

**Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf**  
**8157 Dielsdorf**

# Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Vorstehererschaft	8. Februar 2023
Abnahmeabschluss Vorstehererschaft	15. Februar 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28. April 2023
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	8. Mai 2023
<i>Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung</i>	24. Mai 2023
Veröffentlichung	25. Mai 2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	4
1 Bericht des Vorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-11
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	12
4 Vollständigkeitserklärung	13
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	14
5 Finanzierung	15
6 Erfolgsrechnung	16-17
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	18-19
8 Investitionsrechnungen	20-21
9 Bilanz	22-23
10 Geldflussrechnung	24-25
11 Anhang	
<b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>	
Angewandtes Regelwerk	26
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	26-27
Organisationseinheiten	27
<b>Finanzinformationen</b>	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	28
Anlagenspiegel Finanzvermögen	29
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	30-31
Beteiligungsspiegel	32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34

	Seite
Eigenkapitalnachweis	35
Rückstellungsspiegel	36-37
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	38
Sonderrechnungen	39
Finanzkennzahlen	40
<b>Kreditrechtliche Angaben</b>	
Verpflichtungskredite	41
<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>	42
12 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	43-44
13 Erfolgsrechnung	45-58
14 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59
15 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	60-62
16 Investitionsrechnung Finanzvermögen	63-64
17 Bilanz	65-69

**Kontakt**

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf  
Geerenstrasse 6  
8157 Dielsdorf

Geschäftsleiter: Daniel Frei

Finanzverwaltung: Sarah Vollenweider  
Telefon 043 422 20 47

E-Mail [s.vollenweider@sdbd.ch](mailto:s.vollenweider@sdbd.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Vorstands**

Die Jahresrechnung 2022 weist einen Gesamtaufwand von CHF 8'904'957.89, einen Gesamtertrag von CHF 3'533'219.76 und einen daraus resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 5'371'738.13 aus. Budgetiert waren ein Gesamtaufwand von CHF 8'808'981.00, ein Gesamtertrag von CHF 2'826'599.00 und ein Aufwandüberschuss von CHF 5'982'382.00. Der tatsächliche Aufwandüberschuss liegt somit CHF 610'643.87 unter dem budgetierten Aufwandüberschuss.

Beim Aufwand gab es Mehrkosten gegenüber dem Budget insbesondere beim Personal der Berufsbeistandschaft und der KESB. Diese haben mit (meist krankheitsbedingten) Ausfällen, Wechseln und Stellvertretungen zu tun. Das Arbeitsvolumen in diesen Bereichen war sehr hoch.

Beim Ertrag sind deutlich höhere Einnahmen aus den Mandatsentschädigungen zu verzeichnen. Diese erklären sich aus den angehobenen Entschädigungsansätzen für die Beistandschaften, den steigenden Fallzahlen und einer vergleichsweise vorsichtigen Budgetierung, da die genauen Auswirkungen der Entschädigungsanpassungen schwierig einzuschätzen waren. Ebenso fielen die Gebührenerträge höher aus, da auch diese Ansätze angehoben wurden.

Die übrigen Budgetvorgaben – gerade auch bei den Fachstellen – konnten insgesamt sehr gut eingehalten werden.

Die Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien wird – wie bereits auch schon im Jahr 2021 – über den auch für die übrigen Fachstellen geltenden Kostenschlüssel abgerechnet.

Die Fachstelle Suchtprävention ist in der Jahresrechnung enthalten. Zu beachten ist dabei die im Vergleich zu den übrigen Fachstellen andere Finanzierungsgrundlage (Pro-Kopf-Beiträge). Das Budget der Fachstelle konnte wiederum eingehalten werden.

Investitionsrechnung: Aufgrund des für 2023 geplanten IT-Fulloutsourcings wurden die ursprünglich vorgesehenen Erneuerungen von IT-Hardware und Telefonanlage nicht getätigt. Ebenso war das laufende Digitalisierungsprojekt eingestellt. Dieses konnte zu einem Teil realisiert werden, musste zu einem anderen Teil aber aus technischen und organisatorischen Gründen zeitlich nach hinten verschoben werden.

## Antrag des Vorstands

- 1 Der Vorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022** des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'904'957.89
Gesamtertrag	Fr.	3'533'219.76
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'371'739.13</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	28'034.70
Boppelsen	Fr.	68'295.95
Buchs	Fr.	344'881.30
Dällikon	Fr.	254'657.20
Dänikon	Fr.	93'923.05
Dielsdorf	Fr.	396'595.10
Hüttikon	Fr.	37'461.30
Neerach	Fr.	149'029.60
Niederglatt	Fr.	261'297.20
Niederhasli	Fr.	610'250.45
Niederweningen	Fr.	182'016.20
Oberglatt	Fr.	444'676.60
Oberweningen	Fr.	119'506.70
Otelfingen	Fr.	148'964.75
Regensberg	Fr.	29'395.10
Regensdorf	Fr.	1'116'691.93
Rümlang	Fr.	515'807.55
Schleinikon	Fr.	37'154.10
Schöffliisdorf	Fr.	66'729.05
Stadel	Fr.	136'003.70
Steinmaur	Fr.	202'975.35
Weiach	Fr.	127'391.25
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'371'738.13</b>

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'235.50
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>53'235.50</b>

**Investitionsrechnung Finanzvermögen**

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

**Bilanz**

<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'001'659.87</b>
--------------------	------------	---------------------

*Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.*

- 3 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 15. Februar 2023

Vorstand Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident  
  
 Marc Huber

Geschäftsleiter  
  
 Daniel Frei

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 15. Februar 2022 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Fr.	8.904.957,89
Gesamtaufwand		Fr.	3.533.219,76
Gesamtertrag		Fr.	5.371.738,13
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>Fr.</b>	<b>5.371.738,13</b>
<i>Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:</i>			
Bachs	Fr.	28.034,70	
Boppelsen	Fr.	68.295,95	
Buchs	Fr.	344.881,30	
Dällikon	Fr.	254.657,20	
Dänikon	Fr.	93.923,05	
Dielsdorf	Fr.	396.595,10	
Hüttikon	Fr.	37.461,30	
Neerach	Fr.	149.029,60	
Niederglatt	Fr.	261.297,20	
Niederhasli	Fr.	610.250,45	
Niederweningen	Fr.	182.016,20	
Oberglatt	Fr.	444.676,60	
Oberweningen	Fr.	119.506,70	
Otelfingen	Fr.	148.964,75	
Regensberg	Fr.	29.395,10	
Regensdorf	Fr.	1.116.691,93	
Rümlang	Fr.	515.807,55	
Schleinikon	Fr.	37.154,10	
Schöfflisdorf	Fr.	66.729,05	
Stadel	Fr.	136.003,70	
Steinmaur	Fr.	202.975,35	
Weiach	Fr.	127.391,25	
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>5.371.738,13</b>	



<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53.235,50
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>53.235,50</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Finanzvermögen</b>		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>4.001.659,87</b>

*Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.*

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf 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 Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 08.05.2022

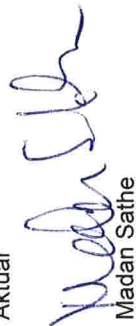
Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Dielsdorf

Präsident



Jürg Meier

Aktuar



Madan Sathe

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf am 24. Mai 2023 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'904'957.89
Gesamtertrag	Fr.	3'533'219.76
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'371'738.13</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	28'034.70
Boppelsen	Fr.	68'295.95
Buchs	Fr.	344'881.30
Dällikon	Fr.	254'657.20
Dänikon	Fr.	93'923.05
Dielsdorf	Fr.	396'595.10
Hüttikon	Fr.	37'461.30
Neerach	Fr.	149'029.60
Niederglatt	Fr.	261'297.20
Niederhasli	Fr.	610'250.45
Niederweningen	Fr.	182'016.20
Oberglatt	Fr.	444'676.60
Oberweningen	Fr.	119'506.70
Otelfingen	Fr.	148'964.75
Regensberg	Fr.	29'395.10
Regensdorf	Fr.	1'116'691.93
Rümlang	Fr.	515'807.55
Schleinikon	Fr.	37'154.10
Schöfflisdorf	Fr.	66'729.05
Stadel	Fr.	136'003.70
Steinmaur	Fr.	202'975.35
Weiach	Fr.	127'391.25
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'371'738.13</b>

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	53'235.50
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>53'235.50</b>

**Investitionsrechnung Finanzvermögen**

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

**Bilanz**

<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'001'659.87</b>
--------------------	------------	---------------------

*Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.*

8157 Dielsdorf, 24. Mai 2023

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident



Marc Huber

Geschäftsleiter



Daniel Frei



## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022 an die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf**

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

### Verantwortung des Gemeindevorstandes

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

### Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

### Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

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

### Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 09.03.2023

**Verwaltungsrevisionen AG**  
**Marcel Georg Züblin**  
 14. März 2023

Qualified Electronic Signature by  SwissID  
 Betriebsökonom FH  
 Prüfungsleitung

**Mario Trevisan**  
 14. März 2023

Qualified Electronic Signature by  SwissID  
 Fachmann Finanz- und Rechnungswesen

## **Vollständigkeitserklärung**


Die Finanzverantwortliche bestätigt, 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.

