



## **BELEUCHTENDER BERICHT**

---

zur

**Gemeindeversammlung**

vom

**Dienstag, 13. Juni 2023, 20.00 Uhr**  
im Steigwiessaal, Rorbass

---

## HERZLICH WILLKOMMEN

---

Geschätzte Stimmberechtigte

Zur Gemeindeversammlung heissen wir Sie herzlich willkommen. Einen speziellen Willkommensgruss richten wir an alle Neuzuzügerinnen und Neuzuzüger sowie an die Jungbürgerinnen und Jungbürger, die das erste Mal an einer Gemeindeversammlung teilnehmen können. Wir freuen uns, wenn die Themen auf Ihr Interesse stossen und Sie sich mit dem Besuch der Gemeindeversammlung am politischen Leben in Rorbas beteiligen.

### **GEMEINDERAT RORBAS**

Martin Lips  
Gemeindepräsident

Roger Suter  
Gemeindeschreiber

---

## GESCHÄFTE

---

1. Jahresrechnung 2022	Seite	3
2. Kreditabrechnung Umbau/Sanierung und Erweiterung Werkhof RFT	Seite	54
3. Skatepark „Pünt“. Verpflichtungskredit Fr. 220'000	Seite	57
4. Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz	Seite	64

---

## ALLGEMEINE HINWEISE

---

Die vollständigen **Akten zu den Traktanden liegen ab dem 30.05.2023 während den Schalteröffnungszeiten auf den Einwohnerdiensten Rorbas zur Einsichtnahme auf**. Der Beleuchtende Bericht kann ab diesem Datum auch unter [www.rorbas.ch](http://www.rorbas.ch) heruntergeladen oder auf den Einwohnerdiensten Rorbas eingesehen werden. Auf Verlangen wird er kostenlos zugestellt.

Im Anschluss an die Versammlung wird ein Apéro offeriert.

---

## ERLÄUTERNDER BERICHT

---

### **Geschäft 1**

### **Jahresrechnung 2022**

---

#### **Antrag**

Der Jahresrechnung 2022 des Politischen Gutes wird wie folgt zugestimmt:

#### **1. Erfolgsrechnung**

mit einem Aufwand von Fr 13'819'926 und einem Ertrag von Fr. 14'689'080.19 und demzufolge einem Ertragsüberschuss von Fr. 869'784.19.

Der Ertragsüberschuss von Fr. 869'784.19 der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss der Gemeinde zugewiesen.

#### **2. Investitionsrechnung**

a) im Verwaltungsvermögen mit Ausgaben von Fr. 1'251'782.15 und Einnahmen von Fr. 198'819.87. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 1'052'962.28.

b) im Finanzvermögen mit Ausgaben von Fr. 274'827.35 und Einnahmen von Fr. 124'069.70. Dies entspricht Nettoinvestitionen von Fr. 150'757.65.

#### **3. Bilanz**

mit einer Bilanzsumme von Fr. 44'150'161.32.

#### **Abschied der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt, die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

### **Erläuterungen**

#### **Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung**

Für das Jahr 2022 schliesst die **Erfolgsrechnung** mit einem Aufwand von Fr. 13'819'296.00 und einem Ertrag von Fr. 14'689'080.19 ab. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 869'784.19. Somit schliesst die Erfolgsrechnung 2022 um Fr. 1'144'334.19 besser als erwartet ab; denn budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 274'550.

Am Verwaltungsvermögen wurden ordentliche Abschreibungen von Fr. 308'665.58 (Budget: Fr. 357'750) vorgenommen. Ausserordentliche Abschreibungen wurden weder vorgenommen, noch waren sie im Budget 2022 vorgesehen.

Die **Investitionsrechnung** zeigt im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 1'251'782.15 und Einnahmen von Fr. 198'819.87. Somit belaufen sich die Nettoinvestitionen auf Fr. 1'052'962.28. Die Nettoinvestitionen sind somit Fr. 1'410'037.72 tiefer als erwartet ausgefallen, denn budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 2'463'000.

Im Finanzvermögen wurden Ausgaben von Fr. 274'827.35 getätigt, die Einnahmen betragen Fr. 124'069.70, woraus Nettoinvestitionen von Fr. 150'757.65 (budgetiert waren Fr. 200'000) resultieren.

Die **Bilanzsumme** beläuft sich auf Fr. 44'150'161.32. Durch den Ertragsüberschuss beträgt der Bilanzüberschuss der Gemeinde (früher Eigenkapital) neu Fr. 20'365'589.46.

### **Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr**

Das vorliegende Rechnungsergebnis ist überaus erfreulich und wurde so aufgrund der prognostizierten Folgen der Covid-Pandemie nicht erwartet. Erfreulich ist nicht nur der hohe Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung; auch die Nettoinvestitionen von gut 1 Mio. Franken konnten zu 100% selbst finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 126.07%.

Ein Wehmutstropfen ist, dass von den geplanten Investitionen im Verwaltungsvermögen von 2,638 Mio. Franken lediglich 1,267 Mio. realisiert werden konnten. Verschiedene Projekte im Bereich Tiefbau und bei der Wasserversorgung erfuhren erneut Verzögerungen. Sehr gut gelang die Vermietung der sechs neuen Wohnungen und der beiden Gewerberäume an der alten Brücke 1. Alles ist vermietet.

### **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget**

Die grössten Abweichungen liegen im Bereich der Steuererträge. Einerseits konnten sowohl bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen (Rechnungsjahr und frühere Jahre) deutlich höhere Einnahmen verbucht werden als erwartet, zum anderen sprudelten auch die Erträge aus den Grundstückgewinnsteuern dank dem nach wie vor sehr günstigen Umfeld im Verkäufermarkt über Erwarten gut. Auch der Bereich Soziale Sicherheit trug zum guten Ergebnis bei. Der Nettoaufwand fiel gegenüber dem Budget um 430'000 Franken tiefer aus. Für Details zu den Abweichungen wird auf die nachfolgenden Seiten verwiesen.

### **Finanztechnischer Prüfbericht**

Mit Prüfungsbericht vom 30. März 2023 bestätigt die Revisionsstelle CD Treuhand und Revision, Zürich, dass nach ihrer Beurteilung die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr dem Gesetz entspricht. Sie empfiehlt ohne Einschränkungen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

# **Jahresrechnung - Finanzbericht - Auszug**

## Übersicht Rechnung 2022

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE\_Finanzierungsübersicht\_  
Gemeinde Rorbas

	<b>Total Rechnung</b>	<b>Gemeindehaushalt Budget</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget</b>	<b>Rechnung</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget</b>
Ertragsüberschuss	869'784.19	0	869'784.19	0	-	0
Aufwandüberschuss	0.00	-274'550	0.00	-274'550	-	0
Betriebsgewinn	194'655.88	127'010	-	0	194'655.88	127'010
Betriebsverluste	-75'100.72	-149'400	-	0	-75'100.72	-149'400
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	349'188.68	379'950	328'594.93	321'950	20'593.75	58'000
Ertrag aus Auflösung	0.00	0	0.00	0	0.00	0
IR-Beiträge und Aufwertungen						
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'772.60	5'000	4'772.60	5'000	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-15'820.85	0	-15'820.85	0	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'327'479.78</b>	<b>88'010</b>	<b>1'187'330.87</b>	<b>52'400</b>	<b>140'148.91</b>	<b>35'610</b>
Nettoinvestitionen	-1'052'962.28	-2'463'000	-980'508.65	-1'243'000	-72'453.63	-1'220'000
Verwaltungsvermögen						
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)</b>	<b>274'517.50</b>	<b>-2'374'990</b>	<b>206'822.22</b>	<b>-1'190'600</b>	<b>67'695.28</b>	<b>-1'184'390</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>126.07</b>	<b>4</b>	<b>121.09</b>	<b>4</b>	<b>193.43</b>	<b>3</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.*

*über 100 %sehr gut  
80 - 100 %gut  
50 - 80 %genügend  
0 - 50 %ungenügend  
< 0 %sehr schlecht*

## Übersicht Rechnung 2022

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE\_Finanzierungsübersicht\_EWB\_  
Gemeinde Rorbas

	Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallentsorgung	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Betriebsgewinn	194'655.88	127'010	0	0	181'476.65	127'010	13'179.23	0
Betriebsverluste	-75'100.72	-149'400	-75'101	-99'400	0.00	0	0.00	-50'000
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	20'593.75	58'000	10'551	42'000	1'655.00	11'000	8'387.39	5'000
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>140'148.91</b>	<b>35'610</b>	<b>-64'550</b>	<b>-57'400</b>	<b>183'131.65</b>	<b>138'010</b>	<b>21'566.62</b>	<b>-45'000</b>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-72'453.63	-1'220'000	-111'477	-790'000	48'487.64	-330'000	-9'464.81	-100'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)</b>	<b>67'695.28</b>	<b>-1'184'390</b>	<b>-176'027</b>	<b>-847'400</b>	<b>231'619.29</b>	<b>-191'990</b>	<b>12'101.81</b>	<b>-145'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>193.43</b>	<b>3</b>	<b>-58</b>	<b>-7</b>	<b>-377.69</b>	<b>42</b>	<b>227.86</b>	<b>-45</b>

