'012.20	
3980.00	Interne Übertragungen					4'542.28	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		39'010.55		54'200.00		42'415.88
999	Abschluss	4'481'523.66		39'000.00		2'972'738.12	
9999	Abschluss	4'481'523.66		39'000.00		2'972'738.12	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'481'523.66</i>		<i>39'000.00</i>		<i>2'972'738.12</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'481'523.66		39'000.00		2'972'738.12	
	Gesamtergebnis	48'962'492.31	48'962'492.31	46'432'700.00	46'432'700.00	46'206'632.24	46'206'632.24
		48'962'492.31	48'962'492.31	46'432'700.00	46'432'700.00	46'206'632.24	46'206'632.24

Erläuterung Investitionsrechnung

Allgemeine Verwaltung

0290 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

INV00037

Die Anlage ist im Bau
Die Fertigstellung und Inbetriebnahme erfolgt per
August 2022

INV00080

Die Anlage ist abgerechnet.
Inbetriebnahme ab Schuljahr 2021/22.
Die Sporthalle Chliriet wurde vorausschauend,
aufgrund der zusätzlichen Nutzung durch die
Sekundarschule Rümlang-Oberglatt ab Schuljahr
2022/23, mit einer zusätzlichen Ring- und
Reckanlage erweitert.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
0290	INV00037	Projektierung + Bau Lager/Keller unter dem Neubau des Oberstufenschulhauses der Sekundarschule Rümlang Oberglatt	in Ausführung	0.00	14'806.15
0290	INV00080	Chliriet, Erweiterung Ring- und Reckanlage	Abgeschlossen	60'000.00	69'961.15
0290	INV00139	Modernisierung Kameraüberwachung	in Ausführung	0.00	6'338.15



Erläuterung Investitionsrechnung

Allgemeine Verwaltung

1500 Feuerwehr

INV00077

Das bisherige Verkehrsgruppenfahrzeug ORA 13, Toyota Hiace, Jahrgang 1998 war seit 01.12.1998 im Einsatz. Das Fahrzeug musste aufgrund seiner Einsatzzeit ersetzt werden.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
1110	INV00141	Zweckverband Polizei RONN: Ersatz Geschwindigkeitsmessgerät	wird Abgerechnet	0.00	24'451.65
1500	INV00077	Verkehrsgruppenfahrzeug, Ersatz ORA 13	in Ausführung	50'000.00	89'226.50

Erläuterung Investitionsrechnung

Bildung

2120 Primarstufe

INV00078

Die Bildungsdirektion des Kantons Zürich hat in ihrer Strategie die digitale Transformation der Schulen vorgesehen. Die gesamte Lebens-, Bildungs- und Arbeitswelt ist vom digitalen Wandel betroffen. Es geht um die Ausstattung der Schulen mit der für Lernprozesse nötigen Hard- und Software.

Die aktuelle Ausstattung mit Laptops in der Primarschule Oberglatt ist mittlerweile in die Jahre gekommen und die Geräte müssen nach und nach ersetzt werden. Im neuen ICT-Konzept wurde die Ausstattung aufgrund des pädagogischen sowie des Nutzungskonzepts zugunsten von iPads entschieden. Damit stehen sowohl Laptops als auch Tablets zur Verfügung. Um die zunehmend digitalen Lehrmittel mit allen Schülerinnen und Schülern nutzen zu können ist eine 1:1 Lösung für die Mittelstufe von der Bildungsdirektion empfohlen.

2170 Liegenschaften Primarschule

INV00044

Die Sanierung der Wasserleitungen erfordert einen grösseren Eingriff am Gebäude und wird bei einer allfälligen Gesamtsanierung in Betracht gezogen. Solange kein Leck an den Wasserleitungen ersichtlich ist, wird diese Investition nicht umgesetzt. Der Bedarf nicht ausgewiesen.

INV00049

Die Submission wurde abgebrochen. Trotz seriöser Schätzung sind die eingegangenen Angebote erheblich höher als vom Projektverfasser ermittelt. Grund für die erhöhten Kosten sind sicherlich die gute Auftragslage der Gartenbauer, aber auch die Preiserhöhungen von Materialien und Lieferengpässen. Das Projekt wurde soweit gekürzt, wie es noch vertretbar war und immer noch sinnvoll ist. Das Kostendach von CHF 195'000 konnte jedoch nicht eingehalten werden. Wir verweisen auf § 37 SVO.

Der Kredit für die Projektierungs- und Planungskosten ist abgerechnet.

INV00079

Die Fenstersanierung wird nicht als Gesamtprojekt umgesetzt. Der Fensterersatz wird im laufenden Unterhalt punktuell durchgeführt, wenn dies erforderlich ist.

INV00109

Aufgrund steigender Schülerzahlen arbeitet eine Delegation aus Gemeinderat und Schulpflege an einem gesamtheitlichen Schulraumkonzept (Schule 2040).

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
2120	INV00078	Ersatz Digitale Endgeräte Schüler	wird Abgerechnet	100'000.00	92'528.40
2170	INV00041	Kindergarten Dickloo, Ersatzneubau (Palazzo)	Abgelehnt	35'000.00	0.00
2170	INV00044	Bachtel, Wasserleitungen, Akustikdecke sanieren	Abgelehnt	90'000.00	0.00
2170	INV00049	Pausenplatz Palazzo Plus (Rückbau und Erstellung Spielwiese)	Abgeschlossen	170'000.00	35'154.80
2170	INV00079	Primarschule, Fenstersanierung Jungwingert	Abgelehnt	90'000.00	0.00
2170	INV00095	Kindergarten Dickloo; Ersatzneubau (Projektierung)	in Ausführung	1'530'000.00	114'698.05
2170	INV00109	Schul- und Sportraumerweiterung (Projektierungsphase) [ehm. Turnhalle]	Budgetiert	300'000.00	0.00

Erläuterung Investitionsrechnung

Kultur, Sport und Freizeit

3411 Liegenschaften Sport

INV00091

Die Anlage ist budgetiert.

Die Kaufverhandlungen sind noch am Laufen.

INV00096

Die Anlage wird abgerechnet.