8157 Dielsdorf, 31. Januar 2023

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Finanzverantwortliche

  
Sarah Vollenweider

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	157'945.71	207'341.00	157'945.71	207'341.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'470.55	1'500.00	1'470.55	1'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>159'416.26</b>	<b>208'841.00</b>	<b>159'416.26</b>	<b>208'841.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
./.						
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	53'235.50	277'500.00	53'235.50	277'500.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>106'180.76</b>	<b>-68'659.00</b>	<b>106'180.76</b>	<b>-68'659.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>299%</b>	<b>75%</b>	<b>299%</b>	<b>75%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

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

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

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

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	6'876'369.98	6'574'242	6'332'553.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'224'207.11	1'327'145	1'185'314.79
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'945.71	207'341	147'298.64
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'470.55	1'500	1'484.35
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	8'259'993.35	8'110'228	7'666'651.38
40 Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42 Entgelte	1'560'606.35	1'200'700	1'367'690.40
43 Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'226'497.05	828'000	737'715.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	2'787'103.40	2'028'700	2'105'405.75
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-5'472'889.95</b>	<b>-6'081'528</b>	<b>-5'561'245.63</b>
34 Finanzaufwand	8'742.43	8'640	8'893.36
44 Finanzertrag	109'894.25	107'786	108'098.95
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>101'151.82</b>	<b>99'146</b>	<b>99'205.59</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-5'371'738.13</b>	<b>-5'982'382</b>	<b>-5'462'040.04</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-5'371'738.13</b>	<b>-5'982'382</b>	<b>-5'462'040.04</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-5'371'738.13	-5'982'382	-5'462'040.04
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>



Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
39	Interne Verrechnungen	636'222.11	690'113	614'185.85
49	Interne Verrechnungen	636'222.11	690'113	614'185.85
	Total Aufwand	8'904'957.89	8'808'981	8'289'730.59
	Total Ertrag	3'533'219.76	2'826'599	2'827'690.55

# Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

## Kostenverteiler für das Jahr 2022

Gemeinden	Einw. 2021	Allgemeine Kosten (O Behörden und Verwaltung) 667'934.26 CHF (Nettoaufwand Erfolgsrechnung)			Berufsbeistandschaft 1'086'290.46 CHF			Fachstelle Sucht 297'351.13 CHF				Fachstelle Suchtprävention -5'262.11 CHF	
		Anteil n. Einw.	Total Allg. Kosten	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Anteil n. Einw.	
Bachs	633	4578.51	66.49	4207.527914	744.6227313	4952.15	18.12	1633.454002	203.8261577	1'837.28	92'345	92'345	
Boppelsen	1457	10538.52636	93.94	5944.580723	1713.926255	7'658.51	64.31	5797.319365	469.1543629	6'266.47	-36.07	-36.07	
Buchs	6687	47'643.97607	782.48	49515.81354	7748.546494	57'284.36	100.59	9067.833229	2121.015641	11'188.85	-83.02	-83.02	
Dällikon	4291	31036.93659	857.05	54234.6488	5047.671627	59'282.32	56.02	5050.005144	1381.703069	6'431.71	-375.35	-375.35	
Dänikon	1849	13373.87457	182.15	11526.56354	2175.051232	13'701.61	28.68	2585.400706	595.3784605	3'180.78	-244.51	-244.51	
Dielsdorf	6041	43694.74108	1214.77	76871.38945	7106.265276	83'977.65	336.06	30294.62208	1945.203505	32'239.83	-105.36	-105.36	
Hüttikon	924	6683.320767	15.82	1001.099287	1086.937447	2'088.04	23.55	2122.949324	297.5282301	2'420.48	-344.24	-344.24	
Neerach	3269	23644.77877	276.45	17493.92528	3845.452936	21'339.38	119.37	10760.7839	1052.618814	11'813.40	-52.65	-52.65	
Niederglatt	4959	35868.60139	768.51	48631.78339	5833.466231	54'465.25	57.48	5181.618988	1596.799235	6'778.42	-186.28	-186.28	
Niederhasli	9447	68'330.44512	1844.49	116720.4567	11112.87669	127'833.33	337.28	30404.60077	3041.936353	33'446.54	-282.58	-282.58	
Niedenweningen	3109	22'487.49379	293.33	18562.10202	3657.23966	22'219.34	288.93	26046.01904	1001.098774	27'047.12	-538.32	-538.32	
Oberglatt	7449	53878.84891	1771.57	112106.0344	8762.550909	120'868.59	200.61	18084.28297	2398.579655	20'482.86	-177.16	-177.16	
Oberweningen	1891	13677.66187	304.28	19255.02472	2224.45748	21'479.48	138.38	12474.46826	608.902471	13'083.37	-424.47	-424.47	
Otelfingen	2930	21192.78122	144.3	9131.39236	3446.673938	12'578.07	148.24	13363.31244	943.4607298	14'306.77	-107.76	-107.76	
Regensberg	460	3327.194321	103.71	6562.83231	541.1160448	7'103.95	55.82	5031.975851	148.1201146	5'180.10	-166.96	-166.96	
Regensdorf	18519	133948.5036	3804.5	240751.0896	21784.62616	262'535.72	378.27	34099.7045	5963.122612	40'062.83	-26.21	-26.21	
Rümlang	8297	60012.45931	1444.73	91423.39906	9760.086574	101'183.49	252.62	22772.80078	2671.636067	25'444.44	-1055.27	-1055.27	
Schleikon	860	6220.406775	40.26	2547.677453	1011.651736	3'559.33	19.69	1774.983957	276.9202142	2051.90	-472.79	-472.79	
Schöfflisdorf	1374	9938.184777	117.94	7463.315419	1616.290099	9079.61	40.54	3654.537818	442.4283422	4096.97	-49.01	-49.01	
Stadel	2341	16932.52588	259.45	16418.15487	2753.810133	19'171.97	73.21	6599.622932	753.8025831	7'353.43	-78.29	-78.29	
Steinmaur	3608	26096.77633	584.71	37000.80684	4244.231934	41'245.04	204.55	18439.46006	1161.776899	19'601.24	-133.40	-133.40	
Wiesach	2050	14827.71382	478.69	30291.79632	2411.495417	32'703.29	26.36	2376.2609	660.1005106	3036.36	-205.60	-205.60	
Total	92'345	667'934.26	15449.62	977'661.41	108'629.05	1086'290.46	2988.68	267'616.02	297'351.11	297'351.13	-5'262.11	-5'262.11	

# Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

## Kostenverteiler für das Jahr 2022

Gemeinden	Fachstelle Persönliche Beratung 233'135.68 CHF				Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien 81'938.10 CHF				KESB 3'010'350.61 CHF				Total LR Sozialdienste	
	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Anteil nach Einwohner	Anteil nach Verfahrens- schritte	Anteil n. Verfahrens- schritte	Total KESB Betrieb	CHF	Gemeinden
Bachs									10'317.5696	20	6'312.3309	16'629.90	28'034.70	Bachs
Boppelsen		0	598.9010099	598.90					23'748.3396	62	19'568.2258	43'316.57	68'295.95	Boppelsen
Buchs	169.27	23007.14436	2707.591594	25'714.74	41.21	4423.583975	758.9058686	5'182.49	107'364.6622	288	90'897.5651	198'262.23	344'881.30	Buchs
Dällikon	75.12	10210.2953	1763.818966	11'974.11	32.28	3465.015548	494.3775743	3'959.39	69'941.0605	229	72'276.1889	142'217.25	254'657.20	Dällikon
Dänikon	37.07	5038.546946	760.0329219	5'798.58	7.41	795.4078441	213.02823	1'008.44	30'137.7350	85	26'827.4064	56'965.14	93'923.05	Dänikon
Dielsdorf	364.92	49599.85302	2483.157859	52'083.01					98'465.1472	274	86'478.9334	184'944.08	396'595.10	Dielsdorf
Hüttikon	4.33	588.5327294	379.8109356	968.34	9.63	1033.70817	106.4565087	1'140.16	15'060.7178	29	9'152.8798	24'213.60	37'461.30	Hüttikon
Neerach	63.04	8568.384124	1343.725052	9'912.11	9.99	1072.351486	376.6302239	1'448.98	53'282.9939	88	27'774.2560	81'057.25	149'029.60	Neerach
Niederglatt									80'829.1119	265	83'638.3845	164'467.50	261'297.20	Niederglatt
Niederhasli	176.49	23988.48531	3883.19687	27'871.68	112.01	12023.4322	1088.41411	13'111.85	153'981.1696	590	186'213.7618	340'194.93	610'250.45	Niederhasli
Niederweningen	98.09	13332.37308	1277.956925	14'610.33	26.26	2818.813763	358.1961964	3'177.01	50'675.0774	133	41'977.0005	92'652.08	182'016.20	Niederweningen
Oberglatt									121'414.8124	407	128'455.9340	249'870.75	444'676.60	Oberglatt
Oberweningen	37.78	5135.050003	777.2970553	5'912.35	11.94	1281.66932	217.8671622	1'499.54	30'822.3131	105	33'139.7373	63'962.05	119'506.70	Oberweningen
Oetflingen	81.37	11059.79404	1204.378832	12'264.17	32.16	3452.134449	337.5731281	3'789.71	47'757.4708	118	37'242.7524	85'000.22	148'964.75	Oetflingen
Regensberg									7'497.7599	20	6'312.3309	13'810.09	29'395.10	Regensberg
Regensdorf									30'1850.0349	1122	354'121.7639	655'971.80	1'116'691.93	Regensdorf*
Rümlang	293.31	39866.63622	3410.488455	43'277.12	105.26	11298.8704	955.9195373	12'254.79	135'236.7698	440	138'871.2800	274'108.05	515'807.55	Rümlang
Schleinikon	43.78	5950.568797	353.5036846	6'304.07					14'017.5512	16	5'049.8647	19'067.42	37'154.10	Schleinikon
Schöfflisdorf	7.4	1005.806512	564.7837938	1'570.59	27.44	2945.4779	269.7128645	3'215.19	22'395.4829	62	19'568.2258	41'963.71	66'729.05	Schöfflisdorf
Stadel	91.75	12470.64155	962.2699136	13'432.91	19.53	2096.398812	415.6873196	2'512.09	38'157.0782	120	37'873.9854	76'031.06	136'003.70	Stadel
Steinmaur					36.73	3942.689624	236.185977	4'178.88	58'808.5170	174	54'917.2789	113'725.80	202'975.35	Steinmaur
Weiach		0	842.6541319	842.65					33'413.9301	122	38'505.2185	71'919.15	127'391.25	Weiach
<b>Total</b>	<b>1543.72</b>	<b>209822.11</b>	<b>23'313.57</b>	<b>233'135.68</b>	<b>687.00</b>	<b>73'744.29</b>	<b>8'193.81</b>	<b>81'938.10</b>	<b>1'505'175.31</b>	<b>4769</b>	<b>1'505'175.31</b>	<b>3'010'350.61</b>	<b>5'371'738.13</b>	<b>Total</b>

\* Rundung

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	0.00	104'900	30'719.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	53'235.50	172'600	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>53'235.50</b>	<b>277'500</b>	<b>30'719.80</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		53'235.50	277'500	30'719.80
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-53'235.50	-277'500	-30'719.80