# Erfolgsrechnung Sachgruppen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Sachgruppen  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'863'578.62	1'830'600	1'656'547.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'914'270.80	1'861'850	1'830'497.77
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	308'665.58	357'750	268'907.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	199'428.48	132'010	127'911.86
36	Transferaufwand	8'847'113.35	8'708'990	8'625'037.22
37	Durchlaufende Beiträge	10'400.00	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>13'143'456.83</b>	<b>12'891'200</b>	<b>12'508'900.90</b>
40	Fiskalertrag	3'078'956.65	2'449'000	2'818'143.41
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	1'498'946.79	1'293'650	1'293'902.60
43	Verschiedene Erträge	3'385.60	1'300	5'501.05
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	90'921.57	149'400	95'413.52
46	Transferertrag	8'406'086.54	7'880'700	7'996'489.86
47	Durchlaufende Beiträge	10'400.00	0	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>13'088'697.15</b>	<b>11'776'050</b>	<b>12'209'450.44</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-54'759.68</b>	<b>-1'115'150</b>	<b>-299'450.46</b>
34	Finanzaufwand	67'936.17	86'500	43'662.95
44	Finanzertrag	992'480.04	927'100	767'810.71
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>924'543.87</b>	<b>840'600</b>	<b>724'147.76</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>869'784.19</b>	<b>-274'550</b>	<b>424'697.30</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>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>869'784.19</b>	<b>-274'550</b>	<b>424'697.30</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	607'903.00	673'700	559'711.30
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	607'903.00	673'700	559'711.30

# Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Sachgruppen  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
	<b>Investitionsausgaben</b>			
50	Sachanlagen	1'216'092.58	2'597'000	955'228.99
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	-15'418.43	0	0.00
54	Darlehen	10'000.00	0	19'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	41'108.00	41'000	82'220.10
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'251'782.15</b>	<b>2'638'000</b>	<b>1'056'449.09</b>
	<b>Investitionseinnahmen</b>			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-171'219.87	-175'000	-30'925.50
64	Rückzahlungen von Darlehen	-27'600.00	0	-96'844.30
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>-198'819.87</b>	<b>-175'000</b>	<b>-127'769.80</b>
	<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	1'251'782.15	2'638'000	1'056'449.09
	Total Investitionseinnahmen	-198'819.87	-175'000	-127'769.80
	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-1'052'962.28</b>	<b>-2'463'000</b>	<b>-928'679.29</b>

## Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR FV Sachgruppen  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
	<b>Ausgaben für Sachanlagen</b>			
70	Investitionen in Sachanlagen	274'827.35	200'000	2'066'839.01
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0.00	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	<b>Total Ausgaben</b>	<b>274'827.35</b>	<b>200'000</b>	<b>2'066'839.01</b>
	<b>Einnahmen für Sachanlagen</b>			
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	-124'069.70	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	<b>Total Einnahmen</b>	<b>124'069.70</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
	Total Ausgaben	274'827.35	200'000	2'066'839.01
	Total Einnahmen	124'069.70	0	0.00
	<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-150'757.65</b>	<b>-200'000</b>	<b>-2'066'839.01</b>

## Bilanz

Rechnung 2022 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE Bilanz 3stellig  
Gemeinde Rorbas

	Bezeichnung	01.01.2022	31.12.2022
<b>AKTIVEN</b>			
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'809'828.51	4'900'812.00
101	Total Forderungen	2'381'932.34	2'100'951.57
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	10'751'607.40	11'014'556.40
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1'421.66	6'991.95
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>17'944'789.91</b>	<b>18'023'311.92</b>
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	17'204'479.83	17'355'237.48
109	Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>17'204'479.83</b>	<b>17'355'237.48</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>35'149'269.74</b>	<b>35'378'549.40</b>
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	5'375'644.35	6'107'609.02
142	Immaterielle Anlagen	41'743.96	30'567.99
144	Darlehen	653'800.00	636'200.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'903'128.98	1'925'768.88
146	Investitionsbeiträge	93'521.03	71'466.03
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>8'067'838.32</b>	<b>8'771'611.92</b>
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>8'067'838.32</b>	<b>8'771'611.92</b>
	<b>Total AKTIVEN</b>	<b>43'217'108.06</b>	<b>44'150'161.32</b>

## Bilanz

Rechnung 2022 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE Bilanz 3stellig  
Gemeinde Rorbas

	Bezeichnung	01.01.2022	31.12.2022
<b>PASSIVEN</b>			
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'760'077.26	3'586'963.62
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	69'837.40	35'113.20
205	Kurzfristige Rückstellung	3'299'649.00	3'697'230.00
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>7'129'563.66</b>	<b>7'319'306.82</b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	9'000'000.00	9'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	3'533'981.00	3'299'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'175'133.90	1'164'085.65
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>13'709'114.90</b>	<b>13'463'085.65</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>20'838'678.56</b>	<b>20'782'392.47</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'830'734.88	2'950'290.04
291	Fonds im Eigenkapital	51'889.35	51'889.35
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>2'882'624.23</b>	<b>3'002'179.39</b>
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserven Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	19'495'805.27	20'365'589.46
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>19'495'805.27</b>	<b>20'365'589.46</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>22'378'429.50</b>	<b>23'367'768.85</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>43'217'108.06</b>	<b>44'150'161.32</b>

Nummer	Bezeichnung	Saldo IST 31.12.2022	SV 01.01.2022	Geldfluss
<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>				
	+/- Ergebnis Erfolgsrechnung (Verlust-, Gewinn+)	869'784.19	0.00	869'784.19
	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330'720.58	0.00	330'720.58
	+/- Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-1'862'623.95	-2'077'532.37	214'908.42
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-11'014'556.40	-10'751'607.40	-262'949.00
	+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angef. Arbeiten	-6'991.95	-1'421.66	-5'570.29
	+/- WB Darlehen u. Beteiligungen VV	18'468.10	0.00	18'468.10
	- Nicht liquiditätsw. Erwerbs- und Verkaufsk. FV	0.00	0.00	0.00
	+/- WB Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- WB /Wertaufholungen Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	3'586'963.62	3'760'077.26	-173'113.64
	+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung	35'113.20	69'837.40	-34'724.20
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der ER	6'996'230.00	6'833'630.00	162'600.00
	+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/SF FK und EK	108'506.91	0.00	108'506.91
	+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>-938'385.70</b>	<b>-2'167'016.77</b>	<b>1'228'631.07</b>
<b>Investitionstätigkeit ins VV</b>				
	- Investitionsausgaben VV	-1'251'782.15	0.00	-1'251'782.15
	+ Investitionseinnahmen VV	198'819.87	0.00	198'819.87
	<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestition)</b>	<b>-1'052'962.28</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'052'962.28</b>
	- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	124'069.70	0.00	124'069.70
	+/- Abnahme / Zunahme Aktive RA IR	0.00	0.00	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme Passive RA IR	0.00	0.00	0.00
	+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der IR	0.00	0.00	0.00
	+ Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00	0.00
	+ Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeiten ins VV</b>	<b>-928'892.58</b>	<b>0.00</b>	<b>-928'892.58</b>

Geldflussrechnung per 31.12.2022

Nummer	Bezeichnung	Saldo IST 31.12.2022	SV 01.01.2022	Geldfluss
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>				
	+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Marktwertanpassungen / WB auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-17'355'237.48	-17'204'479.83	-150'757.65
	+/- Wertaufholungen / WB Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
	+ Nicht liquiditätsw. Ewerbs- und Verkaufsk. FV	0.00	0.00	0.00
	+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
	- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-124'069.70	0.00	-124'069.70
	<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-17'479'307.18</b>	<b>-17'204'479.83</b>	<b>-274'827.35</b>
	<b>Geldfluss (Cashflow) aus IR- + Anlagetätigkeit</b>	<b>-18'408'199.76</b>	<b>-17'204'479.83</b>	<b>-1'203'719.93</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>				
	+/- Zunahme / Abnahme kurzfr. Finanzverbindl.	0.00	0.00	0.00
	+/- Zunahme / Abnahme langfr. Finanzverbindl.	9'000'000.00	9'000'000.00	0.00
	+/- Abnahme / Zunahme KK mit Dritten (Guthaben)	-238'327.62	-304'399.97	66'072.35
	+/- Zunahme / Abnahme KK mit Dritten (Schulden)	0.00	0.00	0.00
	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8'761'672.38</b>	<b>8'695'600.03</b>	<b>66'072.35</b>
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-938'385.70	-2'167'016.77	1'228'631.07
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-18'408'199.76	-17'204'479.83	-1'203'719.93
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	8'761'672.38	8'695'600.03	66'072.35
	<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>-10'584'913.08</b>	<b>-10'675'896.57</b>	<b>90'983.49</b>
	<b>Veränderung Flüssige Mittel &amp; kurzfr. Geldanlagen</b>	<b>4'900'812.00</b>	<b>4'809'828.51</b>	<b>90'983.49</b>

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### 0

#### Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0120.3130.00	18'012.35	13'900	4'112.35	Besuch des Gemeinderates in der Partnergemeinde Slatiňany (1/2 Anteil)
0120.3132.00	18'993.10	11'000	7'993.10	Externe Moderation der Legislaturplanung 2022-2026 des Gemeinderates
0210.3010.00	334'922.35	298'000	36'922.35	Zwei Monate Doppelanstellung Leiter Finanzen und Steuern / Zusatzanstellung ehemalige Lernende für Inventar
0220.3010.00	599'026.05	586'000	13'026.05	Personalwechsel in der Einwohnerkontrolle
0220.3130.00	65'372.84	30'300	35'072.84	Restbetrag neuer Internetauftritt (Beschluss 2021) / Expertise Landabtausch Zürcher Freilager AG
0220.4210.00	93'898.55	50'000	43'898.55	Weiterhin rege Bautätigkeit generiert höhere Gebührenerträge
0290.3120.00	76'207.60	59'700	16'507.60	Entwicklung Heizölpreise und höhere Stromkosten
0290.3134.00	7'563.20	18'100	-10'536.80	Sachversicherungsaufwand entspricht letztjährigen Kosten, im 2022 zu hoch budgetiert
0290.3140.00	2'101.45	20'200	-18'098.55	Unterhalt Liegenschaft Freihof (Alterswohnungen) wurde im Rahmen der Fassadensanierung ausgeführt / andere Unterhaltsarbeiten wurden nicht ausgeführt
0290.4470.00	231'458.00	261'800	-30'342.00	Verbuchung Mietzinsen teilweise fälschlicherweise auf KST 5790 anstatt auf KST 290 (Fr. 37'840)