Der Spielplatz wurde fertiggestellt und wird von der Bevölkerung rege genutzt. Die Sek RO beteiligte sich an den Kosten im Sinne eines Realersatzes.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
3411	INV00081	Pumptrack, Neubau	wird Abgerechnet	200'000.00	138'776.20
3411	INV00091	Kauf Grundstück Landwirtschaftszone Kat.-Nr. 1248	Budgetiert	200'000.00	0.00
3411	INV00096	Spielplatz Chliriet (Neubau resp. Umplatzierung aufgrund Sekundarschulhaus)	wird Abgerechnet	0.00	22'936.75



Erläuterung Investitionsrechnung

Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

INV00073

Alle 20 Trägergemeinden des KZU

Kompetenzzentrum Pflege haben am 7. März 2021 der Kapitalerhöhung zugestimmt. Die Hauptnutzen der Kapitalerhöhung sind Sicherstellung einer zeitgemässen, funktionierenden Infrastruktur für die Pflege und Therapie von Einwohnerinnen und Einwohnern der Region. Senkung der Betriebskosten dank energetischer Sanierungen. Werterhaltung der bisherigen Investitionen der Gemeinden und eine Stabilisierung der finanziellen Situation des KZU. Diese Kapitalerhöhung begann 2021 und wird gestaffelt über acht Jahre erfolgen. So kann die Eigenkapitalquote kontinuierlich verbessert werden und die Liquidität bleibt über die Jahre solide. Der prozentuale Anteil für Oberglatt erhöht sich auf 2.75 %.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
4120	INV00073	Beteiligung KZU	in Ausführung	203'000.00	60'474.65

Erläuterung Investitionsrechnung

Soziale Sicherheit

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
5600	INV00089	Notwohnungen	in Ausführung	150'000.00	21'540.00



Erläuterung Investitionsrechnung

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150 Gemeindestrassen

Folgende grössere Projekte wurden für das Jahr 2021 budgetiert:

Projekt Gehweg Grabenstrasse. Bei diesem Projekt war ein neuer Gehweg ab Höhe Mäderenweg bis zur Chlirliethalle geplant. Kosteneinstellung im Budget Fr. 200'000.00.
Verkehrsberuhigungsmassnahmen. Bei diesem Projekt soll in der Gemeinde, grossflächige 30er Zonen eingeführt werden. Kosteneinstellungen im Budget Fr. 265'000.00.

Begründung Kostenabweichung:

Beim Projekt Gehweg Grabenstrasse wurde aufgrund von Bestrebungen zu einem Landerwerb, welcher jedoch noch nicht abgeschlossen werden konnten, anstelle des budgetierten Betrags von Fr. 200'000.00 nur deren Fr. 26'555.40 fällig. Weiter fielen beim Projekt Tempo 30 lediglich Kosten von Fr. 44'218.75, aufgrund von Einsprachen und Verzögerungen bei der Realisierung an (Budget Fr. 265'000.00).

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

Folgendes Projekt wurde für das Jahr 2021 budgetiert:

- Projekt Behindertengerechter Ausbau Bushaltestelle Stegligraben.

Begründung Kostenabweichung:

Einerseits ist die Schlussrechnung im Ausführungsprojekt Bushaltestelle Rietli noch ausstehend, andererseits konnten die Arbeiten günstiger vergeben werden als budgetiert.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
6150	INV00006	Schmiedestrasse; Sanierung inkl. Beleuchtung	wird Abgerechnet	0.00	34'379.25
6150	INV00050	Ersatz Nissan	Abgelehnt	0.00	-48'382.35
6150	INV00051	Grabenstrasse / Kaiserstuhlstrasse, Sanierung	in Ausführung	200'000.00	26'555.40
6150	INV00052	Im Sack	in Ausführung	15'000.00	39'398.81
6150	INV00082	Auf der Bälten, Strassensanierung inkl. Beleuchtung	in Ausführung	45'000.00	16'710.85
6150	INV00083	Dorfplatz	Abgelehnt	15'000.00	0.00
6150	INV00084	Bachstrasse, ab Allmendstrasse bis Stegligraben, Strassensanierung	in Ausführung	20'000.00	2'987.80
6150	INV00108	Verkehrsberuhigungsmassnahmen Etappe 2	in Ausführung	265'000.00	54'415.45
6210	INV00001	Bushaltestelle Bahnhof	in Ausführung	15'000.00	3'090.45
6210	INV00085	Bushaltestelle Stegligraben, Behindertengerechter Ausbau	in Ausführung	280'000.00	174'193.30

Erläuterung Investitionsrechnung

Umweltschutz und Raumordnung

7101 Wasserwerke

Diverse kostengünstigere Arbeitsvergaben für Baumeister- und Projektierungsarbeiten führten zu Kosteneinsparungen von rund Fr. 90'000.00 gegenüber dem Budget.

Weiter wurden aufgrund der zahlreich fertiggestellten Hochbauten im Jahr 2021 mehr Anschlussgebühren eingenommen.

7201 Abwasserbeseitigung

Die Schlussrechnung im Ausführungsprojekt Vergrößerung Regenwasserkanal Kreisel ist noch ausstehend. Die Arbeiten konnten jedoch einiges günstiger vergeben werden als budgetiert. Dies hat zur einer Budgetabweichung von rund Fr. 119'000.00 geführt.

Auch wurde aufgrund der momentan getätigten GEP-Überarbeitung und einer Verzögerung im Bewilligungsverfahren ein Projekt nicht ausgeführt, für welches Fr. 130'000.00 eingestellt waren.