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>				
	Total Ausgaben	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>			
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
100		
101	386'415.42	1'181'680.98
102	470'501.65	233'815.25
104	0.00	0.00
106	38'089.00	12'293.10
	0.00	0.00
	<b>895'006.07</b>	<b>1'427'789.33</b>
107	0.00	0.00
108	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>895'006.07</b>	<b>1'427'789.33</b>
140		
142	2'678'580.75	2'531'282.14
144	0.00	42'588.40
145	0.00	0.00
146	0.00	0.00
	0.00	0.00
	<b>2'678'580.75</b>	<b>2'573'870.54</b>
	<b>2'678'580.75</b>	<b>2'573'870.54</b>
	<b>3'573'586.82</b>	<b>4'001'659.87</b>
	<b>2'678'580.75</b>	<b>2'573'870.54</b>

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	457'602.99	858'364.36
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5'686.25	3'028.17
205 Kurzfristige Rückstellungen	211'054.52	291'553.73
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>674'343.76</b>	<b>1'152'946.26</b>
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	676'000.00	624'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	140'050.81	141'521.36
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>816'050.81</b>	<b>765'521.36</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>1'490'394.57</b>	<b>1'918'467.62</b>
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'083'192.25	2'083'192.25
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>2'083'192.25</b>	<b>2'083'192.25</b>
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>2'083'192.25</b>	<b>2'083'192.25</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>3'573'586.82</b>	<b>4'001'659.87</b>

**Geldflussrechnung**

	2021	2022
<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	147'298.64	157'945.71
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-184'543.78	170'032.39
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-38'089.00	25'795.90
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VW	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufskosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	179'132.93	-63'597.53
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	35.75	-2'658.08
+/- Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	41'896.71	80'499.21
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'484.35	1'470.55
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	<b>147'215.60</b>	<b>369'488.15</b>
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen		
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	-30'719.80	-53'235.50
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
- Übertragungen Verwaltungsvermögen	-30'719.80	-53'235.50
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
	<b>-30'719.80</b>	<b>-53'235.50</b>
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00



## Geldflussrechnung

	2021	2022
<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		
+		
+	0.00	0.00
-	0.00	0.00
-	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>		
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>		
	<b>-30'719.80</b>	<b>-53'235.50</b>
+/-		
+/-	0.00	0.00
+/-	-52'000.00	-52'000.00
+/-	-23'227.61	66'654.01
+/-	-29'819.12	464'358.90
	<b>-105'046.73</b>	<b>479'012.91</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>		
	<b>11'449.07</b>	<b>795'265.56</b>
	377'766.35	386'415.42
	386'415.42	1'181'680.98
	<b>8'649.07</b>	<b>795'265.56</b>
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>		

## Anhang

### Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

#### Angewandtes Regelwerk

##### Rechtliche Grundlagen

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

##### Regelwerk

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

#### Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

##### Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

##### Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (Beschluss Vorstand vom 20.06.2018). 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.

## Anhang

### **Bewertungsgrundsätze**

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

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

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Vorstands vom 26.06.2013 1.05 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst wird

- a) das Spendenkapital Kto. 2092 / 9610.3940.00

---

### **Organisationseinheiten**

#### **In der Rechnung integriert**

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

## Anhang

### Finanzinformationen

#### Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>308'171.74</b>	<b>-198'289.59</b>	<b>109'882.15</b>
	- aus laufendem Rechnungsjahr			
	- aus früheren Jahren			
1010.00	Forderungen Sammelkonto Gebühren KESB	159'035.10	-50'502.95	108'532.15
1010.02	Forderungen Sammelkonto Fachstelle Sucht	2'212.50	-862.50	1'350.00
1010.10	Verrechnungssteuer Guthaben	0.00	0.00	0.00
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>92'603.10</b>	<b>67'118.25</b>	<b>25'484.85</b>
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	92'603.10	-68'118.25	24'484.85
1015.42	Durchlaufkonto Gebühren Kita	0.00	1'000.00	1'000.00
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>0.00</b>	<b>95'375.45</b>	<b>95'375.45</b>
1019.02	Abklärungskonto KESB	0.00	95'375.45	95'375.45
<b>1040</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>38'089.00</b>	<b>-25'795.90</b>	<b>12'293.10</b>
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	2'000.00	5'133.10	7'133.10
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	200.00	4'680.00	4'880.00
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	35'889.00	-35'889.00	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0	280	280.00





**Anhang****Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte		Kumulierte Abschreibungen		Stand 31.12.2022	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Planm. Abschreib. Abschr. /WB	Abgänge (+)					
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>									
1450 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1451 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1452 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1453 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1454 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1455 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1457 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1458 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Beteiligungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Investitionsbeiträge</b>									
1460 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'245'477.73</b>	<b>53'235.50</b>	<b>0.00</b>	<b>4'298'713.23</b>	<b>-1'566'896.98</b>	<b>-157'945.71</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'724'842.69</b>	<b>2'573'870.54</b>

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%) anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
--------------	------------	---------------------------	----------	-----------------------	--------------------------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	------------------------

### Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Keine Beteiligungen

**Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen**

**0.00**

### Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge



## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen	5'686.25	-2'658.08	3'028.17
2040.00	Passive RA Personalaufwand	35.75	0.00	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'028.17	3'028.17
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'650.50	0.00	0.00

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
<b>Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)</b>							
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Eventualverpflichtung: CHF 0.00			289'282.45	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2022 = 97.6	958'300.00
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)</b>							958'300.00

**Anhang****Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente		Jahresergebnis Ertragsü. Aufwänd.	Stand 31.12.2022
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung			
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00												0,00
... Fonds im Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00												0,00
xxx																0,00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0,00				0,00	0,00										0,00
... Rücklage A	0,00				0,00	0,00										0,00
... Vorfinanzierungen	0,00															0,00
Vorfinanzierung A	0,00								0,00	0,00						0,00
xxx, Vorfinanzierung A	0,00								0,00	0,00						0,00
... Finanzpolitische Reserve	0,00															0,00
2940 Aufwertungsreserve*	0,00										0,00	0,00				0,00
2950 Aufwertungsreserve xxx	0,00															0,00
Aufwertungsreserve xxx	0,00															0,00
... Neubewertungsreserve FV*	0,00															0,00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0,00												0,00			0,00
2990 Jahresergebnis	0,00													0,00	0,00	0,00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192,25	0,00														2'083'192,25
<b>Total</b>	<b>2'083'192,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2'083'192,25</b>

\* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.

- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

**Anhang****Rückstellungsspiegel**

	Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>							
2050 Mehrleistungen des Personals	211'054.52	0.00	0.00	0.00	0.00	291'553.73	A
2051 Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052 Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053 Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054 Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055 Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056 Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058 Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059 Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>211'054.52</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>291'553.73</b>	

**Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen**

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	xxxx.3010.00	291'553.73
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>291'553.73</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

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

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

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

## Anhang

### Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

#### Beteiligungsverhältnisse

Verbandsgemeinden	Eigenkapital		Beteiligungsquote	Nettoschuld I		Nettoschuld I pro Einwohner
	per 01.01.2022	per 31.12.2022		per 31.12.2022	per 31.12.2022	
Bachs	15'129.00	15'129.00	0.73	769.21	633	1.22
Boppelsen	34'094.00	34'094.00	1.64	1'733.46	1'457	1.19
Buchs	140'986.00	140'986.00	6.77	7'168.24	6'587	1.09
Dällikon	94'037.00	94'037.00	4.51	4'781.18	4'291	1.11
Dänikon	48'158.00	48'158.00	2.31	2'448.53	1'849	1.32
Dielsdorf	143'631.00	143'631.00	6.89	7'302.72	6'041	1.21
Hüttikon	17'700.00	17'700.00	0.85	899.93	924	0.97
Neerach	79'170.00	79'170.00	3.80	4'025.29	3'269	1.23
Niederglatt	111'439.00	111'439.00	5.35	5'665.96	4'959	1.14
Niederhasli	213'752.00	213'752.00	10.26	10'867.93	9'447	1.15
Niederweningen	69'896.00	69'896.00	3.36	3'553.77	3'109	1.14
Oberglatt	153'165.00	153'165.00	7.35	7'787.46	7'449	1.05
Oberweningen	43'398.00	43'398.00	2.08	2'206.51	1'891	1.17
Otefingen	66'174.00	66'174.00	3.18	3'364.53	2'930	1.15
Regensberg	12'788.00	12'788.00	0.61	650.19	460	1.41
Regensdorf*	444'134.25	444'134.25	21.32	22'581.39	18'519	1.22
Rümlang	180'678.00	180'678.00	8.67	9'186.32	8'297	1.11
Schleimikon	18'710.00	18'710.00	0.90	951.28	860	1.11
Schöffliisdorf	33'591.00	33'591.00	1.61	1'707.89	1'374	1.24
Stadel	51'293.00	51'293.00	2.46	2'607.92	2'341	1.11
Steinmaur	80'999.00	80'999.00	3.89	4'118.28	3'608	1.14
Weiach	30'270.00	30'270.00	1.45	1'539.04	2'050	0.75
Total	2'083'192.25	2'083'192.25	100.0%	105'917.04	92'345	1.15

\* Rundungskorrektur

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./ Finanzvermögen)

## Anhang

### Sonderrechnungen

**Art** Legat, Schenkung  
**Bezeichnung, Konto** Spenden Beratung Suchtprobleme, 2092.00  
**Zweck** Unterstützung von Klienten / Finanzierung von Projekten

### Erfolgsrechnung 2022

	Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 26.6.2013)	Aufwand	Ertrag
<b>Aufwand</b>					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'470.55
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>1'470.55</b>

### Abschluss

	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	140'050.81
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'470.55
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>	<b>141'521.36</b>