### 1

#### ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
1400.3612.00	310'397.35	257'000	53'397.35	Höherer Beitrag an Betriebsamt / Zusätzliche Kosten Mandatsführung KESB
1620.3701.00	10'400.00		10'400.00	Verfügte und vereinnahmte Ersatzbeiträge Schutzräume / Ablieferung an Kanton Zürich
1620.4707.00	10'400.00		10'400.00	Verfügte und vereinnahmte Ersatzbeiträge Schutzräume / Ertrag von Bauherr

# 3

## KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
3410.3010.00	148'387.65	135'000	13'387.65	Schwimmbad TössSide / Höhere Lohnkosten infolge sehr guter Saison
3410.3111.00	23'568.35	40'000	-16'431.65	Schwimmbad TössSide / Kassensystem wurde nur nachgerüstet anstatt ersetzt
3410.4240.00	170'666.80	125'000	45'666.80	Schwimmbad TössSide / Mehr Eintritte infolge sehr guter Saison

# 4

## GESUNDHEIT

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4120.3660.20	18'468.10		18'468.10	KZU Kompetenzzentrum Pflege / Wertberichtigung aufgrund Werthaltigkeitstest
4125.3632.00	264'508.30	200'000	64'508.30	Gesamter Pflegebereich unter Budget - Abweichungen innerhalb der Konti
4125.3634.00	128'680.70	210'000	-81'319.30	Gesamter Pflegebereich unter Budget - Abweichungen innerhalb der Konti
4210.3636.00	68'938.84	17'000	51'938.84	Ambulante Krankenpflege / Ein zusätzlicher schwerer Betreuungsfall sowie generelle Fallzunahme
4215.3634.00	103'066.83	130'000	-26'933.17	Partizipation am Gesamtergebnis SPITEX ist hier eingeflossen

# 5

## SOZIALE SICHERHEIT

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5120.3635.10	302'245.95	220'000	82'245.95	Prämienverbilligungen / Prämienerrhöhungen und mehr Klienten führen zu höheren Kosten
5120.4630.00		109'720	-109'720.00	Rückerstattung Bund läuft neu über den Kanton
5120.4631.00	143'423.60	101'280	42'143.60	Prämienverbilligungen / Prämienerrhöhungen und mehr Klienten führen zu höheren Beiträgen
5120.4637.10	161'532.55	35'000	126'532.55	Prämienverbilligungen / Von Klienten und SVA höhere Rückerstattungen erhalten
5220.3637.20	525'724.00	700'000	-174'276.00	Weniger Fälle betreffend Ergänzungsleistungen IV
5220.4631.00	383'390.00	490'000	-106'610.00	Tiefere Rückerstattungen wegen weniger Fälle betreffend Ergänzungsleistungen IV
5320.4637.20	38'638.00		38'638.00	Ergänzungsleistungen AHV / Rückerstattung unrechtmässig bezogene Leistungen
5320.4637.21		10'000	-10'000.00	Ergänzungsleistungen AHV werden neu auf Konto 5320.4637.20 verbucht
5430.3637.00	47'893.15	20'000	27'893.15	Mehr Alimentenbevorschussungsfälle als angenommen
5440.3631.00	368'820.50	264'500	104'320.50	Jugendschutz / Beitrag gemäss neuem KJG Fr. 250'000 / Beitrag an Jugendsekretariat Fr. 120'000
5441.3632.00		150'000	-150'000.00	Kinder- und Jugendheime / Kosten werden neu im Konto 5440.3631.00 verbucht

# 5

## SOZIALE SICHERHEIT

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5451.3635.00	17'980.00	44'000	-26'020.00	Kinderkrippen und Kinderhorte / Weniger Beiträge an Eltern infolge weniger Gesuche
5710.4631.00	47'587.00	26'500	21'087.00	Beihilfen / höhere Auszahlung von Beihilfen
5720.3637.35	160'289.04	70'000	90'289.04	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Mehr abrechenbare Klienten
5720.4631.00	25'571.65	40'000	-14'428.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Betrag schwer budgetierbar
5720.4631.29	115'218.25		115'218.25	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Mehr abrechenbare Klienten
5720.4631.35		55'000	-55'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Gebucht auf Konto 5720.4631.29
5720.4637.30	236'726.10	40'000	196'726.10	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Höhere Rückerstattungen der SVA
5720.4637.34	115'600.35	20'000	95'600.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Höhere Rückerstattungen der SVA sowie mehr Fälle
5720.4637.35	45'070.82		45'070.82	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Höhere Rückerstattungen der SVA sowie mehr Fälle
5730.3112.00	12'845.90	1'500	11'345.90	Asylwesen / Mehr Auslagen betreffend ukrainischen Flüchtlingen
5730.3160.00	78'405.00	21'000	57'405.00	Asylwesen / Zusätzliche Anmietung von Wohnungen für ukrainische Flüchtlinge sowie Wohnungen aus Fürsorge
5730.3637.00		10'000	-10'000.00	Asylwesen / Keine entsprechenden Fälle
5730.3637.40	210'265.65	60'000	150'265.65	Asylwesen / Mehr Fälle wegen ukrainischen Flüchtlingen
5730.3637.44	20'921.90	8'000	12'921.90	Asylwesen / Mehraufwand Fall Asylsuchende mit Status N (papierlose Asylsuchende)
5730.4470.00	63'663.80	20'000	43'663.80	Asylwesen / Verbuchung Mietzinsen teilweise fälschlicherweise auf KST 5790 anstatt hier (Fr. 27'600) + Ertrag Vorjahr
5730.4631.00	407'315.92	100'000	307'315.92	Asylwesen / Mehr Rückerstattungen wegen ukrainischen Flüchtlingen
5790.3132.00		10'000	-10'000.00	Fürsorge übriges / Aufwand fällt später an
5790.3160.00	17'520.00	70'000	-52'480.00	Fürsorge übriges / Umlagerung der Budgetposition auf Asyl (ukrainische Flüchtlinge)
5790.4470.00	89'207.50	55'000	34'207.50	Fürsorge übriges / Verbuchung Mietzinsen teilweise fälschlicherweise hier anstatt auf KST 290 (Fr. 37'840) und teilweise fälschlicherweise hier anstatt auf KST 5730 (Fr. 27'600)

# 6

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.3010.00	235'898.85	267'600	-31'701.15	Spätere Einstellung des neuen Wasserwartes als ursprünglich geplant
6150.3101.00	41'071.51	20'500	20'571.51	Ganzjähriger Betrieb Tankstelle Werkhof erzeugt höhere Kosten, aber auch höhere Erträge auf Konto 6150.4612.00
6150.3141.01	79'172.10	53'000	26'172.10	Unterhalt Flurstrassen / Zusätzliche Sanierung Lochstrasse
6150.4260.00	14'018.50	3'100	10'918.50	Rückerstattungen Versicherungen für Schäden an Bushaltestelle Hirschen und Kandelaber
6150.4612.00	23'842.55		23'842.55	Höhere Verrechnung an Dieselbezüger ab Tankstelle Werkhof

# 6

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.4631.00	51'319.35		51'319.35	Staatsbeiträge an Flurstrassenunterhalt
6150.4910.00	146'078.00	202'300	-56'222.00	Spätere Einstellung des neuen Wasserwartes als ursprünglich geplant
6210.3144.00	17'947.35		17'947.35	Ersatz Bushaltestelle Hirschen
6220.3634.00	149'567.00	195'750	-46'183.00	Auflösung der geschätzten Kosten 2020 zusätzlich enthalten (Minderaufwand)

# 7

## UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7100.3143.00	3'252.85	35'000	-31'747.15	Netzwasseranschluss Weiacherstrasse 4 wird erst 2023 realisiert
7101.3101.06	26'599.12	14'000	12'599.12	Wasserbezug für Irchelstrasse über Gemeinde Freienstein 2020/2021 zusätzlich enthalten
7101.3130.00	13'974.21	27'500	-13'525.79	Schieber- und Hydrantenkontrolle wurden selber ausgeführt und nicht extern vergeben
7101.3132.00	22'218.38	4'000	18'218.38	Erstellung QS-Handbuch (ursprünglich in Investitionsrechnung verbucht)
7101.3143.00	56'355.03	35'000	21'355.03	Höhere Kosten infolge vieler Wasserleitungsbrüche
7101.3910.00	70'332.00	103'800	-33'468.00	Spätere Einstellung des neuen Wasserwartes als ursprünglich geplant
7101.4510.00	75'100.72	99'400	-24'299.28	Besseres Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Wasserwerk
7201.3130.00	14'742.34	32'000	-17'257.66	Rückerstattung Doppelzahlung Eigenheer Transporte aus Vorjahr enthalten (Fr. 10'800)
7201.3143.00	61.61	20'000	-19'938.39	Budgetierte Positionen Ergänzung Schachtleitern sowie Unterhalt Leitungsnetz nicht ausgeführt
7201.3510.00	181'476.65	127'010	54'466.65	Besseres Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Abwasserbeseitigung
7201.3632.00	206'670.38	219'540	-12'869.62	Besseres Ergebnis des Abwasserzweckverbundes Embrachertal (AVE)
7301.3510.00	13'179.23		13'179.23	Besseres Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Abfallwirtschaft
7301.4240.00	281'033.26	254'000	27'033.26	Stadt Kloten Abrechnung IGKSG 2021 zusätzlich enthalten
7301.4260.00	38'811.01	28'350	10'461.01	Mehrertrag von Abwasserzweckverbund Embrachertal (AVE) für Rechengutentsorgung
7301.4510.00		50'000	-50'000.00	Ergebnis des Eigenwirtschaftsbetriebes Abfallwirtschaft Vorjahr
7410.3142.00	332.45	25'000	-24'667.55	Weniger Aufwand bei Unterhalt Wasserbau angefallen