Weiter wurden aufgrund der zahlreich fertiggestellten Hochbauten im Jahr 2021 mehr Anschlussgebühren eingenommen.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
7101	INV00016	Verbindungsleitung Wasserleitung Schantli (Flughafen Kloten)	Abgelehnt	0.00	-15'675.67
7101	INV00054	Verteilung, Leewinkel, Erweiterung Wasserleitung	wird Abgerechnet	200'000.00	188'204.58
7101	INV00055	Ringleitung zur Schulhaus Chliriet (aufgrund des Neubaus des Schulhauses) ab Bachstrasse DN 150 Leitung	wird Abgerechnet	280'000.00	213'728.67
7101	INV00086	Wasseranschlussgebühren 2021	Abgeschlossen	-100'000.00	- 772'454.49
7101	INV00087	Bachstrasse Kreisel bis Allmendstrasse, Ersatz Wasserleitung	in Ausführung	150'000.00	136'228.13
7101	INV00088	Ersatz Wasserleitung, Bachstrasse: ab Allmend bis Stegligraben	Budgetiert	6'000.00	0.00
7201	INV00018	Revision Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)	in Ausführung	35'000.00	8'982.35
7201	INV00020	Ausbau Kläranlage AU, Niederglatt, brutto 61 Mio., Anteil Oberglatt: 9'353'687.00	in Ausführung	1'057'000.00	623'585.05
7201	INV00057	ARA Fischbach-Glatt Ausbau Bauprojekt - EMV	Abgeschlossen	77'000.00	0.00
7201	INV00058	Kalibervergrößerungen aufgrund GEP	Abgelehnt	130'000.00	0.00
7201	INV00060	Teilsanierung Bahnhofstrasse (Kreisel bis Hofstetterstrasse)	in Ausführung	360'000.00	362'068.15
7201	INV00090	Kanalisationsanschlussgebühr 2021	Abgeschlossen	-100'000.00	- 401'074.60
7201	INV00092	RKB Bachstrasse, Erhöhung Drosselabfluss	in Ausführung	5'000.00	511.51

Erläuterung Investitionsrechnung

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
7201	INV00093	Bachstrasse, ab Kreisel bis Allmendstrasse, Kalibervergrösserung / Regenabwasserleitung	in Ausführung	240'000.00	145'954.22
7201	INV00094	Kalibervergrösserung / Regenabwasserleitung, Bachstrasse, ab Allmendstrasse bis Stegligraben	Budgetiert	25'000.00	0.00
7201	INV00124	Dücker Wuchenau; Sanierung	in Ausführung	0.00	6'000.00
7900	INV00004	Ortsplanung, Nutzungsplanung (Rev. Bauordnung)	in Ausführung	30'000.00	38'774.80
7900	INV00005	Gemeinsame Siedlungsentwicklung ONN	in Ausführung	0.00	1'142.30



Erläuterung Investitionsrechnung

Volkswirtschaft

8711 Elektrizitätswerk / Elektrizitätsnetz

Die Projekte Ersatz Mittelspannungsanlage TS Halde sowie Ersatz TS Dorf konnten aufgrund von Lieferengpässen der Mittelspannungsanlagen im Jahr 2021 nicht wie angedacht abgeschlossen werden. Dadurch ist eine Kostenabweichung gegenüber dem Budget von rund Fr. 178'000.00 entstanden.

Desweiteren konnte im Projekt Ersatz MS-Kabel TS Dorf bis TS Halde, aufgrund eines hohen Submissionserfolg (kostengünstigere Arbeitseingaben als angenommen) und eines reibungslosen und problemlosen Projektablaufs, Kosten gegenüber der Budgeteinstellung von rund Fr. 71'000.00 eingespart werden.

Beim Projekt Teilsanierung Bahnhofstrasse ist die Schlussrechnung diverser Unternehmer noch ausstehend. Dies hat zur einer Abweichung gegenüber der Budgeteinstellung von rund Fr. 59'000.00 geführt.

Eine weitere Kostenunterschreitung gegenüber dem Budget ist im Projekt Datenübertragung ab Trafostationen erfolgt. Dieses Ausführungsprojekt läuft verteilt über mehrere Jahre. Da es auch in diesem Projekt zu Lieferengpässen und anderen Verzögerungen kam, entstand eine Abweichung von rund Fr. 151'000.00 gegenüber der Budgeteinstellung.

Auch wurde bei 9 weiteren Projekten kleiner Kostenunterschreitungen erzielt, welche sich insgesamt auf rund Fr. 210'000.00 belaufen. Wiederum wurden aufgrund der zahlreich fertiggestellten Hochbauten im Jahr 2021 mehr Anschlussgebühren eingenommen.

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
8711	INV00022	Ersatz MS-Kabel TS Erlen - TS Bhf mit LWL	in Ausführung	0.00	21'574.86
8711	INV00024	Datenübertragung ab Trafostationen	in Ausführung	350'000.00	198'276.23
8711	INV00032	Schmiedestrasse	wird Abgerechnet	0.00	435.10
8711	INV00061	Ersatz MS-Kabel TS Dorf bis TS Halde	in Ausführung	160'000.00	88'080.07
8711	INV00062	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Dorf	in Ausführung	150'000.00	40'023.96
8711	INV00063	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Halde	in Ausführung	100'000.00	31'095.03
8711	INV00069	VK Chliriethalle	in Ausführung	110'000.00	105'763.69
8711	INV00097	Rohrblock, Allmendstrasse 5,7,9 und 11 (Netzausbau 2021-3)	in Ausführung	30'000.00	13'921.32
8711	INV00098	Elektrizität Anschlussgebühren 2021	Abgeschlossen	-80'000.00	- 585'307.38
8711	INV00099	Erstanz Ms-Kabel TS Wiesengrund - V-M Breitenstrasse	in Ausführung	10'000.00	7'613.74
8711	INV00101	Ersatz Mittelspannungsanlage TS Sandacker	in Ausführung	10'000.00	15'800.28
8711	INV00102	Zähler, Apparate, Einrichtungen, Kassierzähler 2021	wird Abgerechnet	45'000.00	30'400.00
8711	INV00103	Teilsanierung Bahnhofstrasse (Kaiserstuhlstr-Bachstr)	in Ausführung	20'000.00	10'306.41
8711	INV00104	Verlegung PE150 für MS-Kabel TS Allmend-TS Sandacker im Bereich des Bushaltestelle Stegliggraben	Abgelehnt	30'000.00	0.00
8711	INV00105	Ersatz Rundsteueranlage	in Ausführung	50'000.00	43'718.53
8711	INV00106	Netzausbau 2021-1	Abgelehnt	60'000.00	0.00
8711	INV00107	Verteilkabine Rümplangstrasse 40 (Netzausbau 2021-2)	in Ausführung	50'000.00	31'459.51
8711	INV00128	Erweiterung Trafo TS Erlen	in Ausführung	0.00	2'774.74

Erläuterung Investitionsrechnung

Finanzen und Steuern

Funkt. Gliederungsnr.	Investitionsnr.	Beschreibung	Status	Budgetbetrag	Ausgaben
9630	INV00138	Furtacherhuus; Kauf Wohnung Müller (Henauer)	in Ausführung	0.00	20'626.00



Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	113'678.15		90'000.00	40'000.00	134'128.55	40'000.00
2	BILDUNG	242'381.25		2'315'000.00		329'218.35	809'232.81
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	301'508.95	139'796.00	500'000.00	100'000.00		
4	GESUNDHEIT	60'474.65		203'000.00		41'831.85	
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'540.00		150'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	285'463.35		835'000.00		214'679.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'329'931.81	1'173'529.09	2'235'000.00	200'000.00	1'246'077.34	109'179.07
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'011'497.23	585'307.38	1'555'000.00	80'000.00	729'913.13	174'918.47
9	FINANZEN UND STEUERN	1'898'632.47	3'457'580.84	420'000.00	7'943'000.00	1'133'330.35	2'795'888.62
	Nettoinvestition	5'356'213.31	5'356'213.31	8'363'000.00	8'363'000.00	3'929'218.97	3'929'218.97
		5'356'213.31	5'356'213.31	8'363'000.00	8'363'000.00	3'929'218.97	3'929'218.97

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
02	Allgemeine Dienste	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
0290	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>91'105.45</i>		<i>60'000.00</i>		<i>100'039.95</i>
5040.00	Hochbauten	91'105.45		60'000.00		100'039.95	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	113'678.15		90'000.00	40'000.00	134'128.55	40'000.00
11	Öffentliche Sicherheit	24'451.65				44'158.55	
111	Polizei	24'451.65				44'158.55	
1110	Sicherheit	24'451.65				44'158.55	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>24'451.65</i>				<i>44'158.55</i>
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'451.65				44'158.55	
15	Feuerwehr	89'226.50		90'000.00	40'000.00	89'970.00	40'000.00
150	Feuerwehr	89'226.50		90'000.00	40'000.00	89'970.00	40'000.00
1500	Feuerwehr	89'226.50		90'000.00	40'000.00	89'970.00	40'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>89'226.50</i>		<i>50'000.00</i>		<i>49'970.00</i>
5060.00	Mobilien	89'226.50		90'000.00		89'970.00	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				40'000.00		40'000.00
2	BILDUNG	242'381.25		2'315'000.00		329'218.35	809'232.81
21	Obligatorische Schule	242'381.25		2'315'000.00		329'218.35	809'232.81
212	Primarstufe	92'528.40		100'000.00		627.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120	Primarstufe	92'528.40		100'000.00		627.50	
	<i>Nettoinvestition</i>		92'528.40		100'000.00		627.50
5060.00	Mobilien	92'528.40		100'000.00		627.50	
217	Schulliegenschaften	149'852.85		2'215'000.00		328'590.85	809'232.81
2170	Liegenschaften Primarschule	149'852.85		2'215'000.00		328'590.85	809'232.81
	<i>Nettoinvestition</i>		149'852.85		2'215'000.00	480'641.96	
5030.00	Übrige Tiefbauten	35'154.80		170'000.00		25'294.55	
5040.00	Hochbauten	114'698.05		2'045'000.00		303'296.30	
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV						809'232.81
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	301'508.95	139'796.00	500'000.00	100'000.00		
34	Sport und Freizeit	301'508.95	139'796.00	500'000.00	100'000.00		
341	Sport	301'508.95	139'796.00	500'000.00	100'000.00		
3411	Liegenschaften Sport	301'508.95	139'796.00	500'000.00	100'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>		161'712.95		400'000.00		
5000.00	Grundstücke			200'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	301'508.95		300'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		56'000.00				
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		83'796.00		100'000.00		
4	GESUNDHEIT	60'474.65		203'000.00		41'831.85	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	60'474.65		203'000.00		41'831.85	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	60'474.65		203'000.00		41'831.85	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	60'474.65		203'000.00		41'831.85	
	<i>Nettoinvestition</i>		60'474.65		203'000.00		41'831.85
5440.00	Darlehen an öffentliche Unternehmen	-41'831.85				41'831.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	102'306.50		203'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'540.00		150'000.00			
56	Sozialer Wohnungsbau	21'540.00		150'000.00			
560	Sozialer Wohnungsbau	21'540.00		150'000.00			
5600	Liegenschaften Soziales	21'540.00		150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		21'540.00		150'000.00		
5040.00	Hochbauten	21'540.00		150'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	285'463.35		835'000.00		214'679.45	
61	Strassenverkehr	108'179.60		540'000.00		207'363.25	
615	Gemeindestrassen	108'179.60		540'000.00		207'363.25	
6150	Gemeindestrassen	108'179.60		540'000.00		207'363.25	
	<i>Nettoinvestition</i>		108'179.60		540'000.00		207'363.25
5010.00	Strassen und Verkehrswege	156'561.95		540'000.00		158'980.90	
5060.00	Mobilien	-48'382.35				48'382.35	
62	Öffentlicher Verkehr	177'283.75		295'000.00		7'316.20	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	177'283.75		295'000.00		7'316.20	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	177'283.75		295'000.00		7'316.20	
	<i>Nettoinvestition</i>		177'283.75		295'000.00		7'316.20
5010.00	Strassen und Verkehrswege	176'332.85		295'000.00		7'316.20	
5040.00	Hochbauten	950.90					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'329'931.81	1'173'529.09	2'235'000.00	200'000.00	1'246'077.34	109'179.07
71	Wasserversorgung	500'981.58	772'454.49	636'000.00	100'000.00	237'013.95	73'024.98