### Bilanz per 31.12.2022

	Aktiven	Passiven
Kapital		
Aktivenüberschuss = Vermögen	141'521.36	141'521.36
<b>Total</b>	<b>141'521.36</b>	<b>141'521.36</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Einwohner 2021		Einwohner 2020		Einwohner 2019		Richtwerte
	Rechnung 2022	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2021	Rechnung 2021	
Bachs	633	615	615	615	615		
Boppelsen	1457	1465	1465	1465	1465		
Buchs	6587	6554	6554	6554	6554		
Dällikon	4291	4269	4269	4269	4269		
Dänikon	1849	1847	1847	1847	1847		
Dielsdorf	6041	5966	5966	5966	5966		
Hüttikon	924	947	947	947	947		
Neerach	3269	3225	3225	3225	3225		
Niederglatt	4959	4937	4937	4937	4937		
Niederhasli	9447	9446	9446	9446	9446		
Niederweningen	3109	3089	3089	3089	3089		
Oberglatt	7449	7361	7361	7361	7361		
Oberweningen	1891	1896	1896	1896	1896		
Otelfingen	2930	2940	2940	2940	2940		
Regensberg	460	461	461	461	461		
Regensdorf	18519	18551	18551	18551	18551		
Rümlang	8297	8281	8281	8281	8281		
Schleimikon	860	856	856	856	856		
Schöfflisdorf	1374	1394	1394	1394	1394		
Stadel	2341	2335	2335	2335	2335		
Steinmaur	3608	3583	3583	3583	3583		
Weiach	2050	1987	1987	1987	1987		
<b>Total Einwohner der Verbandsgemeinden</b>	<b>92'345</b>	<b>92'005</b>	<b>92'005</b>	<b>92'005</b>	<b>92'005</b>		

### Selbstfinanzierungsgrad

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

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

484%

75%

299%

### Zinsbelastungsanteil

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

0 - 4 % gut  
4 - 9 % genügend  
> 9 % schlecht

0%

0%

0%



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

Kreditabschluss						Rechnung 2022						
Datum	Organ	Br N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
28.08.2019	DV	B	748'000.00	1404.5040.00	Liegenschaft Honeywellplatz	755'641.56	11'295.10	0.00	0.00	7641.56	18.05.2022	DV
28.08.2019	DV	B	32'000.00	1404.5050.00	Liegenschaft Honeywellplatz	26'367.15	0.00	0.00	0.00	-4878.75	18.05.2022	DV
31.05.2017	DV	B	945'000.00	1405.5040.00	Liegenschaft Brunnwiesenstrasse	927'642.12	86'957.85	0.00	0.00	-17357.88	18.05.2022	DV
31.05.2017	DV	B	-	1405.5060.00	Liegenschaft Brunnwiesenstrasse	67'185.83	0.00	0.00	0.00	67'185.83	18.05.2022	DV

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden oder Urne) oder der Delegiertenversammlung beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 0

#### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

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

Allgemeine Kosten (beinhaltet  
0110 Legislative, 0120 Exekutive,  
0220 Allgemeine Dienste, 1402  
Liegenschaft Jugendsekretariat  
sowie 9710 Rückverteilung aus  
CO2 Abgabe)

667'934.26      756'013.99      -88'079.73

Es wurden keine grösseren Weiterbildungen absolviert. Beim Digitalisierungsprojekt konnten aus technischen und organisatorischen Gründen noch nicht alle ursprünglich geplanten Module installiert werden; die entsprechenden Abschreibungen fallen daher tiefer aus.

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

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

1400 Berufsbeistandschaft

1'086'290.46      1'352'510.00      -266'219.54

Die Fallzahlen und das Arbeitsvolumen waren unverändert steigend, die Arbeitsbelastung sehr hoch. Die geplanten personellen Aufstockungen wurden vollzogen. Zusätzlich gab es einige (meist krankheitsbedingte) Ausfälle, insbesondere in der Sachbearbeitung. Dies führte zu Mehrausgaben (Stellvertretungen, Krankentaggeldversicherung kommt erst nach 60 Tagen zum Tragen). Die Dienstleistungen Dritter fielen durch den Bezug von temporären Unterstützungen höher aus; die Kosten für rechtliche Beratungen und Unterstützungen stiegen aufgrund der zunehmenden Fallkomplexitäten an. Die Einnahmen für die Mandatsführungen fielen deutlich höher aus als budgetiert; die Erhöhung der Entschädigungsansätze machte sich bemerkbar, ebenso die gestiegenen Fallzahlen.

1401 KESB

3'010'350.61      3'144'884.00      -134'533.39

Die Personalkosten fielen etwas höher aus aufgrund von Krankheitsfällen. Die Mandatsentschädigungen für die privaten Mandatsträgerinnen und Mandatsträger fielen aufgrund der angehobenen Entschädigungsansätze höher aus; da diese den privaten Mandatsträgerinnen und Mandatsträger vollständig vergütet wurden ist dies im Fall der KESB ein Nullsummenspiel. Die Gebührenerträge fielen aufgrund der angehobenen Ansätze höher aus. Da aus technischen Gründen das Digitalisierungsvorhaben nur teilweise umgesetzt werden konnte, waren die entsprechenden Kosten tiefer.

**4****Gesundheit**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
4310 Fachstelle Sucht	297'351.13	361'986.00	-64'634.87
Die Fallzahlen stiegen weiter an. Die Personalressourcen wurden wie vorgesehen leicht um 10 Prozent angehoben. Der Beitrag aus dem Alkoholzehntel von Seiten des Kantons fiel höher aus als erwartet. Das Budget konnte insgesamt gut eingehalten werden.			
4311 Fachstelle Suchprävention	-5262.11	0	-5'262.11
Die Kosten der Fachstelle Suchprävention werden aufgrund einer anderen Finanzierungsgrundlage (Pro-Kopf-Beiträge) separat in Rechnung gestellt und nicht über den Kosterverteiler verrechnet. Das Budget der Fachstelle Suchprävention konnte eingehalten werden bzw. wurde leicht unterschritten.			

**5****Soziale Sicherheit**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
5790 FS Kitas/Tagesfamilien	81938.10	92698.00	-10'759.90
Alle Kosten liegen alle innerhalb des Budgets.			
5791 FS Persönliche Beratung	233'135.68	274'290.00	-41'154.32
Aufgrund eines Mutterschaftsurlaubs und einer damit verbundenen reduzierten Besetzung der Sachbearbeitung fielen die Lohnkosten insgesamt tiefer aus als vorgesehen. Ansonsten konnte die Arbeit mit den bestehenden Ressourcen bewältigt werden und die Kosten bewegten sich im Budget.			

**9****Finanzen und Steuern**

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
9610 Zinsen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwandüberschuss</b>	<b>5'371'738.13</b>	<b>5'982'382.00</b>	<b>-610'643.87</b>

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	730'304.95	7'001.45	805'468	0	687'192.04	0.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	7'108'554.39	3'063'345.16	6'848'139	2'397'199	6'532'854.58	2'324'646.66
4 GESUNDHEIT	734'033.72	441'944.70	774'986	413'000	752'183.59	485'697.20
5 SOZIALE SICHERHEIT	319'669.13	4'595.35	367'988	1'000	304'946.34	3'500.00
9 FINANZEN UND STEUERN	12'395.70	16'333.10	12'400	15'400	12'554.04	13'846.69
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>8'904'957.89</b>	<b>3'533'219.76</b>	<b>8'808'981</b>	<b>2'826'599</b>	<b>8'289'730.59</b>	<b>2'827'690.55</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>5'371'738.13</b>		<b>5'982'382</b>		<b>5'462'040.04</b>
<b>Total</b>	<b>8'904'957.89</b>	<b>8'904'957.89</b>	<b>8'808'981</b>	<b>8'808'981</b>	<b>8'289'730.59</b>	<b>8'289'730.59</b>