# 8

## VOLKSWIRTSCHAFT

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
8200.3130.00	49'451.85	69'200	-19'748.15	Holzschläge wurden aus Kapazitätsgründen der Unternehmer ins Jahr 2023 verschoben
8200.3611.00	20'788.00	36'000	-15'212.00	Weniger Borkenkäferschäden als in den letzten vier Jahren
8200.3612.00	16'583.85	32'000	-15'416.15	Ausfall eines Mitarbeiters für ein halbes Jahr
8200.4250.01	58'145.10	35'000	23'145.10	Preisanstieg Rundholz ab Februar 2022 / Verkäufe aus zurückbehaltenem Holz (wegen tiefen Preisen)
8200.4250.03	22'759.00	11'000	11'759.00	Viel mehr Bestellungen ab Juli 2022 (Energimangellage)
8200.4250.04	54'572.90	28'000	26'572.90	Viel mehr Bestellungen ab Juli 2022 (Energimangellage) / Verkäufe aus zurückbehaltenem Holz (wegen tiefen Preisen)
8600.4604.00	260'045.00	214'000	46'045.00	Höhere Gewinnausschüttung der ZKB

# 9

## FINANZEN UND STEUERN

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9100.40xx.xx	2'230'689.24	1'848'000.00	382'689.24	Weiterhin gestiegene Steuererträge, im Budget zu vorsichtig berücksichtigt
9101.4022.00	715'843.25	450'000	265'843.25	Weiterhin reger Liegenschaftenhandel generiert höhere Grundstückgewinnsteuererträge
9300.3632.10	3'385'849.00	3'560'000	-174'151.00	Tiefere Vergütung an Schule wegen tieferem Ressourcenausgleichsbeitrag an Gemeinde Rorbas
9300.4621.50	5'374'388.00	5'640'000	-265'612.00	Tieferer Ressourcenausgleichsbeitrag an Gemeinde Rorbas infolge höherer Steuereinnahmen
9610.3401.00	28'615.82	43'000	-14'384.18	Tieferer Zinsaufwand infolge geringerer Investitionstätigkeit / Verzögerungen bei den Bauprojekten
9610.4940.00	90'998.80	104'000	-13'001.20	Budget interne Verzinsung Finanzvermögen zu hoch
9630.4432.00	459'551.65	434'800	24'751.65	Höhere Baurechtszinse infolge Indexierung / Zusätzlicher Baurechtszins von Zürcher Freilager AG

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 1stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>14'689'080.19</b>	<b>14'689'080.19</b>	<b>13'651'400</b>	<b>13'651'400</b>	<b>13'536'972.45</b>	<b>13'536'972.45</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>2'318'119.61</b>	<b>996'408.90</b> <i>1'321'710.71</i>	<b>2'199'950</b>	<b>963'400</b> <i>1'236'550</i>	<b>2'050'715.26</b>	<b>934'045.62</b>
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>640'105.65</b>	<b>116'162.03</b> <i>523'943.62</i>	<b>568'250</b>	<b>85'500</b> <i>482'750</i>	<b>602'925.10</b>	<b>90'919.68</b>
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>21'647.00</b>	<i>21'647.00</i>	<b>21'700</b>	<i>21'700</i>	<b>21'647.00</b>	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>469'966.28</b>	<b>262'526.55</b> <i>207'439.73</i>	<b>437'700</b>	<b>219'500</b> <i>218'200</i>	<b>455'143.56</b>	<b>214'366.60</b>
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>631'029.59</b>	<i>631'029.59</i>	<b>601'100</b>	<i>601'100</i>	<b>633'708.83</b>	<b>29'471.00</b>
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>3'872'327.21</b>	<b>2'215'021.29</b> <i>1'657'305.92</i>	<b>3'539'300</b>	<b>1'452'600</b> <i>2'086'700</i>	<b>3'412'313.31</b>	<b>1'455'293.00</b>
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>900'868.84</b>	<b>270'578.35</b> <i>630'290.49</i>	<b>934'900</b>	<b>246'900</b> <i>688'000</i>	<b>808'106.80</b>	<b>175'525.75</b>
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>1'090'515.33</b>	<b>977'834.03</b> <i>112'681.30</i>	<b>1'209'750</b>	<b>1'025'750</b> <i>184'000</i>	<b>1'077'861.23</b>	<b>962'183.78</b>
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>133'901.75</b> <i>325'996.65</i>	<b>459'898.40</b>	<b>196'300</b> <i>180'300</i>	<b>376'600</b>	<b>211'308.35</b>	<b>454'669.55</b>
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>4'610'598.93</b> <i>4'780'051.71</i>	<b>9'390'650.64</b>	<b>3'942'450</b> <i>5'338'700</i>	<b>9'281'150</b>	<b>4'263'243.01</b>	<b>9'220'497.47</b>

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>14'689'080.19</b>	<b>14'689'080.19</b>	<b>13'651'400</b>	<b>13'651'400</b>	<b>13'536'972.45</b>	<b>13'536'972.45</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>2'318'119.61</b>	<b>996'408.90</b> <i>1'321'710.71</i>	<b>2'199'950</b>	<b>963'400</b> <i>1'236'550</i>	<b>2'050'715.26</b>	<b>934'045.62</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>240'769.89</b>	<b>2'100.00</b> <i>238'669.89</i>	<b>225'750</b>	<b>225'750</b>	<b>181'538.95</b>	<b>3'600.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>59'901.79</b>	<b>59'901.79</b>	<b>56'850</b>	<b>56'850</b>	<b>31'826.90</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>59'901.79</b>	<b>59'901.79</b>	<b>56'850</b>	<b>56'850</b>	<b>31'826.90</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'470.00		14'200		12'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	418.40		600		416.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73.10		100		77.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00				500.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'853.75		10'500		4'784.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'857.45		6'000		2'387.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'650.00		12'450		9'675.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'079.09		12'000		866.40	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>180'868.10</b>	<b>2'100.00</b> <i>178'768.10</i>	<b>168'900</b>	<b>168'900</b>	<b>149'712.05</b>	<b>3'600.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>180'868.10</b>	<b>2'100.00</b> <i>178'768.10</i>	<b>168'900</b>	<b>168'900</b>	<b>149'712.05</b>	<b>3'600.00</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	121'620.20		119'600		119'030.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'789.70		8'000		7'713.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'851.10		8'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	303.50		400		305.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'362.25		1'500		1'440.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	450.00		1'000		200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'058.30		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'012.35		13'900		9'895.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'993.10		11'000		11'127.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		2'100.00				3'600.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>2'077'349.72</b>	<b>994'308.90</b> <i>1'083'040.82</i>	<b>1'974'200</b>	<b>963'400</b> <i>1'010'800</i>	<b>1'869'176.31</b>	<b>930'445.62</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>551'045.44</b>	<b>389'420.65</b>	<b>503'900</b>	<b>375'500</b>	<b>444'368.61</b>	<b>357'146.67</b>