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	Wasserversorgung	500'981.58	772'454.49	636'000.00	100'000.00	237'013.95	73'024.98
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	500'981.58	772'454.49	636'000.00	100'000.00	237'013.95	73'024.98
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>271'472.91</i>		<i>536'000.00</i>		<i>163'988.97</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	500'981.58		636'000.00		131'023.93	
5200.00	Software					105'990.02	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		772'454.49		100'000.00		73'024.98
72	Abwasserbeseitigung	789'033.13	401'074.60	1'569'000.00	100'000.00	1'000'304.69	36'154.09
720	Abwasserbeseitigung	789'033.13	401'074.60	1'569'000.00	100'000.00	1'000'304.69	36'154.09
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	789'033.13	401'074.60	1'569'000.00	100'000.00	1'000'304.69	36'154.09
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>387'958.53</i>		<i>1'469'000.00</i>		<i>964'150.60</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	156'465.73		400'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	8'982.35		35'000.00		36'728.51	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentlicheUnternehmungen	623'585.05		1'134'000.00		963'576.18	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		401'074.60		100'000.00		36'154.09
79	Raumordnung	39'917.10		30'000.00		8'758.70	
790	Raumordnung	39'917.10		30'000.00		8'758.70	
7900	Raumordnung	39'917.10		30'000.00		8'758.70	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>39'917.10</i>		<i>30'000.00</i>		<i>8'758.70</i>
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	38'774.80		30'000.00		5'258.25	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'142.30				3'500.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'011'497.23	585'307.38	1'555'000.00	80'000.00	729'913.13	174'918.47
87	Brennstoffe und Energie	1'011'497.23	585'307.38	1'555'000.00	80'000.00	729'913.13	174'918.47
871	Elektrizität	1'011'497.23	585'307.38	1'555'000.00	80'000.00	729'913.13	174'918.47

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)	1'011'497.23	585'307.38	1'555'000.00	80'000.00	729'913.13	174'918.47
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>426'189.85</i>		<i>1'475'000.00</i>		<i>554'994.66</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	-310'573.02				387'948.10	
5030.40	Übrige Tiefbauten Elektrizität	1'291'670.25		1'510'000.00		302'738.08	
5040.40	Hochbauten Elektrizität					5'576.95	
5060.00	Mobilien					33'650.00	
5060.40	Mobilien Elektrizität	30'400.00		45'000.00			
6350.40	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen von EW						124'292.01
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		585'307.38		80'000.00		50'626.46
9	FINANZEN UND STEUERN	1'898'632.47	3'457'580.84	420'000.00	7'943'000.00	1'133'330.35	2'795'888.62
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'898'632.47	3'457'580.84	420'000.00	7'943'000.00	1'133'330.35	2'795'888.62
999	Abschluss	1'898'632.47	3'457'580.84	420'000.00	7'943'000.00	1'133'330.35	2'795'888.62
9999	Abschluss	1'898'632.47	3'457'580.84	420'000.00	7'943'000.00	1'133'330.35	2'795'888.62
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>1'558'948.37</i>		<i>7'523'000.00</i>		<i>1'662'558.27</i>	
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'898'632.47		420'000.00		1'133'330.35	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'457'580.84		7'943'000.00		2'795'888.62
	Nettoinvestition	5'356'213.31	5'356'213.31	8'363'000.00	8'363'000.00	3'929'218.97	3'929'218.97
		5'356'213.31	5'356'213.31	8'363'000.00	8'363'000.00	3'929'218.97	3'929'218.97

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62
		35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62
	Nettoinvestition	35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	28'126.00	7'500.00			851'132.81	851'132.81
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'626.00				834'232.81	834'232.81
9630	Liegenschaften Finanzvermögens	20'626.00				834'232.81	834'232.81
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>20'626.00</i>				
7040.00	Gebäude	20'626.00					
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV					809'232.81	
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung					25'000.00	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						25'000.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung						809'232.81
969	Finanzvermögen, Übriges	7'500.00	7'500.00			16'900.00	16'900.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'500.00	7'500.00			16'900.00	16'900.00
	<i>Nettoinvestition</i>						
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	7'500.00				16'900.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien		7'500.00				16'900.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	7'500.00	28'126.00			851'132.81	851'132.81
999	Abschluss	7'500.00	28'126.00			851'132.81	851'132.81
9999	Abschluss	7'500.00	28'126.00			851'132.81	851'132.81
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>20'626.00</i>					
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	7'500.00				851'132.81	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		28'126.00				851'132.81
	Nettoinvestition	35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62

Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	35'626.00	35'626.00			1'702'265.62	1'702'265.62

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1	Aktiven	100'957'745.77	116'198'559.89	-112'346'147.71	104'902'182.82
10	Finanzvermögen (FV)	63'331'601.26	111'217'446.04	-106'609'217.17	68'031'855.00
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'165'967.95	63'809'847.12	-58'413'338.34	21'562'476.73
1000	Kasse	18'014.70	164'227.20	-157'669.15	24'572.75
1000.00	Kasse Gemeindeverwaltung	8'305.55	155'075.70	-154'169.15	9'212.10
1000.10	Kasse Primarschule	7'718.55	4'964.60		12'683.15
1000.11	Kasse Bibliothek	519.60	3'871.90	-3'500.00	891.50
1000.12	Kasse Wertstoffsammelstelle	1'471.00	315.00		1'786.00
1001	Post	11'619'608.06	57'347'767.41	-52'146'255.66	16'821'119.81
1001.00	Postfinance 80-11103-8 Gemeinde	11'146'314.30	54'164'790.26	-48'745'274.80	16'565'829.76
1001.01	Postfinance 80-360645-1 Kontoaufhebung 02.11.2020		126'008.95	-126'008.95	
1001.03	Postfinance 87-771624-2 Elektrizitätswerk	473'293.76	3'056'968.20	-3'274'971.91	255'290.05
1002	Bank	4'528'345.19	6'183'151.56	-5'995'628.58	4'715'868.17
1002.00	ZKB Dielsdorf 1125-0440.008 Gemeinde	3'803'300.80	3'617'083.19	-3'421'297.21	3'999'086.78
1002.01	ZKB Zürich 1100-5404.950 Elektrizitätswerk	177'154.20	98'604.55	-100.15	275'658.60
1002.02	ZKB Dielsdorf 1125-0096.889 Soziales	547'890.19	2'467'463.82	-2'574'231.22	441'122.79
1004	Debit- und Kreditkarten		114'700.95	-113'784.95	916.00
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe		114'700.95	-113'784.95	916.00
101	Forderungen	9'808'547.83	29'303'853.47	-29'346'975.03	9'765'426.27
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'497'137.39	9'578'938.53	-9'568'589.88	2'507'486.04
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'288'920.70	4'826'651.52	-4'817'308.72	2'298'263.50
1010.02	Forderungen Zahlungsausgleichskonto		4'519'261.16	-4'518'996.91	264.25
1010.08	Forderungen Abklärungskonto		36'635.05	-26'714.65	9'920.40
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-22'889.21			-22'889.21
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	291.90	43.75		335.65