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0110</b>	<b>8'232.90</b>	<b>0.00</b>	<b>10'200</b>	<b>0</b>	<b>5'524.55</b>	<b>0.00</b>
Legislative						
Nettoergebnis		8'232.90		10'200	5'524.55	5'524.55
3130.00	8'232.90	0.00	10'000	0	5'524.55	0.00
Dienstleistungen Dritter						
3170.00	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
Reisekosten und Spesen						
<b>0120</b>	<b>35'599.66</b>	<b>0.00</b>	<b>39'350</b>	<b>0</b>	<b>34'693.59</b>	<b>0.00</b>
Exekutive						
Nettoergebnis		35'599.66		39'350	34'693.59	34'693.59
3000.00	31'325.00	0.00	34'000	0	31'410.00	0.00
Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Vorstand						
3050.00	1'673.01	0.00	3'000	0	1'791.54	0.00
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3054.00	295.80	0.00	350	0	334.80	0.00
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3099.00	1'948.50	0.00	1'000	0	0.00	0.00
Übriger Personalaufwand						
3170.00	357.35	0.00	1'000	0	1'157.25	0.00
Reisekosten und Spesen						
<b>0220</b>	<b>686'472.39</b>	<b>7'001.45</b>	<b>755'918</b>	<b>0</b>	<b>646'973.90</b>	<b>0.00</b>
Allgemeine Dienste, übrige						
Nettoergebnis		679'470.94		755'918	646'973.90	646'973.90
3010.00	349'320.37	0.00	341'050	0	341'391.84	0.00
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3042.00	6'277.50	0.00	8'000	0	6'497.50	0.00
Verpflegungszulagen						
3050.00	27'197.60	0.00	22'590	0	26'278.82	0.00
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	44'892.43	0.00	44'640	0	43'108.66	0.00
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	3'653.24	0.00	4'200	0	3'440.02	0.00
AG-Beiträge an Unfall- und						
Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	3'843.94	0.00	4'100	0	4'097.48	0.00
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	3'172.40	0.00	3'200	0	3'158.47	0.00
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	1'890.00	0.00	6'000	0	0.00	0.00
Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00	0.00	0.00	100	0	382.35	0.00
Personalwerbung						
3099.00	2'284.55	0.00	1'525	0	1'301.05	0.00
Übriger Personalaufwand						
3100.00	300.70	0.00	1'500	0	116.35	0.00
Büromaterial						
3101.00	106.60	0.00	300	0	163.50	0.00
Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3102.00	2'278.90	0.00	3'500	0	2'389.70	0.00
Drucksachen, Publikationen						
3103.00	212.10	0.00	2'200	0	192.95	0.00
Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	2'466.00	0.00	1'000	0	5.00	0.00
Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3111.00	595.50	0.00	200	0	0.00	0.00
Anschaffung Apparate, Maschinen etc.						
3113.00	69.90	0.00	800	0	588.25	0.00
Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)						
3118.00	1'768.40	0.00	880	0	3'305.60	0.00
Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.00	30'647.08	0.00	35'000	0	14'218.01	0.00
Dienstleistungen Dritter						
3130.01	2'004.90	0.00	2'200	0	2'032.45	0.00
Versicherungen						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	180.00	0.00	500	0	260.00	0.00
3130.03	893.55	0.00	1'200	0	958.25	0.00
3130.04	715.65	0.00	1'500	0	238.45	0.00
3130.05	250.35	0.00	500	0	223.85	0.00
3130.06	1'460.85	0.00	2'000	0	1'333.55	0.00
3130.07	32.30	0.00	1'000	0	32.30	0.00
3130.08	1'082.60	0.00	1'200	0	1'142.60	0.00
3132.00	0.00	0.00	1'500	0	0.00	0.00
3133.00	1'498.30	0.00	1'500	0	1'498.30	0.00
3150.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3151.00	4'349.95	0.00	4'500	0	2'781.60	0.00
	Werkzeuge					
3153.00	664.15	0.00	4'700	0	615.70	0.00
3158.00	12'322.32	0.00	16'000	0	11'108.60	0.00
3170.00	286.30	0.00	500	0	270.50	0.00
3170.01	0.00	0.00	50	0	0.00	0.00
3910.00	213.40	0.00	154	0	230.75	0.00
3920.00	15'539.85	0.00	19'577	0	19'684.80	0.00
3920.01	6'027.75	0.00	8'640	0	6'595.81	0.00
3940.00	27.25	0.00	71	0	32.20	0.00
	Finanzaufwand					
3950.00	157'945.71	0.00	207'341	0	147'298.64	0.00
	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen					
4260.00	0.00	1'267.55	0	0	0.00	0.00
4290.00	0.00	5'733.90	0	0	0.00	0.00
	Übrige Entgelte					
<b>1400</b>	<b>2'418'767.61</b>	<b>1'332'477.15</b>	<b>2'232'510</b>	<b>880'000</b>	<b>2'114'973.94</b>	<b>832'935.00</b>
	Nettoergebnis	1'086'290.46		1'352'510		1'282'038.94
3010.00	1'686'044.62	0.00	1'545'530	0	1'462'794.40	0.00
3010.09	-14'187.80	0.00	0	0	-22'395.85	0.00
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					
	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					
3042.00	23'850.00	0.00	24'500	0	19'655.00	0.00
3050.00	105'589.07	0.00	99'000	0	90'629.56	0.00
3050.09	-530.65	0.00	0	0	0.00	0.00
	Verwaltungskosten					
3052.00	183'740.98	0.00	170'000	0	167'939.20	0.00
3053.00	17'834.02	0.00	16'630	0	15'456.35	0.00
	AG-Beiträge an Pensionskassen					
	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	18'477.58	0.00	18'550	0	17'043.72	0.00
3055.00	17'426.47	0.00	15'150	0	15'127.15	0.00
3090.00	9'878.00	0.00	20'500	0	8'325.00	0.00
3091.00	3'042.65	0.00	900	0	1'895.60	0.00
3099.00	10'454.05	0.00	8'000	0	2'307.40	0.00
3100.00	17'976.80	0.00	12'000	0	11'185.35	0.00
3101.00	423.05	0.00	1'500	0	268.45	0.00
3102.00	3'847.45	0.00	2'000	0	2'695.15	0.00
3103.00	1'307.15	0.00	1'000	0	1'197.45	0.00
3110.00	13'375.25	0.00	2'500	0	16'235.85	0.00
3111.00	413.00	0.00	0	0	99.95	0.00
3113.00	10'886.15	0.00	7'900	0	30'170.15	0.00
3118.00	5'019.45	0.00	2'200	0	18'230.30	0.00
3130.00	13'467.87	0.00	2'000	0	338.90	0.00
3130.01	8'080.45	0.00	8'600	0	8'191.40	0.00
3130.02	17'646.00	0.00	16'000	0	16'434.20	0.00
3130.03	5'947.00	0.00	6'700	0	8'119.65	0.00
3130.04	1'504.05	0.00	1'100	0	1'351.20	0.00
3130.05	1'419.10	0.00	1'500	0	1'269.65	0.00
3130.06	12'999.80	0.00	13'000	0	12'002.00	0.00
3130.07	7'322.80	0.00	16'000	0	15'367.05	0.00
3130.08	3'059.45	0.00	2'400	0	3'409.45	0.00
3132.00	30'350.70	0.00	13'000	0	12'715.60	0.00
3133.00	8'461.80	0.00	9'000	0	8'461.80	0.00
3150.00	236.00	0.00	3'000	0	0.00	0.00
3151.00	163.15	0.00	0	0	0.00	0.00
3153.00	15'460.05	0.00	15'300	0	10'313.85	0.00
3158.00	56'466.15	0.00	60'000	0	46'313.20	0.00
3170.00	2'827.10	0.00	2'000	0	4'119.45	0.00
3170.01	1'814.35	0.00	1'200	0	1'122.55	0.00
3181.00	0.00	0.00	0	0	66.00	0.00
3190.00	5'181.00	0.00	2'000	0	2'263.75	0.00
3910.00	1'120.50	0.00	617	0	923.00	0.00
3920.00	78'584.15	0.00	76'387	0	76'819.20	0.00
3920.01	31'645.65	0.00	34'560	0	26'383.31	0.00



Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	143.20	0.00	286	0	128.55	0.00
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und					
	Finanzaufwand					
4260.00	0.00	73'706.15	0	50'000	0.00	42'093.00
4260.01	0.00	466'756.00	0	415'000	0.00	528'725.00
4632.00	0.00	792'015.00	0	415'000	0.00	262'117.00
	Beiträge von Gemeinden (Mandatsführung)					
<b>1401</b>	<b>4'009'840.76</b>	<b>999'490.15</b>	<b>3'876'584</b>	<b>731'700</b>	<b>3'760'168.35</b>	<b>781'980.90</b>
	Nettoergebnis					
3010.00	2'450'980.31	0.00	2'333'132	0	2'351'460.99	0.00
3010.01	489'549.45	0.00	340'000	0	370'059.50	0.00
3010.09	-64'194.75	0.00	6'000	0	-58'864.40	0.00
	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und					
	Betriebspersonals					
3042.00	25'360.00	0.00	34'000	0	21'397.50	0.00
	Verpflegungszulagen					
3050.00	154'277.48	0.00	149'400	0	149'435.26	0.00
	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					
3050.01	18'727.95	0.00	11'000	0	10'495.90	0.00
	AG-Beiträge Sozialleistungen Mandatsträger					
3050.09	-691.45	0.00	500	0	-3'694.30	0.00
	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,					
	Verwaltungskosten					
3052.00	258'932.79	0.00	260'000	0	254'084.69	0.00
	AG-Beiträge an Pensionskassen					
3053.00	26'901.81	0.00	26'000	0	25'929.49	0.00
	AG-Beiträge an Unfall- und					
	Personal-Haftpflichtversicherungen					
3054.00	26'978.20	0.00	28'000	0	28'001.93	0.00
	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					
3054.01	3'213.25	0.00	1'500	0	1'940.05	0.00
	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse PriMa					
3055.00	25'209.55	0.00	23'600	0	24'370.01	0.00
	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					
3090.00	10'038.85	0.00	20'000	0	21'35.00	0.00
	Aus- und Weiterbildung des Personals					
3091.00	4'397.25	0.00	3'000	0	8'952.20	0.00
	Personalwerbung					
3099.00	8'510.95	0.00	9'800	0	8'112.85	0.00
	Übriger Personalaufwand					
3099.01	1'330.50	0.00	4'000	0	10.30	0.00
	Personalaufwand PriMa					
3100.00	9'532.55	0.00	10'000	0	10'151.25	0.00
	Büromaterial					
3101.00	1'121.20	0.00	2'700	0	1'283.55	0.00
	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					
3102.00	426.95	0.00	3'000	0	4'444.85	0.00
	Drucksachen, Publikationen					
3103.00	3'383.30	0.00	3'000	0	4'073.50	0.00
	Fachliteratur, Zeitschriften					
3110.00	5'810.25	0.00	5'000	0	1'584.55	0.00
	Anschaffung Büromöbel und -geräte					
3111.00	79.90	0.00	500	0	808.95	0.00
	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,					
	Werkzeuge					
3113.00	7'328.65	0.00	9'693	0	8'564.20	0.00
	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)					
3118.00	9'317.70	0.00	14'270	0	19'375.60	0.00
	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)					
3130.00	3'564.75	0.00	12'000	0	8'734.60	0.00
	Dienstleistungen Dritter					
3130.01	24'062.20	0.00	25'000	0	23'464.40	0.00
	Versicherungen					