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		161'624.79		128'400		
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>551'045.44</b>	<b>389'420.65</b>	<b>503'900</b>	<b>375'500</b>	<b>444'368.61</b>	<b>357'146.67</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		161'624.79		128'400		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'922.35		298'000		290'937.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'177.50		20'600		18'903.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'614.80		38'200		38'355.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'568.75		4'000		4'134.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'694.50		3'600		3'537.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'461.25		3'900		4'005.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'037.35		1'000		622.40	
3091.00	Personalwerbung	914.40		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	959.90		100		139.00	
3100.00	Büromaterial	217.84		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	338.05		1'000		787.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'401.70		1'100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'394.65		21'700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'767.67		44'800		28'735.92	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'085.95		26'300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	87.80		100		12.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'633.83		5'700		5'633.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'511.75		7'000		7'191.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'255.40		16'000		11'374.45	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00		10'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		780.00		1'000		923.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						12.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'106.05		9'000		7'791.22
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		91'574.00		91'000		87'826.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		157'260.60		155'000		158'794.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'700.00		119'500		101'800.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'001'560.18</b>	<b>324'598.55</b>	<b>942'500</b>	<b>281'400</b>	<b>1'002'033.29</b>	<b>300'487.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		676'961.63		661'100		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'001'560.18</b>	<b>324'598.55</b>	<b>942'500</b>	<b>281'400</b>	<b>1'002'033.29</b>	<b>300'487.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		676'961.63		661'100		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'338.50				1'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	599'026.05		586'000		557'459.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-508.85				-6'628.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'519.25		40'400		34'668.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'342.40		61'000		59'679.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'181.05		7'200		7'489.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'544.80		7'000		6'494.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'026.30		8'000		8'234.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'916.30		4'000		3'159.20	
3091.00	Personalwerbung	420.05		2'000		1'618.30	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'433.30		5'300		10'531.50	
3100.00	Büromaterial	7'529.15		7'000		6'502.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'597.70		2'500		2'244.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	320.00		100			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'761.35		5'000		5'620.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'459.75				720.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'372.84		30'300		91'178.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'612.89		85'000		76'924.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'218.20		15'900		15'214.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	878.85		1'200		878.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	330.00		300		353.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	58'241.45		66'600		113'024.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'338.95		7'500		5'273.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	659.90		200		142.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		93'898.55		50'000		77'887.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000.00		6'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		212'700.00		215'400		192'600.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		10'000.00		10'000		30'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>524'744.10</b>	<b>280'289.70</b>	<b>527'800</b>	<b>306'500</b>	<b>422'774.41</b>	<b>272'811.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>244'454.40</i>		<i>221'300</i>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>461'509.72</b>	<b>236'833.50</b>	<b>468'600</b>	<b>266'800</b>	<b>400'704.50</b>	<b>257'748.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>224'676.22</i>		<i>201'800</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'388.60					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'017.60		61'000		51'416.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'119.35		1'200		1'057.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	687.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	813.85		1'200		1'022.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	205.90		250		213.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	31.25		50			
3091.00	Personalwerbung	708.65					
3099.00	Übriger Personalaufwand	650.00		1'000		943.45	
3100.00	Büromaterial	54.95					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'342.90		6'500		2'528.25	
3106.00	Medizinisches Material	441.80		3'000		38.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'220.50		9'300		9'476.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'207.60		59'700		68'421.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'644.80		13'300		17'182.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'563.20		18'100		8'640.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'101.45		20'200		4'849.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'464.15		30'000		35'225.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'923.82		13'000		9'531.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	195.75				63.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	206'542.00		203'000		168'995.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'184.00		27'800		21'097.00	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'240.00				1'320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'204.70				1'471.05
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		1'930.80		5'000		-973.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		231'458.00		261'800		255'531.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						400.00
<b>0291</b>	<b>Betrieb gemeinsamer Werkhof</b>	<b>63'234.38</b>	<b>43'456.20</b>	<b>57'200</b>	<b>38'200</b>	<b>22'069.91</b>	<b>15'063.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'778.18</i>		<i>19'000</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'649.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	297.95					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'850.30		2'000		1'321.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'751.72		3'000		2'525.06	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'394.81		5'000		6'113.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'554.75		7'000		1'977.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'097.95		700		3'431.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'178.70		2'000		362.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	650.55		6'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	786.20		12'700		2'915.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'467.35		6'300		1'135.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'189.60		1'200		287.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'324.00		6'350			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	950.00		950			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		43'456.20		37'000		15'063.20
<b>0292</b>	<b>Betrieb gemeinsamer Spritzenwaschplatz</b>			<b>2'000</b>	<b>1'500</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>500</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>640'105.65</b>	<b>116'162.03</b>	<b>568'250</b>	<b>85'500</b>	<b>602'925.10</b>	<b>90'919.68</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>523'943.62</i>		<i>482'750</i>		
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>77'591.50</b>	<b>29'255.00</b>	<b>75'000</b>	<b>15'000</b>	<b>78'321.00</b>	<b>20'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'336.50</i>		<i>60'000</i>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>77'591.50</b>	<b>29'255.00</b>	<b>75'000</b>	<b>15'000</b>	<b>78'321.00</b>	<b>20'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'336.50</i>		<i>60'000</i>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>77'591.50</b>	<b>29'255.00</b>	<b>75'000</b>	<b>15'000</b>	<b>78'321.00</b>	<b>20'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'336.50</i>		<i>60'000</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'581.50		54'000		57'501.00	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'010.00		21'000		20'820.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'695.00		13'000		18'625.00
4270.00	Bussen		8'560.00		2'000		1'470.00
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'333.05</b>		<b>7'500</b>		<b>5'193.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'333.05		7'500		
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'333.05</b>		<b>7'500</b>		<b>5'193.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'333.05		7'500		
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>6'333.05</b>		<b>7'500</b>		<b>5'193.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'333.05		7'500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'950.00		7'000		5'050.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.00		50		18.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	364.05		200		125.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			250			
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>410'938.15</b>	<b>67'537.93</b>	<b>346'000</b>	<b>62'500</b>	<b>383'282.10</b>	<b>63'853.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		343'400.22		283'500		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>410'938.15</b>	<b>67'537.93</b>	<b>346'000</b>	<b>62'500</b>	<b>383'282.10</b>	<b>63'853.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		343'400.22		283'500		
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>410'938.15</b>	<b>67'537.93</b>	<b>346'000</b>	<b>62'500</b>	<b>383'282.10</b>	<b>63'853.23</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		343'400.22		283'500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'565.55		23'000		19'923.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'187.50		7'000		10'014.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	317.75		1'000		2'357.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	310'397.35		257'000		293'516.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'070.00		1'600		1'070.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'400.00		56'400		56'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		63'833.68		60'000		56'569.53
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'412.60		2'500		2'428.90
4250.00	Verkäufe						70.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'291.65				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						4'784.80
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100'804.15</b>		<b>106'000</b>		<b>105'640.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'804.15		106'000		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100'804.15</b>		<b>106'000</b>		<b>105'640.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'804.15		106'000		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>100'804.15</b>		<b>106'000</b>		<b>105'640.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		100'804.15		106'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		2'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'804.15		104'000		103'040.60	

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>44'438.80</b>	<b>19'369.10</b> 25'069.70	<b>33'750</b>	<b>8'000</b> 25'750	<b>30'488.40</b>	<b>6'971.45</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'596.85</b>	<b>214.80</b> 8'382.05	<b>4'250</b>	<b>500</b> 3'750	<b>7'610.65</b>	<b>173.05</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'596.85</b>	<b>214.80</b> 8'382.05	<b>4'250</b>	<b>500</b> 3'750	<b>7'610.65</b>	<b>173.05</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00				180.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'437.35		1'000		876.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200		560.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	167.65		150		167.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'644.35		500		3'897.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'773.00		1'800		1'773.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	374.50		600		156.50	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		214.80		500		173.05
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>35'841.95</b>	<b>19'154.30</b> 16'687.65	<b>29'500</b>	<b>7'500</b> 22'000	<b>22'877.75</b>	<b>6'798.40</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>35'841.95</b>	<b>19'154.30</b> 16'687.65	<b>29'500</b>	<b>7'500</b> 22'000	<b>22'877.75</b>	<b>6'798.40</b>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	969.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'763.90		1'700		2'212.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'457.65		2'600		2'457.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500		816.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	376.95		500		727.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'293.00		1'300		1'294.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'809.65		22'500		15'186.95	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	10'400.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'771.50		400		182.50	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		969.30				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00				600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'185.00		1'500		198.40
4630.00	Beiträge vom Bund		6'000.00		6'000		6'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		10'400.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>21'647.00</b>		<b>21'700</b>		<b>21'647.00</b>	
			21'647.00		21'700		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>21'647.00</b>		<b>21'700</b>		<b>21'647.00</b>	
			21'647.00		21'700		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>21'647.00</b>		<b>21'700</b>		<b>21'647.00</b>	
			21'647.00		21'700		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>21'647.00</b>		<b>21'700</b>		<b>21'647.00</b>	
			21'647.00		21'700		

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'647.00		21'700		21'647.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>469'966.28</b>	<b>262'526.55</b> 207'439.73	<b>437'700</b>	<b>219'500</b> 218'200	<b>455'143.56</b>	<b>214'366.60</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>29'634.15</b>	29'634.15	<b>30'000</b>	30'000	<b>59'265.75</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>29'634.15</b>	29'634.15	<b>30'000</b>	30'000	<b>59'265.75</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>29'634.15</b>	29'634.15	<b>30'000</b>	30'000	<b>59'265.75</b>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'634.15		30'000		59'265.75	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>48'100.00</b>	<b>7'150.80</b> 40'949.20	<b>34'400</b>	<b>800</b> 33'600	<b>45'799.60</b>	<b>5'588.00</b>
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>48'100.00</b>	<b>7'150.80</b> 40'949.20	<b>34'400</b>	<b>800</b> 33'600	<b>45'799.60</b>	<b>5'588.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>48'100.00</b>	<b>7'150.80</b> 40'949.20	<b>34'400</b>	<b>800</b> 33'600	<b>45'799.60</b>	<b>5'588.00</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'427.50		5'000		15'637.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	28'641.00		19'000		18'984.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'031.50		9'400		9'077.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'080.00				3'860.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'070.80		800		1'728.00
<b>33</b>	<b>Medien</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'804.55</b>	8'804.55	<b>8'000</b>	8'000	<b>8'681.80</b>	
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'804.55</b>	8'804.55	<b>8'000</b>	8'000	<b>8'681.80</b>	
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>8'804.55</b>	8'804.55	<b>8'000</b>	8'000	<b>8'681.80</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'804.55		8'000		8'681.80	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>383'427.58</b>	<b>255'375.75</b> 128'051.83	<b>365'300</b>	<b>218'700</b> 146'600	<b>341'396.41</b>	<b>208'778.60</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>378'228.03</b>	<b>255'375.75</b> 122'852.28	<b>351'000</b>	<b>218'700</b> 132'300	<b>315'510.71</b>	<b>208'778.60</b>