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1010.15	Forderungen Altsystem	81'111.30	1'500.00	-7'575.60	75'035.70
1010.20	Forderungen SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV	149'702.70	194'847.05	-197'994.00	146'555.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	288'784.54	4'991'171.42	-5'253'876.21	26'079.75
1011.10	Kontokorrent Polizeizweckverband RONN	17'090.22	384'757.93	-390'640.00	11'208.15
1011.12	Kontokorrent Zweckverband Sozialdienste des Bezirks Dielsdorf	18'463.65	445'838.50	-464'302.15	
1011.13	Kontokorrent Zweckverband Musikschule Zürcher Unterland		14'871.60		14'871.60
1011.20	Kontokorrent SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV	253'230.67	4'145'703.39	-4'398'934.06	
1012	Steuerforderungen	4'604'844.82	4'964'812.18	-4'787'016.84	4'782'640.16
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'689'734.64	4'841'713.31	-4'689'734.64	4'841'713.31
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-182'172.02	36'920.62		-145'251.40
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	74'935.20		-74'935.20	
1012.22	Forderungen Nachsteuern	22'347.00	86'178.25	-22'347.00	86'178.25
1013	Anzahlungen an Dritte	163.05	21'492.05	-21'492.05	163.05
1013.10	Lohnvorschüsse	163.05	21'492.05	-21'492.05	163.05
1014	Transferforderungen	1'357'644.95	1'311'909.93	-1'383'519.45	1'286'035.43
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	16'978.15	17'029.25	-16'978.15	17'029.25
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'340'666.80	1'294'880.68	-1'366'541.30	1'269'006.18
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'023'807.83	7'584'829.54	-7'480'159.88	1'128'477.49
1015.01	Kontokorrent Elektrizitätswerk	858'616.02	3'268'267.42	-3'241'241.84	885'641.60
1015.02	Kontokorrent Sozialadministration	137'828.19	3'118'363.32	-3'105'105.87	151'085.64
1015.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		1'106'348.55	-1'106'348.55	
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		100.00	-100.00	
1015.60	Abrechnungskonto MWST	27'363.62	91'750.25	-27'363.62	91'750.25
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	500.00	3'400.00	-900.00	3'000.00
1016.00	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	500.00	3'400.00	-900.00	3'000.00
1019	Übrige Forderungen	35'665.25	847'299.82	-851'420.72	31'544.35
1019.00	Mietzinsdepots	23'917.55	14'229.90	-10'400.00	27'747.45

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	11'747.70	3'796.90	-11'747.70	3'796.90
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		80'045.50	-80'045.50	
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		47'260.36	-47'260.36	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		50'904.73	-50'904.73	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		68'995.26	-68'995.26	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		62'979.63	-62'979.63	
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Elektrizitätswerk		421'296.47	-421'296.47	
1019.27	MWST-Vorsteuerguthaben IR Elektrizitätswerk		97'791.07	-97'791.07	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	27'573'509.48	18'050'619.45	-18'816'403.80	26'899'750.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	393'889.05	194'312.05	-393'889.05	194'312.05
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	393'889.05	194'312.05	-393'889.05	194'312.05
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	26'948'778.10	17'581'965.50	-17'962'476.60	26'568'267.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	90'672.10	992'965.50	-1'083'637.60	
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	26'858'106.00	16'589'000.00	-16'878'839.00	26'568'267.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	100.55		-100.55	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	100.55		-100.55	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	229'968.80	137'170.95	-229'968.80	137'170.95
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	229'968.80	137'170.95	-229'968.80	137'170.95
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	772.98	137'170.95	-229'968.80	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	772.98	137'170.95	-229'968.80	
107	Finanzanlagen	7'805.00			7'805.00
1070	Aktien und Anteilscheine	7'805.00			7'805.00
1070.00	Aktien	7'805.00			7'805.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	9'775'771.00	53'126.00	-32'500.00	9'796'397.00
1080	Grundstücke FV	8'314'071.00			8'314'071.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1080.00	Grundstücke FV	7'339'471.00			7'339'471.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	974'600.00			974'600.00
1084	Gebäude FV	1'461'700.00	25'000.00	-25'000.00	1'461'700.00
1084.00	Gebäude FV	1'461'700.00	25'000.00	-25'000.00	1'461'700.00
1086	Mobilien FV		7'500.00	-7'500.00	
1086.00	Mobilien FV		7'500.00	-7'500.00	
1087	Anlagen im Bau FV		20'626.00		20'626.00
1087.00	Anlagen im Bau FV		20'626.00		20'626.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	37'626'144.51	4'981'113.85	-5'736'930.54	36'870'327.82
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	29'363'337.25	4'140'355.20	-5'456'378.60	28'047'313.85
1400	Grundstücke VV	1'965'323.80			1'965'323.80
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'965'323.80			1'965'323.80
1401	Strassen und Verkehrswege	2'719'875.53	168'420.62	-420'339.41	2'467'956.74
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'578'772.30	168'420.62		13'747'192.92
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-10'858'896.77		-420'339.41	-11'279'236.18
1402	Wasserbau	3'455.16		-203.24	3'251.92
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	9'867.75			9'867.75
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-6'412.59		-203.24	-6'615.83
1403	Übrige Tiefbauten	3'230'879.90	2'079'724.03	-3'312'518.92	1'998'085.01
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	4'167'232.95	362'972.80	-139'796.00	4'390'409.75
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-3'367'714.09		-100'371.89	-3'468'085.98
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	2'390'688.17	750'882.93	-815'334.29	2'326'236.81
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-1'812'751.01		-373'095.59	-2'185'846.60
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	2'758'887.25	226'392.98	-401'074.60	2'584'205.63
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-3'360'792.21		-219'853.52	-3'580'645.73
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	287'613.65			287'613.65