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	32'158.85	0.00	35'000	0	30'666.35	0.00
3130.03	7'368.30	0.00	10'000	0	10'445.55	0.00
3130.04	2'613.25	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3130.05	432.90	0.00	500	0	553.50	0.00
3130.06	10'532.20	0.00	13'400	0	13'506.60	0.00
3130.08	10'081.75	0.00	12'000	0	10'140.75	0.00
3132.00	7'472.95	0.00	10'000	0	7'179.00	0.00
3132.01	38'260.62	0.00	40'000	0	33'372.74	0.00
3132.02	812.50	0.00	8'000	0	3'537.50	0.00
3133.00	10'399.00	0.00	9'693	0	10'399.05	0.00
3151.00	2'223.10	0.00	2'100	0	2'000.80	0.00
	Werkzeuge					
3153.00	14'161.25	0.00	7'001	0	11'408.00	0.00
3158.00	45'338.85	0.00	91'545	0	49'822.00	0.00
3170.00	1'487.25	0.00	1'500	0	717.35	0.00
3170.01	424.50	0.00	800	0	574.40	0.00
3170.02	49'491.15	0.00	40'000	0	36'454.40	0.00
3181.00	6'687.70	0.00	8'000	0	13'035.70	0.00
3190.00	50'16.75	0.00	3'000	0	964.55	0.00
3910.00	1'760.75	0.00	1'080	0	1'615.19	0.00
3920.00	176'671.15	0.00	171'800	0	174'805.15	0.00
	Benützungskosten					
3920.01	76'588.30	0.00	67'330	0	66'527.45	0.00
3940.00	5'708.10	0.00	6'740	0	6'129.90	0.00
	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete					
	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und					
	Finanzaufwand					
4210.00	0.00	428'256.20	0	340'000	0.00	352'135.20
4240.00	0.00	0.00	0	0	0.00	8.40
	Benützungsbühren und Dienstleistungen					
	(Fahrzeugeinnahmen)					
4260.00	0.00	9'595.45	0	700	0.00	7'702.20
4260.03	0.00	489'549.45	0	340'000	0.00	370'059.50
4260.04	0.00	49'491.15	0	40'000	0.00	36'454.40
4260.05	0.00	22'597.90	0	11'000	0.00	13'053.20
	Rückstellungen Sachaufwand					
	Rückstellungen Mandatsentschädigung					
	Rückstellungen Spesen Mandatsträger					
	Rückstellungen Arbeitgeber-Anteile					
	Sozialversicherungen Mandatsräger					
4290.00	0.00	0.00	0	0	0.00	2'568.00
	Übrige Entgelte					
<b>1402</b>	<b>15'312.16</b>	<b>66'744.00</b>	<b>23'830</b>	<b>70'284</b>	<b>18'265.53</b>	<b>70'284.00</b>
	51'431.84		46'454		52'018.47	
	Liegenschaft Jugendsekretariat					
	Nettoergebnis					
3010.00	6'095.18	0.00	6'150	0	6'040.84	0.00
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	391.42	0.00	400	387.91	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	842.16	0.00	880	832.80	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	65.41	0.00	70	64.99	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	68.25	0.00	75	72.42	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-53.57	0.00	55	53.17	0.00
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	0.00	0.00	500	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'056.57	0.00	1'000	0.00	0.00
3130.01	Versicherungen	2'432.25	0.00	2'700	2'432.25	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'307.55	0.00	10'000	6'381.35	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'999.80	0.00	2'000	1'999.80	0.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	66'744.00	0	0.00	70'284.00
<b>1403</b>	<b>Liegenschaft Geerenstrasse</b>	<b>171'252.19</b>	<b>171'252.19</b>	<b>198'722</b>	<b>161'005.36</b>	<b>161'005.36</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'394.05	0.00	2'000	2'198.32	0.00
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	10'405.00	0.00	10'000	8'739.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101.65	0.00	6'000	197.30	0.00
3130.01	Versicherungen	929.40	0.00	1'200	962.95	0.00
3130.08	Reinigung	19'743.00	0.00	21'000	20'395.80	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'100.30	0.00	3'000	484.85	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'764.00	0.00	100'764	100'764.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'262.24	0.00	27'262	27'262.24	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	0.00	0.00	8'066	0.00	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'552.55	0.00	19'430	0.00	0.00
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze	0.00	6'640.00	0	0.00	4'260.00
4920.00	Interne Verrechnung Miete	0.00	94'124.00	0	0.00	96'504.00
4920.01	Interne Verrechnung Nebenkosten Miete	0.00	37'673.40	0	0.00	32'979.12
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0.00	32'814.79	0	0.00	27'262.24
<b>1404</b>	<b>Liegenschaft Honeywellplatz</b>	<b>351'216.86</b>	<b>351'216.86</b>	<b>358'148</b>	<b>333'345.46</b>	<b>333'345.46</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	698.20	0.00	600	690.35	0.00
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	35'410.60	0.00	35'480	34'405.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	250	316.25	0.00
3130.01	Versicherungen	1'466.45	0.00	2'500	3'796.35	0.00
3130.08	Reinigung	24'666.85	0.00	26'000	24'594.60	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'346.20	0.00	2'500	2'724.00	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	183'371.15	0.00	177'800	180'655.15	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	82'866.96	0.00	82'165	82'866.96	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	3'295.90	0.00	16'883	0	3'295.90	0.00
3320.00	5'094.55	0.00	13'970	0	0.00	0.00
4470.02	0.00	6'700.00	0	6'000	0.00	5'850.00
4920.00	0.00	176'671.15	0	171'800	0.00	174'805.15
4920.01	0.00	76'588.30	0	67'330	0.00	66'527.45
4950.00	0.00	91'257.41	0	113'018	0.00	86'162.86
<b>1405</b>	<b>142'164.81</b>	<b>142'164.81</b>	<b>158'345</b>	<b>158'345</b>	<b>145'095.94</b>	<b>145'095.94</b>
3101.00	1'785.05	0.00	2'500	0	1'532.45	0.00
3120.00	6'378.20	0.00	10'000	0	8'461.95	0.00
3130.00	559.35	0.00	1'500	0	65.75	0.00
3130.01	842.15	0.00	1'000	0	870.25	0.00
3130.08	12'298.80	0.00	17'000	0	12'362.90	0.00
3144.00	1'647.75	0.00	2'000	0	3'112.95	0.00
3160.00	84'780.00	0.00	84'780	0	84'816.15	0.00
3300.40	25'475.29	0.00	25'475	0	25'475.29	0.00
3300.60	8'398.22	0.00	12'970	0	8'398.25	0.00
3320.00	0.00	0.00	1'120	0	0.00	0.00
4470.00	0.00	22'602.00	0	22'602	0.00	22'602.00
4470.01	0.00	3'415.45	0	2'300	0.00	3'302.95
4470.02	0.00	1'450.00	0	1'800	0.00	1'800.00
4920.00	0.00	60'728.00	0	60'378	0.00	60'414.15
4920.01	0.00	20'095.85	0	31'700	0.00	23'103.30
4950.00	0.00	33'873.51	0	39'565	0.00	33'873.54
<b>4310</b>	<b>403'114.33</b>	<b>105'763.20</b>	<b>439'986</b>	<b>78'000</b>	<b>386'409.11</b>	<b>105'266.70</b>
		297'351.13		361'986		281'142.41
3010.00	274'224.39	0.00	287'100	0	260'889.98	0.00
3042.00	1'940.00	0.00	3'600	0	2'340.00	0.00
3050.00	17'368.32	0.00	18'370	0	16'665.34	0.00
3052.00	32'047.02	0.00	32'000	0	30'108.40	0.00
3053.00	2'909.22	0.00	3'150	0	2'791.13	0.00
3054.00	3'029.53	0.00	3'450	0	3'114.40	0.00
3055.00	2'804.12	0.00	3'000	0	2'676.11	0.00
3090.00	4'643.00	0.00	8'000	0	1'865.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	400	0	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'289.15	0.00	1'500	0	463.30	0.00
3100.00 Büromaterial	400.15	0.00	1'000	0	370.80	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'478.80	0.00	1'500	0	2'018.45	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	106.95	0.00	1'500	0	650.55	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	520.90	0.00	800	0	564.75	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	164.70	0.00	500	0	0.00	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	0.00	0.00	3'000	0	387.25	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	920.45	0.00	500	0	4'752.15	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	966.35	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3130.01 Versicherungen	1'670.70	0.00	1'800	0	1'693.70	0.00
3130.02 Versandkosten	89.70	0.00	600	0	860.00	0.00
3130.03 Telekommunikation	812.25	0.00	2'000	0	878.40	0.00
3130.04 Sicherheit	495.25	0.00	1'500	0	412.20	0.00
3130.05 Aktenvernichtung	134.51	0.00	400	0	146.80	0.00
3130.06 Kopierkosten	1'523.00	0.00	1'600	0	936.60	0.00
3130.07 Archivierungskosten	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3130.08 Verbandsbeiträge	2'641.70	0.00	2'200	0	2'238.50	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'778.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'488.50	0.00	3'500	0	5'488.50	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	232.65	0.00	0	0	0.00	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	540.35	0.00	2'600	0	768.50	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	7'806.62	0.00	9'500	0	6'727.05	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	292.00	0.00	876	0	876.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	295.25	0.00	500	0	98.40	0.00
3170.01 Spesen Dienstreisen	0.00	0.00	250	0	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	173.40	0.00	125	0	187.50	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24'670.75	0.00	24'529	0	24'543.20	0.00
3920.01 Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	8'163.95	0.00	12'878	0	9'385.70	0.00
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'492.70	0.00	1'558	0	1'510.45	0.00
4260.00 Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	8'175.20	0	3'000	0.00	5'646.50
4631.00 Staatsbeiträge	0.00	97'588.00	0	75'000	0.00	99'620.20