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>378'228.03</b>	<b>255'375.75</b>	<b>351'000</b>	<b>218'700</b>	<b>315'510.71</b>	<b>208'778.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>122'852.28</i>		<i>132'300</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'387.65		135'000		131'852.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'286.35		9'000		7'989.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'915.30		8'000		7'968.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'508.55		3'800		2'791.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'621.40		1'600		1'494.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	998.20		1'100		965.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'741.00		1'000		2'576.00	
3100.00	Büromaterial	1'550.41		1'500		1'491.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'496.33		10'000		8'701.50	
3101.04	Chemikalien und Reinigungsmaterial Schwimmbad	12'929.50		12'000		10'827.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		592.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'568.35		40'000		11'636.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'131.70		43'000		49'363.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'742.23		4'000		6'501.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	746.60		1'000		746.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'120.65		15'000		6'798.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'308.75		15'000		17'569.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'914.81		21'500		19'164.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	380.00		500		100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'172.00		2'200		2'172.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'439.00		17'500		17'439.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	269.25		300		269.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		4'500		4'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'500.00		2'500		2'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		170'666.80		125'000		136'848.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		84'708.95		93'700		71'930.50
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>5'199.55</b>		<b>14'300</b>		<b>25'885.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'199.55</i>		<i>14'300</i>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>5'199.55</b>		<b>14'300</b>		<b>25'885.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'199.55</i>		<i>14'300</i>		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'881.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'236.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	169.15		200		169.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	92.40				2'131.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		900		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'838.00		13'200		14'367.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>631'029.59</b>		<b>601'100</b>		<b>633'708.83</b>	<b>29'471.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>631'029.59</i>		<i>601'100</i>		
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>411'657.10</b>		<b>410'000</b>		<b>469'850.80</b>	<b>29'471.00</b>

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbass

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		411'657.10		410'000		
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>411'657.10</b>		<b>410'000</b>		<b>469'850.80</b>	<b>29'471.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		411'657.10		410'000		
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>18'468.10</b>				<b>34'702.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		18'468.10				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					34'702.85	
3660.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	18'468.10					
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>393'189.00</b>		<b>410'000</b>		<b>435'147.95</b>	<b>29'471.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		393'189.00		410'000		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	264'508.30		200'000		187'523.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	128'680.70		210'000		247'624.15	
4490.00	Aufwertungen VV						29'471.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>194'562.47</b>		<b>165'600</b>		<b>141'790.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		194'562.47		165'600		
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>177'190.97</b>		<b>154'000</b>		<b>124'514.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		177'190.97		154'000		
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>74'124.14</b>		<b>24'000</b>		<b>23'403.55</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		74'124.14		24'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	68'938.84		17'000		16'907.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'185.30		7'000		6'495.70	
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>103'066.83</b>		<b>130'000</b>		<b>101'110.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		103'066.83		130'000		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	103'066.83		130'000		101'110.45	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>17'371.50</b>		<b>11'600</b>		<b>17'276.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'371.50		11'600		
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>17'371.50</b>		<b>11'600</b>		<b>17'276.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		17'371.50		11'600		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'371.50		11'600		17'276.45	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>24'635.90</b>		<b>25'000</b>		<b>21'894.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		24'635.90		25'000		
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>23'783.40</b>		<b>23'900</b>		<b>21'391.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'783.40		23'900		
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>23'783.40</b>		<b>23'900</b>		<b>21'391.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'783.40		23'900		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'783.40		23'900		21'391.35	

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>852.50</b>		<b>1'100</b>		<b>503.25</b>	
			852.50		1'100		
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>852.50</b>		<b>1'100</b>		<b>503.25</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	852.50	852.50	1'100	1'100	503.25	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>174.12</b>		<b>500</b>		<b>172.98</b>	
			174.12		500		
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>174.12</b>		<b>500</b>		<b>172.98</b>	
			174.12		500		
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>174.12</b>		<b>500</b>		<b>172.98</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		174.12	200	500		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	174.12		300		172.98	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>3'872'327.21</b>	<b>2'215'021.29</b>	<b>3'539'300</b>	<b>1'452'600</b>	<b>3'412'313.31</b>	<b>1'455'293.00</b>
			1'657'305.92		2'086'700		
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>321'889.65</b>	<b>304'956.15</b>	<b>253'000</b>	<b>246'000</b>	<b>261'782.15</b>	<b>254'782.15</b>
			16'933.50		7'000		
<b>511</b>	<b>Krankenversicherung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000</b>		<b>7'000.00</b>	
			7'000.00		7'000		
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>7'000.00</b>		<b>7'000</b>		<b>7'000.00</b>	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00	7'000.00	7'000	7'000	7'000.00	
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>314'889.65</b>	<b>304'956.15</b>	<b>246'000</b>	<b>246'000</b>	<b>254'782.15</b>	<b>254'782.15</b>
			9'933.50				
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>314'889.65</b>	<b>304'956.15</b>	<b>246'000</b>	<b>246'000</b>	<b>254'782.15</b>	<b>254'782.15</b>
			9'933.50				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	302'245.95		220'000		231'763.70	
3635.11	Beiträge an Krankenkassen aufgrund von Verlustscheinen			2'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	12'643.70		20'000		23'018.45	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger			2'000			
3637.12	Beiträge für BH-Empfänger			2'000			
4630.00	Beiträge vom Bund				109'720		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		143'423.60		101'280		155'621.35
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien		161'532.55		35'000		99'160.80
<b>52</b>	<b>Invalidität</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>590'232.00</b>	<b>399'485.80</b>	<b>761'100</b>	<b>511'000</b>	<b>678'778.60</b>	<b>338'884.30</b>
			190'746.20		250'100		

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>590'232.00</b>	<b>399'485.80</b> 190'746.20	<b>761'100</b>	<b>511'000</b> 250'100	<b>678'778.60</b>	<b>338'884.30</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>590'232.00</b>	<b>399'485.80</b> 190'746.20	<b>761'100</b>	<b>511'000</b> 250'100	<b>678'778.60</b>	<b>338'884.30</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100		4'471.30	
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen					222.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	15'436.00		10'000		10'877.50	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	525'724.00		700'000		617'142.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	38'072.00		40'000		35'065.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		11'000		11'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		383'390.00		490'000		318'019.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		15'856.00		20'000		20'720.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		239.80		1'000		145.30
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>517'632.85</b>	<b>357'688.20</b> 159'944.65	<b>500'500</b>	<b>330'500</b> 170'000	<b>498'366.70</b>	<b>237'994.50</b>
<b>531</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>4'188.60</b> 246.60	<b>4'435.20</b>	<b>12'000</b>	<b>4'500</b> 7'500	<b>12'230.35</b>	<b>4'498.50</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>4'188.60</b> 246.60	<b>4'435.20</b>	<b>12'000</b>	<b>4'500</b> 7'500	<b>12'230.35</b>	<b>4'498.50</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'188.60		12'000		12'230.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'435.20		4'500		4'498.50
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>513'444.25</b>	<b>353'253.00</b> 160'191.25	<b>488'500</b>	<b>326'000</b> 162'500	<b>486'136.35</b>	<b>233'496.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>513'444.25</b>	<b>353'253.00</b> 160'191.25	<b>488'500</b>	<b>326'000</b> 162'500	<b>486'136.35</b>	<b>233'496.00</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	13'356.00		10'000		9'646.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	464'109.00		450'000		446'184.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	23'979.25		16'000		18'306.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000		12'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		314'615.00		315'000		230'996.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		38'638.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV				10'000		2'500.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)				1'000		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>516'186.70</b>	<b>3'888.15</b> 512'298.55	<b>554'500</b>	<b>1'000</b> 553'500	<b>390'996.65</b>	<b>3'230.00</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>47'893.15</b>	<b>3'888.15</b> 44'005.00	<b>20'000</b>	<b>1'000</b> 19'000	<b>37'860.80</b>	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>47'893.15</b>	<b>3'888.15</b>	<b>20'000</b>	<b>1'000</b>	<b>37'860.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'005.00</i>		<i>19'000</i>		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'893.15		20'000		37'860.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'888.15		1'000		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>450'313.55</b>		<b>490'500</b>		<b>302'295.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>450'313.55</i>		<i>490'500</i>		
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>450'313.55</b>		<b>340'500</b>		<b>205'095.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>450'313.55</i>		<i>340'500</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'093.05		75'000		81'059.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	368'820.50		264'500		123'322.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		1'000		714.00	
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>			<b>150'000</b>		<b>97'200.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>150'000</i>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			150'000		97'200.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>17'980.00</b>		<b>44'000</b>		<b>50'840.00</b>	<b>3'230.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'980.00</i>		<i>44'000</i>		
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>17'980.00</b>		<b>44'000</b>		<b>50'840.00</b>	<b>3'230.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'980.00</i>		<i>44'000</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'980.00		44'000		50'840.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'230.00
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>17'559.50</b>		<b>16'800</b>		<b>17'155.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'559.50</i>		<i>16'800</i>		
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>17'559.50</b>		<b>16'800</b>		<b>17'155.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'559.50</i>		<i>16'800</i>		
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>17'559.50</b>		<b>16'800</b>		<b>17'155.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'559.50</i>		<i>16'800</i>		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'559.50		16'800		17'155.50	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'908'826.51</b>	<b>1'149'002.99</b>	<b>1'453'400</b>	<b>364'100</b>	<b>1'565'233.71</b>	<b>620'402.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>759'823.52</i>		<i>1'089'300</i>		
<b>571</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>70'286.00</b>	<b>47'891.00</b>	<b>62'500</b>	<b>31'500</b>	<b>64'850.00</b>	<b>34'453.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'395.00</i>		<i>31'000</i>		
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>70'286.00</b>	<b>47'891.00</b>	<b>62'500</b>	<b>31'500</b>	<b>64'850.00</b>	<b>34'453.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'395.00</i>		<i>31'000</i>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3637.24	Beihilfen	68'286.00		60'000		60'410.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					2'440.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		47'587.00		26'500		28'393.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		304.00		5'000		6'060.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>1'152'119.11</b>	<b>538'187.17</b> <i>613'931.94</i>	<b>1'040'000</b>	<b>155'000</b> <i>885'000</i>	<b>1'146'804.36</b>	<b>369'055.60</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>1'152'119.11</b>	<b>538'187.17</b> <i>613'931.94</i>	<b>1'040'000</b>	<b>155'000</b> <i>885'000</i>	<b>1'146'804.36</b>	<b>369'055.60</b>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	514'121.08		500'000		515'492.66	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	387'708.99		380'000		510'809.60	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	160'289.04		70'000		69'581.65	
3637.50	Beiträge RZ an Kanton SH Ausländer bis 10 J.					920.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000.00		90'000		50'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'571.65		40'000		38'024.75
4631.29	Beiträge RZ des Kantons SH Ausländer bis 10 J.		115'218.25				26'877.45
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				55'000		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		236'726.10		40'000		223'810.90
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		115'600.35		20'000		36'859.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		45'070.82				43'482.85
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>632'643.25</b>	<b>470'979.72</b> <i>161'663.53</i>	<b>235'700</b>	<b>120'100</b> <i>115'600</i>	<b>295'730.20</b>	<b>197'680.95</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>632'643.25</b>	<b>470'979.72</b> <i>161'663.53</i>	<b>235'700</b>	<b>120'100</b> <i>115'600</i>	<b>295'730.20</b>	<b>197'680.95</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'536.40		500		909.15	
3106.00	Medizinisches Material			100		23.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					270.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'839.85		5'000		3'973.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'845.90		1'500		1'426.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'866.55		4'300		3'989.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'396.65		2'000		2'944.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.85		200		200.85	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit			800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		5'000		22'761.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'324.10		1'500		4'270.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'405.00		21'000		44'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	92.20		500		112.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'765.00		1'800		1'767.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			3'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500			