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-100'160.54		-9'557.16	-109'717.70
1403.40	Tiefbauten Elektrizitätswerk	5'997'401.70	739'475.32	-983'981.80	5'752'895.22
1403.49	WB Tiefbauten Elektrizitätswerk	-3'729'525.97		-269'454.07	-3'998'980.04
1404	Hochbauten	19'524'334.67	142'887.03	-1'159'739.61	18'507'482.09
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	34'547'011.67	142'887.03		34'689'898.70
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-16'517'946.62		-1'075'704.85	-17'593'651.47
1404.30	Hochbauten Abfallwirtschaft	161'209.10			161'209.10
1404.39	WB Hochbauten Abfallwirtschaft	-110'409.75		-4'888.61	-115'298.36
1404.40	Hochbauten Elektrizitätswerk	4'063'239.25			4'063'239.25
1404.49	WB Hochbauten Elektrizitätswerk	-2'618'768.98		-79'146.15	-2'697'915.13
1405	Waldungen	7'418.95		-674.45	6'744.50
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	26'978.00			26'978.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-19'559.05		-674.45	-20'233.50
1406	Mobilien VV	1'012'868.06	122'928.40	-322'294.87	813'501.59
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'404'773.15	92'528.40	-48'382.35	4'448'919.20
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'561'198.39		-249'936.57	-3'811'134.96
1406.30	Mobilien Abfallwirtschaft	129'923.20			129'923.20
1406.39	WB Mobilien Abfallwirtschaft	-129'117.02		-806.18	-129'923.20
1406.40	Mobilien Elektrizitätswerk	1'201'943.14	30'400.00		1'232'343.14
1406.49	WB Mobilien Elektrizitätswerk	-1'033'456.02		-23'169.77	-1'056'625.79
1407	Anlagen im Bau	899'181.18	1'626'395.12	-240'608.10	2'284'968.20
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	527'241.00	530'318.25	-209'228.95	848'330.30
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	29'973.12	141'928.13	-25'064.39	146'836.86
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	75'812.91	165'448.08		241'260.99
1407.40	Anlagen im Bau Elektrizitätswerk	266'154.15	788'700.66	-6'314.76	1'048'540.05
142	Immaterielle Anlagen	139'354.49	38'774.80	-33'704.05	144'425.24
1420	Software allgemeiner Haushalt	92'345.30		-28'751.29	63'594.01
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	32'849.80			32'849.80

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-32'849.80			-32'849.80
1420.10	Software Wasserwerk	135'153.22			135'153.22
1420.19	WB Software Wasserwerk	-50'361.20		-21'198.01	-71'559.21
1420.30	Software Abfallwirtschaft	44'732.10			44'732.10
1420.39	WB Software Abfallwirtschaft	-44'732.10			-44'732.10
1420.40	Software Elektrizitätswerk	22'659.85			22'659.85
1420.49	WB Software Elektrizitätswerk	-15'106.57		-7'553.28	-22'659.85
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	5'258.25	38'774.80		44'033.05
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	5'258.25	38'774.80		44'033.05
1429	Übrige immaterielle Anlagen	41'750.94		-4'952.76	36'798.18
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	100'917.70			100'917.70
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-59'166.76		-4'952.76	-64'119.52
144	Darlehen	55'831.85		-41'831.85	14'000.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00			14'000.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	14'000.00			14'000.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	41'831.85		-41'831.85	
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	41'831.85		-41'831.85	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'140'940.00	102'306.50		2'243'246.50
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	153'165.00			153'165.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	153'165.00			153'165.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'942'975.00	102'306.50		2'045'281.50
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'942'975.00	102'306.50		2'045'281.50

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	39'800.00			39'800.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	50'000.00			50'000.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-10'200.00			-10'200.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00			5'000.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	5'000.00			5'000.00
146	Investitionsbeiträge	5'926'680.92	699'677.35	-205'016.04	6'421'342.23
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	38'638.73	24'451.65	-8'576.28	54'514.10
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	44'158.55	24'451.65		68'610.20
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-5'519.82		-8'576.28	-14'096.10
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'486'143.15	50'498.35	-145'541.41	1'391'100.09
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	46'000.00			46'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-51'846.61		-7'544.36	-59'390.97
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	4'866'102.57	50'498.35		4'916'600.92
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-3'374'112.81		-137'997.05	-3'512'109.86
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		-400.00	5'600.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	10'000.00			10'000.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-4'000.00		-400.00	-4'400.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	4'395'899.04	624'727.35	-50'498.35	4'970'128.04

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	24'229.70	1'142.30		25'372.00
1469.20	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	4'371'669.34	623'585.05	-50'498.35	4'944'756.04
2	Passiven	-100'957'745.77	-234'860'853.56	230'916'416.51	-104'902'182.82
20	Fremdkapital	-28'283'887.01	-226'999'493.43	227'539'829.52	-27'743'550.92
200	Laufende Verbindlichkeiten	-14'406'494.01	-218'624'685.77	215'870'534.72	-17'160'645.06
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-6'174'986.66	-51'310'789.76	50'489'509.00	-6'996'267.42
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-6'028'045.06	-47'227'293.16	46'462'648.35	-6'792'689.87
2000.07	übrige Kreditoren	-1'832.10	-340.00	120.00	-2'052.10
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	-712.95	-1'122'568.40	1'120'095.90	-3'185.45
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-115'111.35	-1'143'759.00	1'092'424.95	-166'445.40
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	-5'621.95	-1'643'089.05	1'648'060.85	-650.15
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-16'500.45	-167'821.90	163'379.00	-20'943.35
2000.13	Quellensteuern Personal	-7'162.80	-5'918.25	2'779.95	-10'301.10
2001	Kontokorrente mit Dritten		-49'339.14	-6'104.45	-55'443.59
2001.12	Kontokorrent Zweckverband Sozialdienste des Bezirks Dielsdorf			-6'204.45	-6'204.45
2001.20	Kontokorrent SVA Zürich für Zusatzleistungen AHV/IV		-49'339.14	100.00	-49'239.14
2002	Steuern	-135'434.12	-385'689.92	405'335.64	-115'788.40
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-135'434.12	-115'788.40	135'434.12	-115'788.40
2002.20	MWST-Steuerschulden Wasserwerk		-40'262.08	40'262.08	
2002.22	MWST-Steuerschulden Abwasserbeseitigung		-119'026.18	119'026.18	
2002.24	MWST-Steuerschulden Abfallwirtschaft		-62'035.02	62'035.02	
2002.26	MWST-Steuerschulden Elektrizitätswerk		-48'578.24	48'578.24	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-550'443.09	-161'343'314.37	160'841'425.03	-1'052'332.43
2005.02	Kontokorrent Sozialadministration	-31'732.05	-55'534.15	32'601.10	-54'665.10
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		-17'165'046.71	17'165'046.71	
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		-12'387'906.14	12'387'906.14	