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4311</b>	<b>330'919.39</b>	<b>336'181.50</b>	<b>335'000</b>	<b>335'000</b>	<b>365'774.48</b>	<b>380'430.50</b>
Fachstelle Suchtprävention Bezirk Dielsdorf	5'262.11		0		14'656.02	
Nettoergebnis						
3010.00	246'137.37	0.00	223'600	0	259'304.21	0.00
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'208.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3010.09						
Erstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3042.00	2'565.00	0.00	3'150	0	3'340.00	0.00
Verpflegungszulagen						
3050.00	16'074.76	0.00	14'320	0	15'904.69	0.00
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3050.09	-1'444.45	0.00	0	0	0.00	0.00
Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3052.00	22'904.36	0.00	25'000	0	25'130.35	0.00
AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	2'692.37	0.00	2'500	0	2'664.18	0.00
AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	2'803.90	0.00	2'700	0	2'972.15	0.00
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3055.00	2'477.23	0.00	2'200	0	2'443.81	0.00
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3090.00	2'635.00	0.00	2'400	0	1'300.00	0.00
Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00	0.00	0.00	100	0	382.35	0.00
Personalwerbung						
3099.00	349.05	0.00	1'050	0	676.75	0.00
Übriger Personalaufwand						
3100.00	476.77	0.00	1'500	0	1'540.30	0.00
Büromaterial						
3101.00	0.00	0.00	500	0	3'060.40	0.00
Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3102.00	6'872.40	0.00	1'800	0	1'452.12	0.00
Drucksachen, Publikationen						
3103.00	859.75	0.00	1'000	0	1'072.40	0.00
Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	989.15	0.00	2'500	0	322.00	0.00
Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3113.00	0.00	0.00	900	0	193.70	0.00
Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)						
3118.00	1'140.00	0.00	300	0	1'403.95	0.00
Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.00	9'501.70	0.00	6'550	0	4'432.00	0.00
Dienstleistungen Dritter						
3130.01	1'275.80	0.00	1'300	0	1'293.35	0.00
Versicherungen						
3130.02	325.50	0.00	2'000	0	1'087.37	0.00
Versandkosten						
3130.03	568.70	0.00	2'000	0	620.90	0.00
Telekommunikation						
3130.04	330.10	0.00	1'500	0	249.30	0.00
Sicherheit						
3130.05	89.53	0.00	300	0	73.35	0.00
Aktenvernichtung						
3130.06	738.55	0.00	1'500	0	688.50	0.00
Kopierkosten						
3130.07	0.00	0.00	100	0	0.00	0.00
Archivierungskosten						
3130.08	152.55	0.00	500	0	52.55	0.00
Verbandsbeiträge						
3132.00	1'200.00	0.00	3'200	0	400.00	0.00
Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.						
3133.00	1'022.75	0.00	3'200	0	1'022.75	0.00
Informatik-Nutzungsaufwand						
3150.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3153.00	532.30	0.00	2'600	0	1'309.10	0.00
Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3158.00	2'520.50	0.00	9'980	0	7'368.30	0.00
Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	1'457.75	0.00	823	0	350.60	0.00
3170.01	11.90	0.00	500	0	25.85	0.00
3910.00	120.05	0.00	87	0	129.80	0.00
3920.00	17'079.75	0.00	8'700	0	16'991.50	0.00
3920.01	5'651.95	0.00	4'100	0	6'497.80	0.00
3940.00	15.35	0.00	40	0	18.10	0.00
4260.00	0.00	882.05	0	0	0.00	5'745.00
4463.00	0.00	2'342.80	0	0	0.00	0.00
4631.00	0.00	102'094.15	0	100'000	0.00	98'966.60
4632.00	0.00	230'862.50	0	235'000	0.00	230'012.50
4636.00	0.00	0.00	0	0	0.00	45'706.40
<b>5790</b>	<b>86'053.30</b>	<b>4'115.20</b>	<b>93'698</b>	<b>1'000</b>	<b>78'623.00</b>	<b>3'500.00</b>
	Nettoergebnis	81'938.10		92'698		75'123.00
3010.00	58'835.82	0.00	56'750	0	52'741.56	0.00
3042.00	787.50	0.00	700	0	312.50	0.00
3050.00	3'703.81	0.00	3'630	0	3'619.39	0.00
3052.00	8'394.36	0.00	8'200	0	8'150.28	0.00
3053.00	620.35	0.00	650	0	606.51	0.00
3054.00	645.96	0.00	685	0	676.39	0.00
3055.00	625.60	0.00	650	0	611.42	0.00
3090.00	57.50	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3091.00	0.00	0.00	50	0	0.00	0.00
3099.00	238.00	0.00	400	0	89.65	0.00
3100.00	120.90	0.00	300	0	215.20	0.00
3101.00	0.00	0.00	300	0	9.40	0.00
3102.00	0.00	0.00	200	0	7.90	0.00
3103.00	20.40	0.00	200	0	78.45	0.00
3110.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3113.00	0.00	0.00	300	0	645.65	0.00
3118.00	275.80	0.00	200	0	1'201.30	0.00
3130.00	0.00	0.00	1'000	0	100.00	0.00
3130.01	182.25	0.00	200	0	184.80	0.00
3130.02	57.20	0.00	700	0	298.60	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Telekommunikation	243.50	0.00	600	254.65	0.00
3130.04	Sicherheit	165.05	0.00	500	104.35	0.00
3130.05	Aktenvernichtung	25.00	0.00	200	24.55	0.00
3130.06	Kopierkosten	261.55	0.00	1'000	229.60	0.00
3130.08	Verbandsbeiträge	17.30	0.00	200	17.30	0.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'663.95	0.00	3'000	490.05	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	918.15	0.00	1'000	918.15	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	200	0.00	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	266.50	0.00	900	113.55	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'569.05	0.00	3'200	1'570.40	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	276.20	0.00	500	70.60	0.00
3170.01	Spesen Dienstreisen	0.00	0.00	0	28.10	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26.70	0.00	19	28.85	0.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'795.50	0.00	3'774	3'775.90	0.00
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	1'256.00	0.00	1'981	1'443.95	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3.40	0.00	9	4.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	0.00	4'000.00	0	0.00	3'500.00
4260.00	Rückerstattungen Sachaufwand	0.00	115.20	0	0.00	0.00
<b>5791</b>	<b>Fachstelle Persönliche Beratung Bezirk Dielsdorf</b>	<b>233'615.83</b>	<b>480.15</b>	<b>274'290</b>	<b>226'323.34</b>	<b>0.00</b>
	Nettoergebnis		233'135.68			226'323.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'545.55	0.00	170'500	153'045.74	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'918.60	0.00	0	0.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen	2'057.50	0.00	2'500	1'807.50	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'251.20	0.00	10'910	9'826.68	0.00
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'267.60	0.00	0	0.00	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'210.95	0.00	19'000	17'381.52	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'884.18	0.00	1'900	1'646.13	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'962.59	0.00	2'050	1'836.56	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.81	0.00	1'900	1'660.36	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	115.00	0.00	4'000	0.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	100	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'046.70	0.00	1'000	260.10	0.00



Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	859.55	0.00	1'200	0	678.50	0.00
3101.00	0.00	0.00	300	0	26.30	0.00
3102.00	420.10	0.00	500	0	78.90	0.00
3103.00	98.60	0.00	500	0	448.60	0.00
3110.00	803.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3113.00	0.00	0.00	600	0	64.60	0.00
3118.00	616.55	0.00	250	0	2'505.90	0.00
3130.00	0.00	0.00	500	0	0.00	0.00
3130.01	759.45	0.00	800	0	769.90	0.00
3130.02	101.40	0.00	500	0	1'173.00	0.00
3130.03	568.70	0.00	1'000	0	600.85	0.00
3130.04	330.05	0.00	1'000	0	374.75	0.00
3130.05	248.50	0.00	300	0	244.15	0.00
3130.06	2'477.40	0.00	4'500	0	2'735.30	0.00
3130.07	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3130.08	45.20	0.00	100	0	45.20	0.00
3132.00	0.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
3133.00	1'862.35	0.00	2'100	0	1'862.35	0.00
3150.00	0.00	0.00	200	0	0.00	0.00
3153.00	292.68	0.00	1'700	0	1'634.85	0.00
3158.00	5'917.92	0.00	6'300	0	4'504.80	0.00
3170.00	99.80	0.00	100	0	0.00	0.00
3170.01	0.00	0.00	50	0	0.00	0.00
3181.00	0.00	0.00	0	0	100.00	0.00
3910.00	106.70	0.00	78	0	115.35	0.00
3920.00	15'182.00	0.00	23'375	0	15'103.55	0.00
3920.01	5'023.95	0.00	12'741	0	5'775.85	0.00
3940.00	13.65	0.00	36	0	16.05	0.00
4260.00	0.00	480.15	0	0	0.00	0.00
<b>9610</b>	<b>10'925.15</b>	<b>10'925.15</b>	<b>10'900</b>	<b>10'900</b>	<b>11'069.69</b>	<b>11'069.69</b>
3130.00	712.17	0.00	760	0	691.98	0.00
3401.00	450.00	0.00	1'000	0	450.00	0.00
3401.01	5'483.10	0.00	6'240	0	5'904.90	0.00
3409.00	2'809.33	0.00	1'400	0	2'538.46	0.00
3940.00	1'470.55	0.00	1'500	0	1'484.35	0.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	0.00	9'004.60	0	2'160	0.00	3'230.44
4940.00	0.00	1'920.55	0	8'740	0.00	7'839.25
<b>9710</b>	<b>0.00</b>	<b>3'937.40</b>	<b>0</b>	<b>3'000</b>	<b>0.00</b>	<b>1'292.65</b>
Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'937.40		3'000		1'292.65	
4699.00	0.00	3'937.40	0	3'000	0.00	1'292.65
<b>9951</b>	<b>1'470.55</b>	<b>1'470.55</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>1'484.35</b>	<b>1'484.35</b>
Zweckgebundene Zuwendungen						
Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'470.55	0.00	1'500	0	1'484.35	0.00
4940.00	0.00	1'470.55	0	1'500	0.00	1'484.35
Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						
<b>9998</b>	<b>0.00</b>	<b>5'371'738.13</b>	<b>0</b>	<b>5'982'382</b>	<b>0.00</b>	<b>5'462'040.04</b>
Abschluss Zweckverband						
Nettoergebnis	5'371'738.13		5'982'382		5'462'040.04	
4612.00	0.00	5'371'738.13	0	5'982'382	0.00	5'462'040.04
Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Aufwandüberschuss)						
<b>Total Aufwand</b>	<b>8'904'957.89</b>	<b>8'904'957.89</b>	<b>8'808'981</b>	<b>8'808'981</b>	<b>8'289'730.59</b>	<b>8'289'730.59</b>
<b>Total Ertrag</b>						

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

*Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich*

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz
1403.5060.00	0.00	32'265.00	-32'265.00
1403.5200.00	27'762.75	97'150.00	-69'387.25
1404.5040.00	0.00	0.00	0.00
1404.5060.00	0.00	54'350.00	-54'350.00
1404.5200.00	25'472.75	69'850	-44'377.25
1405.5040.00	0.00	0.00	0.00
1405.5060.00	0.00	18'285.00	-18'285.00
1405.5200.00	0	5600	-5'600.00
<b>Total Ausgaben</b>	<b>53'235.50</b>	<b>277'500.00</b>	<b>-224'264.50</b>

Aufgrund des für 2023 geplanten IT-Fulloutsourcings wurden die ursprünglich vorgesehenen Erneuerungen von IT-Hardware und Telefonanlage nicht getätigt. Das Digitalisierungsprojekt konnte aus technischen und organisatorischen Gründen teilweise umgesetzt werden; ein Teil musste verschoben werden. Die getätigten Investitionen waren daher tiefer als vorgesehen.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	53'235.50	0.00	277'500	0	30'719.80	0.00
4 GESUNDHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>53'235.50</b>	<b>0.00</b>	<b>277'500</b>	<b>0</b>	<b>30'719.80</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>53'235.50</b>		<b>277'500</b>		<b>30'719.80</b>
<b>Total</b>	<b>53'235.50</b>	<b>53'235.50</b>	<b>277'500</b>	<b>277'500</b>	<b>30'719.80</b>	<b>30'719.80</b>