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte			10'000		6'195.65	
3637.40	Beiträge an VA Ausländer	210'265.65		60'000		79'279.50	
3637.41	Beiträge an VA Flüchtlinge	1'363.20					
3637.42	Beiträge an B Flüchtlinge	53'477.50		62'000		60'127.05	
3637.44	Beiträge an Asylsuchende N	20'921.90		8'000		13'398.45	
3637.45	Beiträge an Asylsuchende S	181'351.50					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'491.00		48'000		49'381.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		63'663.80		20'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		407'315.92		100'000		136'554.60
4631.12	Beiträge des Kantons an B Flüchtlinge						252.25
4631.30	Beiträge RZ des Kantons diverse						59'874.80
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				100		999.30
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>53'778.15</b>	<b>91'945.10</b>	<b>115'200</b>	<b>57'500</b>	<b>57'849.15</b>	<b>19'212.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>38'166.95</i>			<i>57'700</i>		
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>53'778.15</b>	<b>91'945.10</b>	<b>115'200</b>	<b>57'500</b>	<b>57'849.15</b>	<b>19'212.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>38'166.95</i>			<i>57'700</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					98.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	63.00		600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	639.00				581.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'397.40		4'600		5'506.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	129.10				113.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'520.00		70'000		21'520.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29.65				28.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00		30'000		30'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		89'207.50		55'000		16'582.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'737.60		2'500		2'630.15
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>900'868.84</b>	<b>270'578.35</b>	<b>934'900</b>	<b>246'900</b>	<b>808'106.80</b>	<b>175'525.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>630'290.49</i>		<i>688'000</i>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>611'550.49</b>	<b>248'168.35</b>	<b>622'700</b>	<b>216'900</b>	<b>544'989.00</b>	<b>171'430.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>363'382.14</i>		<i>405'800</i>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>611'550.49</b>	<b>248'168.35</b>	<b>622'700</b>	<b>216'900</b>	<b>544'989.00</b>	<b>171'430.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>363'382.14</i>		<i>405'800</i>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>611'550.49</b>	<b>248'168.35</b>	<b>622'700</b>	<b>216'900</b>	<b>544'989.00</b>	<b>171'430.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>363'382.14</i>		<i>405'800</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'898.85		267'600		199'920.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'499.70				-42.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'088.95		18'500		12'631.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'630.70		19'000		13'995.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'400.60		6'500		5'465.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'627.20		3'000		2'363.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'806.40		2'500		2'066.95	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'248.00		1'500		3'834.50	
3091.00	Personalwerbung	802.40					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'008.00		500		155.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'071.51		20'500		25'970.70	
3101.01	Reinigungsmaterial	1'405.25		4'000		555.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	167.90					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'774.45		24'800		12'592.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'738.05		3'500		1'474.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120.00		200		636.65	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	15'899.20		25'000		25'937.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'935.50		10'000		5'030.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'508.75		9'500		9'310.20	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	80'043.58		75'000		83'614.70	
3141.01	Unterhalt Flurstrassen	79'172.10		53'000		63'779.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'745.15					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'218.75		10'000		27'675.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	253.85					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	465.05		200			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	36'159.00		51'000		36'161.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'861.00		5'900		5'860.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						386.80
4250.00	Verkäufe		2'435.00				1'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'018.50		3'100		8'823.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'974.95		9'000		8'913.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'842.55				5'786.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		51'319.35				8'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		146'078.00		202'300		135'921.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'500.00		2'500		2'500.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>289'318.35</b>	<b>22'410.00</b>	<b>312'200</b>	<b>30'000</b>	<b>263'117.80</b>	<b>4'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>266'908.35</i>		<i>282'200</i>		
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>106'751.35</b>		<b>83'450</b>		<b>85'703.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>106'751.35</i>		<i>83'450</i>		
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>106'751.35</b>		<b>83'450</b>		<b>85'703.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>106'751.35</i>		<i>83'450</i>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	354.00		300		352.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'947.35					
3630.00	Beiträge an den Bund	434.00		450		434.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	88'016.00		82'700		84'917.00	
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>149'567.00</b>		<b>195'750</b>		<b>172'414.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'567.00</i>		<i>195'750</i>		
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>149'567.00</b>		<b>195'750</b>		<b>172'414.00</b>	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		149'567.00		195'750		172'414.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	149'567.00		195'750		172'414.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>33'000.00</b>	<b>22'410.00</b>	<b>33'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		10'590.00		3'000		
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>33'000.00</b>	<b>22'410.00</b>	<b>33'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'095.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		10'590.00		3'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		135.00				
4250.00	Verkäufe		22'275.00		30'000		4'095.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'090'515.33</b>	<b>977'834.03</b>	<b>1'209'750</b>	<b>1'025'750</b>	<b>1'077'861.23</b>	<b>962'183.78</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		112'681.30		184'000		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>237'544.88</b>	<b>228'289.63</b>	<b>294'100</b>	<b>253'400</b>	<b>250'061.65</b>	<b>237'262.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		9'255.25		40'700		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>237'544.88</b>	<b>228'289.63</b>	<b>294'100</b>	<b>253'400</b>	<b>250'061.65</b>	<b>237'262.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		9'255.25		40'700		
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>9'255.25</b>		<b>40'700</b>		<b>12'799.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'255.25		40'700		
3101.02	Wasserverbrauch öffentliche Brunnen	1'861.40		1'500		1'595.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'252.85		35'000		5'606.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'141.00		4'200		5'598.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>228'289.63</b>	<b>228'289.63</b>	<b>253'400</b>	<b>253'400</b>	<b>237'262.15</b>	<b>237'262.15</b>
3099.00	Übriger Personalaufwand	83.02					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'232.96		500		159.98	
3101.06	Ankauf Wasser Gemeinde Freienstein	26'599.12		14'000		1'087.32	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000		8'164.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'965.05		13'000		15'883.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'974.21		27'500		23'978.06	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'218.38		4'000		17'791.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	623.80		700		9'274.32	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege					385.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'355.03		35'000		79'095.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'859.85		6'000		5'627.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'551.00		32'000		11'834.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.36		10'000		9'972.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	461.65		500		497.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'332.00		103'800		53'374.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33.20		1'000		136.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		139'240.16		140'000		135'368.97
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'156.15				