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-17'169'229.66	17'169'229.66	
2005.13	Ablieferung und Bezugskosten SR-Abrechnung frühere Jahre		-11'808'553.01	11'808'553.01	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-952'278.93	952'278.93	
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		-14'550.00	14'550.00	
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-35'007.44	35'007.44	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-1'189'720.30	1'189'720.30	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-4'001.95	4'001.95	
2005.26	Abrechnungskonto Grundstückgewinnsteuern		-159'039.00		-159'039.00
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		-7'914'349.05	7'914'276.20	-72.85
2005.31	Zahlungsausgleichskonto Lohn	-30'250.50	-6'802'197.55	6'761'460.75	-70'987.30
2005.40	Zahlungsausgleichskonto Kreditoren		-46'146'620.50	45'924'753.70	-221'866.80
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge Steueramt	-448'866.36	-32'711'275.49	32'610'674.08	-549'467.77
2005.42	Vorauszahlungskonto ESR-Eingänge	-17'716.45	-160'099.66	161'041.94	-16'774.17
2005.51	Abrechnungskonto Kontenüberträge		-6'364'900.30	6'364'900.30	
2005.60	Abrechnungskonto MWST	-21'877.73	-303'004.53	345'422.82	20'540.56
2006	Depotgelder und Kautionen	-7'545'630.14	-5'535'552.58	4'140'369.50	-8'940'813.22
2006.00	Schlüsseldepots	-5'700.00	-1'000.00	1'600.00	-5'100.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-4'106'183.00	-4'840'031.20	2'479'114.20	-6'467'100.00
2006.20	Grabunterhaltsdepositen	-3'700.00	-2'800.00	2'800.00	-3'700.00
2006.30	Baudepositen Eigenwirtschaftsbetriebe	-3'402'184.54	-689'221.38	1'656'855.30	-2'434'550.62
2006.40	Depotgelder	-27'862.60	-2'500.00		-30'362.60
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'500'000.00	-2'500'000.00	5'000'000.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-2'500'000.00		2'500'000.00	
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-2'500'000.00		2'500'000.00	
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-2'500'000.00	2'500'000.00	
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-2'500'000.00	2'500'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-423'181.25	-276'281.66	423'181.25	-276'281.66

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
2040	Passive RA Personalaufwand	-2'035.39	-4'043.48	2'035.39	-4'043.48
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-2'035.39	-4'043.48	2'035.39	-4'043.48
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-261'711.41	-43'936.63	261'711.41	-43'936.63
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-261'711.41	-43'936.63	261'711.41	-43'936.63
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-112'010.35	-195'021.55	112'010.35	-195'021.55
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-112'010.35	-195'021.55	112'010.35	-195'021.55
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-34'693.50	-33'280.00	34'693.50	-33'280.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-34'693.50	-33'280.00	34'693.50	-33'280.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-354.90		354.90	
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-354.90		354.90	
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-12'375.70		12'375.70	
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	-12'375.70		12'375.70	
205	Kurzfristige Rückstellungen	-3'019'560.00	-2'703'526.00	3'937'903.00	-1'785'183.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-140'000.00	-3'800.00	30'300.00	-113'500.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-140'000.00	-3'800.00	30'300.00	-113'500.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-2'879'560.00	-2'699'726.00	3'907'603.00	-1'671'683.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich	-2'879'560.00	-2'699'726.00	3'907'603.00	-1'671'683.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00			-4'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-4'000'000.00			-4'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	-4'000'000.00			-4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-3'378'668.00	-2'895'000.00	2'269'200.00	-4'004'468.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
2085	Langfristige Rückstellungen ausübriger betrieblicher Tätigkeit	-1'520'668.00		200'000.00	-1'320'668.00
2085.00	Langfristige Rückstellungen ausübriger betrieblicher Tätigkeit	-1'520'668.00		200'000.00	-1'320'668.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'858'000.00	-2'895'000.00	2'069'200.00	-2'683'800.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz und Lastenausgleich	-1'858'000.00	-2'895'000.00	2'069'200.00	-2'683'800.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-555'983.75		39'010.55	-516'973.20
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-195'962.25			-195'962.25
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-195'962.25			-195'962.25
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-360'021.50		39'010.55	-321'010.95
2092.00	Legat Erbschaft Frau Charlotte Hinnen	-281'786.60		34'601.65	-247'184.95
2092.01	Waisen- und Studienfonds Mina Rüegg-Maag/R.E. Blum	-78'234.90		4'408.90	-73'826.00
29	Eigenkapital	-72'673'858.76	-7'861'360.13	3'376'586.99	-77'158'631.90
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-20'327'861.75	-404'098.35	403'848.87	-20'328'111.23
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-20'327'861.75	-404'098.35	403'848.87	-20'328'111.23
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-2'857'519.75		292'541.49	-2'564'978.26
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-7'892'704.33	-157'969.79		-8'050'674.12
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-2'321'440.98	-50'286.44	90'913.52	-2'280'813.90
2900.40	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	-7'256'196.69	-195'842.12	20'393.86	-7'431'644.95
291	Fonds im Eigenkapital	-44'357.60	-3'000.00		-47'357.60
2910	Fonds im Eigenkapital	-44'357.60	-3'000.00		-47'357.60
2910.10	Erneuerungsfonds Furtacherhuus	-44'357.60	-3'000.00		-47'357.60
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-52'301'639.41	-7'454'261.78	2'972'738.12	-56'783'163.07
2990	Jahresergebnis	-2'972'738.12	-4'481'523.66	2'972'738.12	-4'481'523.66
2990.00	Jahresergebnis	-2'972'738.12	-4'481'523.66	2'972'738.12	-4'481'523.66

		Eröffnungsbilanz 01.01.21	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.21
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-49'328'901.29	-2'972'738.12		-52'301'639.41
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-49'328'901.29	-2'972'738.12		-52'301'639.41
	Gewinn / Verlust		-118'662'293.67	118'570'268.80	