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>						
	Nettoergebnis	53'235.50	0.00	277'500	0	30'719.80	0.00
			53'235.50		277'500		30'719.80
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>						
	Nettoergebnis	53'235.50	0.00	277'500	0	30'719.80	0.00
			53'235.50		277'500		30'719.80
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>						
	Nettoergebnis	53'235.50	0.00	277'500	0	30'719.80	0.00
			53'235.50		277'500		30'719.80
<b>1403</b>	<b>Liegenschaft Geerenstrasse</b>						
	Nettoergebnis	27'762.75	0.00	129'415	0	0.00	0.00
			27'762.75		129'415		0.00
5060.00	Mobilien	0.00	0.00	32'265	0	0.00	0.00
5200.00	Software	27'762.75	0.00	97'150	0	0.00	0.00
<b>1404</b>	<b>Liegenschaft Honeywellplatz</b>						
	Nettoergebnis	25'472.75	0.00	124'200	0	22'859.35	0.00
			25'472.75		124'200		22'859.35
5040.00	Hochbauten	0.00	0.00	0	0	17'728.65	0.00
5060.00	Mobilien	0.00	0.00	54'350	0	5'130.70	0.00
5200.00	Software	25'472.75	0.00	69'850	0	0.00	0.00
<b>1405</b>	<b>Liegenschaft Brunnwiesen</b>						
	Nettoergebnis	0.00	0.00	23'885	0	7'860.45	0.00
			0.00		23'885		7'860.45
5040.00	Hochbauten	0.00	0.00	0	0	7'860.45	0.00
5060.00	Mobilien	0.00	0.00	18'285	0	0.00	0.00
5200.00	Software	0.00	0.00	5'600	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
	Nettoergebnis	0.00	53'235.50	0	277'500	0.00	30'719.80
		53'235.50		277'500		30'719.80	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						
	Nettoergebnis	0.00	53'235.50	0	277'500	0.00	30'719.80
		53'235.50		277'500		30'719.80	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>						
	Nettoergebnis	0.00	53'235.50	0	277'500	0.00	30'719.80
		53'235.50		277'500		30'719.80	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>						
	Nettoergebnis	0.00	53'235.50	0	277'500	0.00	30'719.80
		53'235.50		277'500		30'719.80	
6900.00	Aktivierete Ausgaben	0.00	53'235.50	0	277'500	0.00	30'719.80
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>53'235.50</b>		<b>277'500</b>		<b>30'719.80</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>53'235.50</b>		<b>277'500</b>		<b>30'719.80</b>

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmüberschuss</b>			<b>0.00</b>	<b>0</b>			<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
969	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00



Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
<b>1 Aktiven</b>	<b>3'573'586.82</b>	<b>4'001'659.87</b>
<b>10 Finanzvermögen (FV)</b>	<b>895'006.07</b>	<b>1'427'789.33</b>
<b>100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>386'415.42</b>	<b>1'181'680.98</b>
<b>1000 Kasse</b>	<b>6'113.00</b>	<b>5'432.80</b>
1000.00 Kasse Brunnwiesen	3'217.75	2'335.60
1000.01 Kasse KESB	579.55	263.35
1000.02 Kasse SDBD	2'315.70	2'833.85
<b>1001 Post</b>	<b>308'297.15</b>	<b>194'313.55</b>
1001.00 PC 80-256192-5 KESB	152'163.80	74'076.31
1001.01 PC 80-1340-6 ZV Sozialdienste	8'033.40	14'540.95
1001.02 PC 80-34417-5 Beratungsstelle	143'846.96	98'498.30
1001.03 PC 15-415324-2 Fachstelle Kita/Tagesfamilien	4'252.99	7'197.99
<b>1002 Bank</b>	<b>69'820.27</b>	<b>980'293.63</b>
1002.00 ZKB Kto. 1100-4663.782	67'944.33	862'958.04
1002.01 Bezirkssparkasse Dielsdorf Kto. 16 5.032.400.04	1'875.94	117'335.59
<b>1009 Übrige flüssige Mittel</b>	<b>2'185.00</b>	<b>1'641.00</b>
1009.02 Briefmarken	2'185.00	1'641.00
<b>101 Forderungen</b>	<b>470'501.65</b>	<b>233'815.25</b>
<b>1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>308'171.74</b>	<b>109'882.15</b>
1010.00 Forderungen Sammelkonto Gebühren KESB	159'035.10	108'532.15
1010.02 Forderungen Sammelkonto Fachstelle Sucht	2'212.50	1'350.00
1010.08 Abklärungskonto KESB	146'924.14	0.00
<b>1011 Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>69'726.81</b>	<b>3'072.80</b>
1011.04 Kontokorrent Dällikon	2'893.55	0.00
1011.07 Kontokorrent Hüttikon	3'978.00	0.00
1011.08 Kontokorrent Neerach	0.00	1'872.45
1011.10 Kontokorrent Niederhasli	6'217.15	0.00
1011.12 Kontokorrent Oberglatt	6'204.45	0.00
1011.13 Kontokorrent Oberweningen	12'948.85	0.00
1011.15 Kontokorrent Regensberg	14'519.65	0.00
1011.22 Kontokorrent Weiach	12'785.80	1'200.35

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
1011.24 Kontokorrent Schöfflisdorf	10'179.36	0.00
<b>1015 Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>	<b>92'603.10</b>	<b>25'484.85</b>
1015.41 Abrechnungskonto ESR-Eingänge	92'603.10	24'484.85
1015.42 Durchlaufkonto Gebühren Kita	0.00	1'000.00
<b>1019 Übrige Forderungen</b>	<b>0.00</b>	<b>95'375.45</b>
1019.02 (Abklärungskosten KESB)	0.00	95'375.45
<b>104 Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>38'089.00</b>	<b>12'293.10</b>
<b>1040 Aktive RA Personalaufwand</b>	<b>2'000.00</b>	<b>7'133.10</b>
1040.00 Aktive RA Personalaufwand	2'000.00	7'133.10
<b>1041 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>200.00</b>	<b>4'880.00</b>
1041.00 Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	200.00	4'880.00
<b>1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>35'889.00</b>	<b>0.00</b>
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung (Sachgruppen 36,37 und 46, 47)	35'889.00	0.00
<b>1045 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>280.00</b>
1045.00 Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	280.00
<b>14 Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>2'678'580.75</b>	<b>2'573'870.54</b>
<b>140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'678'580.75</b>	<b>2'531'282.14</b>
<b>1404 Hochbauten</b>	<b>2'621'816.90</b>	<b>2'486'212.41</b>
1404.00 Hochbauten	3'634'758.25	3'634'758.25
1404.09 WB Hochbauten	-1'012'941.35	-1'148'545.84
<b>1406 Mobilien VV</b>	<b>56'763.85</b>	<b>45'069.73</b>
1406.00 Mobilien allgemeiner Haushalt	427'827.48	427'827.48
1406.09 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-371'063.63	-382'757.75
<b>142 Immaterielle Anlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>42'588.40</b>

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
<b>1420 Software</b>	<b>0.00</b>	<b>42'588.40</b>
1420.00 Software allgemeiner Haushalt	182'892.00	236'127.50
1420.09 WB Software allgemeiner Haushalt	-182'892.00	-193'539.10

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
<b>2 Passiven</b>	<b>3'573'586.82</b>	<b>4'001'659.87</b>
<b>20 Fremdkapital (FK)</b>	<b>1'490'394.57</b>	<b>1'918'467.62</b>
<b>200 Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>457'602.99</b>	<b>858'364.36</b>
<b>2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>93'703.35</b>	<b>40'462.95</b>
2000.00 Kreditoren Sammelkonto	93'703.35	40'080.20
2000.12 Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	382.75
<b>2001 Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>149'357.76</b>	<b>613'716.66</b>
2001.01 Kontokorrent Bachs	554.40	1'393.65
2001.02 Kontokorrent Boppelsen	3'967.45	6'141.55
2001.03 Kontokorrent Buchs	18'575.25	70'317.45
2001.04 Kontokorrent Dällikon	0.00	8'604.55
2001.05 Kontokorrent Dänikon	14'625.65	17'776.05
2001.06 Kontokorrent Dielsdorf	34'689.95	81'868.75
2001.07 Kontokorrent Hüttikon	0.00	14'393.45
2001.08 Kontokorrent Neerach	389.65	0.00
2001.10 Kontokorrent Niederhasli	0.00	66'718.00
2001.11 Kontokorrent Niederweningen	1'825.20	20'838.10
2001.12 Kontokorrent Oberglatt	0.00	59'033.15
2001.13 Kontokorrent Oberweningen	0.00	10'361.55
2001.14 Kontokorrent Otelfingen	5'619.45	11'106.95
2001.15 Kontokorrent Regensberg	0.00	14'217.45
2001.16 Kontokorrent Regensdorf	8'131.91	143'410.57
2001.17 Kontokorrent Rümliang	30'709.70	33'876.95
2001.18 Kontokorrent Schleinikon	121.00	4'615.40
2001.20 Kontokorrent Stadel	12'467.30	7'935.15
2001.21 Kontokorrent Steinmaur	14'059.85	8'839.35
2001.23 Kontokorrent Niederglatt	3'621.00	11'356.95
2001.24 Kontokorrent Schöffliisdorf	0.00	20'911.64
<b>2009 Übrige laufende Verpflichtungen</b>	<b>214'541.88</b>	<b>204'184.75</b>
2009.01 Klienten Beratung Suchtprobleme	8'634.26	17'678.75
2009.02 Klienten Persönliche Beratung	204'110.97	195'659.65
2009.03 Klienten Erwachsenenschutz	1'796.65	-9'153.65

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
<b>204</b> Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5'686.25	3'028.17
<b>2040</b> Passive RA Personalaufwand	35.75	0.00
2040.00 Passive RA Personalaufwand	35.75	0.00
<b>2041</b> Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'028.17
2041.00 Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'028.17
<b>2045</b> Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'650.50	0.00
2045.00 Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	5'650.50	0.00
<b>205</b> Kurzfristige Rückstellungen	211'054.52	291'553.73
<b>2050</b> Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	211'054.52	291'553.73
2050.00 Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	211'054.52	291'553.73
<b>206</b> Langfristige Finanzverbindlichkeiten	676'000.00	624'000.00
<b>2064</b> Darlehen, Schuldscheine	676'000.00	624'000.00
2064.00 Langfristige Darlehen	676'000.00	624'000.00
<b>209</b> Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	140'050.81	141'521.36
<b>2092</b> Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	140'050.81	141'521.36
2092.00 Spenden Beratung Suchtprobleme	140'050.81	141'521.36
<b>29</b> Eigenkapital (EK)	2'083'192.25	2'083'192.25
<b>299</b> Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'083'192.25	2'083'192.25
<b>2999</b> Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192.25	2'083'192.25
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192.25	2'083'192.25