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		75'100.72		99'400		88'878.42
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'112.00		9'000		8'889.76
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'680.60		5'000		4'125.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>426'777.33</b>	<b>426'777.33</b>	<b>437'000</b>	<b>437'000</b>	<b>422'401.68</b>	<b>422'401.68</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>426'777.33</b>	<b>426'777.33</b>	<b>437'000</b>	<b>437'000</b>	<b>422'401.68</b>	<b>422'401.68</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>426'777.33</b>	<b>426'777.33</b>	<b>437'000</b>	<b>437'000</b>	<b>422'401.68</b>	<b>422'401.68</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	163.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'742.34		32'000		70'077.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000		3'949.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	31.95		50		31.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	61.61		20'000		12'258.96	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'655.00		11'000		2'897.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	181'476.65		127'010		106'027.61	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	206'670.38		219'540		206'501.67	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'024.50		22'000		18'388.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'951.20		3'000		2'269.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		419'227.13		430'000		415'381.68
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'550.20		7'000		7'020.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>327'995.37</b>	<b>322'767.07</b>	<b>342'950</b>	<b>335'350</b>	<b>309'728.05</b>	<b>302'519.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'228.30</i>		<i>7'600</i>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>327'995.37</b>	<b>322'767.07</b>	<b>342'950</b>	<b>335'350</b>	<b>309'728.05</b>	<b>302'519.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'228.30</i>		<i>7'600</i>		
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>5'228.30</b>		<b>7'600</b>		<b>7'208.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'228.30</i>		<i>7'600</i>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	236.35				309.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		105.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'991.95		7'100		6'793.80	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>322'767.07</b>	<b>322'767.07</b>	<b>335'350</b>	<b>335'350</b>	<b>302'519.95</b>	<b>302'519.95</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	420.50					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'856.05		12'000		10'641.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	722.45		800		684.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	93.00		150		125.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	126.25		150		127.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung			50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'549.01		2'500		550.19	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					324.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'164.53		3'000		5'206.78	
3130.02	Kehrriechtabfuhrkosten	65'974.87		70'000		51'423.85	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Altglasentsorgung	1'235.33		3'000		670.94	
3130.04	Entsorgung Grüngut	72'206.74		73'000		74'013.53	
3130.05	Entsorgung Altpapier	999.16		10'000		1'519.20	
3130.06	Entsorgung Altöl	370.52		500		603.30	
3130.07	Häckselaktionen	1'232.50		1'500		1'900.00	
3130.08	Kartonentsorgung	12'632.90		15'000		14'683.25	
3130.09	Alteisen- und Büchsenentsorgung	6'396.69		4'000		5'984.53	
3130.10	Entsorgung Mineralische Abfälle und Wischgut	2'813.84		5'000		4'119.63	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'579.99		1'200		1'200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'000			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'387.39					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	13'179.23				17'102.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'701.62		84'000		80'410.41	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'082.50		37'500		30'995.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42.00				32.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		281'033.26		254'000		267'827.83
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'811.01		28'350		31'854.72
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				50'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'922.80		3'000		2'837.40
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>4'504.45</b>		<b>35'200</b>		<b>7'788.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'504.45</i>		<i>35'200</i>		
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'504.45</b>		<b>35'200</b>		<b>7'788.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'504.45</i>		<i>35'200</i>		
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'504.45</b>		<b>35'200</b>		<b>7'788.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'504.45</i>		<i>35'200</i>		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	332.45		25'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'874.00		2'900		2'874.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	408.00		500		408.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	890.00		6'800		4'506.50	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'753.40</b>		<b>11'400</b>		<b>7'936.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'753.40</i>		<i>11'400</i>		
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'753.40</b>		<b>11'400</b>		<b>7'936.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'753.40</i>		<i>11'400</i>		
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'753.40</b>		<b>11'400</b>		<b>7'936.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'753.40</i>		<i>11'400</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00				1'200.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'395.40		500		300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'700		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'158.00		8'200		4'936.00	

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>1'160.80</b>		<b>1'100</b>		<b>1'153.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'160.80</i>		<i>1'100</i>		
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>1'160.80</b>		<b>1'100</b>		<b>1'153.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'160.80</i>		<i>1'100</i>		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>1'160.80</b>		<b>1'100</b>		<b>1'153.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'160.80</i>		<i>1'100</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'160.80		1'100		1'153.20	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>58'262.90</b>		<b>58'000</b>		<b>55'408.55</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'262.90</i>		<i>58'000</i>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>58'262.90</b>		<b>58'000</b>		<b>55'408.55</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'262.90</i>		<i>58'000</i>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>58'262.90</b>		<b>58'000</b>		<b>55'408.55</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>58'262.90</i>		<i>58'000</i>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	58'262.90		58'000		55'408.55	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'516.20</b>		<b>30'000</b>		<b>23'383.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'516.20</i>		<i>30'000</i>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'516.20</b>		<b>30'000</b>		<b>23'383.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'516.20</i>		<i>30'000</i>		
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'516.20</b>		<b>30'000</b>		<b>23'383.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'516.20</i>		<i>30'000</i>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'505.50		25'000		18'588.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'010.70		5'000		4'794.70	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>133'901.75</b>	<b>459'898.40</b>	<b>196'300</b>	<b>376'600</b>	<b>211'308.35</b>	<b>454'669.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>325'996.65</i>		<i>180'300</i>			
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>3'666.40</b>		<b>2'800</b>		<b>2'138.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'666.40</i>		<i>2'800</i>		
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>2'598.10</b>		<b>1'800</b>		<b>1'504.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'598.10</i>		<i>1'800</i>		
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>2'598.10</b>		<b>1'800</b>		<b>1'504.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'598.10</i>		<i>1'800</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500		1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.50				4.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'094.60		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>1'068.30</b>		<b>1'000</b>		<b>634.85</b>	
			1'068.30		1'000		
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>1'068.30</b>		<b>1'000</b>		<b>634.85</b>	
			1'068.30		1'000		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'068.30		1'000		634.85	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>123'462.75</b>	<b>147'173.40</b>	<b>188'700</b>	<b>113'000</b>	<b>190'774.60</b>	<b>119'786.25</b>
		23'710.65			75'700		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>123'462.75</b>	<b>147'173.40</b>	<b>188'700</b>	<b>113'000</b>	<b>190'774.60</b>	<b>119'786.25</b>
		23'710.65			75'700		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>112'962.75</b>	<b>144'393.40</b>	<b>168'700</b>	<b>98'000</b>	<b>186'774.60</b>	<b>119'786.25</b>
		31'430.65			70'700		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55.80		6'500		2'145.00	
3101.07	Jungpflanzen	1'000.00		1'500		1'401.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	656.00		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'451.85		69'200		74'118.34	
3134.00	Sachversicherungsprämien	90.50				90.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'172.35		9'000		24'431.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	769.90		500		1'990.05	
3145.00	Unterhalt Wald					4'621.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	236.00		300		236.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	20'788.00		36'000		33'345.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'583.85		32'000		32'837.46	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'158.50		11'400		11'559.00	
4250.01	Stammholzverkäufe		58'145.10		35'000		47'370.60
4250.02	Industrieholzverkäufe		5'950.70		6'000		6'192.15
4250.03	Brennholzverkäufe		22'759.00		11'000		20'347.55
4250.04	Schnitzelholzverkäufe		54'572.90		28'000		24'377.15
4250.05	Christbaumverkäufe		1'200.00		2'000		1'640.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'765.70		6'500		2'540.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				9'500		17'318.00
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>10'500.00</b>	<b>2'780.00</b>	<b>20'000</b>	<b>15'000</b>	<b>4'000.00</b>	
			7'720.00		5'000		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'500.00				4'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			20'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				13'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'780.00		1'500		
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b> <i>Nettoergebnis</i>		<b>624.00</b>		<b>600</b>		<b>624.00</b>
		624.00		600			
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>624.00</b>		<b>600</b>		<b>624.00</b>

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	624.00		600			
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>624.00</b>		<b>600</b>		<b>624.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	624.00		600			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		624.00		600		624.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>4'772.60</b>		<b>4'700</b>		<b>4'747.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'772.60		4'700		
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>4'772.60</b>		<b>4'700</b>		<b>4'747.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'772.60		4'700		
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>4'772.60</b>		<b>4'700</b>		<b>4'747.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'772.60		4'700		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'772.60		4'700		4'747.90	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>			<b>13'647.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>			<b>13'647.00</b>	<b>10'000.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>			<b>13'647.00</b>	<b>10'000.00</b>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'000.00				3'647.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					10'000.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		2'000.00				10'000.00
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>260'045.00</b>		<b>214'000</b>		<b>275'661.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	260'045.00		214'000			
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>260'045.00</b>		<b>214'000</b>		<b>275'661.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	260'045.00		214'000			
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>260'045.00</b>		<b>214'000</b>		<b>275'661.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	260'045.00		214'000			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		260'045.00		214'000		275'661.30
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>50'056.00</b>	<b>100</b>	<b>49'000</b>		<b>48'598.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	50'056.00		48'900			
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>50'056.00</b>	<b>100</b>	<b>49'000</b>		<b>48'598.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	50'056.00		48'900			
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>50'056.00</b>	<b>100</b>	<b>49'000</b>		<b>48'598.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	50'056.00		48'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			100			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		50'056.00		49'000		48'598.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>4'610'598.93</b>	<b>9'390'650.64</b>	<b>3'942'450</b>	<b>9'281'150</b>	<b>4'263'243.01</b>	<b>9'220'497.47</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	4'780'051.71		5'338'700			

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>91</b>	<b>Steuern</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>17'702.68</b> 3'061'431.97	<b>3'079'134.65</b>	<b>26'600</b> 2'422'400	<b>2'449'000</b>	<b>18'634.36</b>	<b>2'818'143.41</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>17'702.68</b> 3'061'431.97	<b>3'079'134.65</b>	<b>26'600</b> 2'422'400	<b>2'449'000</b>	<b>18'634.36</b>	<b>2'818'143.41</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>10'347.68</b> 2'321'370.72	<b>2'331'718.40</b>	<b>20'000</b> 1'950'000	<b>1'970'000</b>	<b>11'674.36</b>	<b>2'136'175.31</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'347.68		20'000		11'674.36	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'721'249.10		1'540'000		1'601'925.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		209'172.60		122'000		163'250.40
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		3'318.53		4'000		7'524.68
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		44'374.75		26'000		39'858.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-13'477.35		-25'000		-38'618.45
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-885.30		1'000		-1'164.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuer natürliche Personen		528.51				3'513.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		152'768.20		138'000		142'866.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'807.95		20'000		15'101.40
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		14'365.95		10'000		10'591.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-7'545.00		-9'000		-10'595.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		92'043.39		25'000		64'767.04
4008.00	Personensteuern		54'740.82		57'000		52'572.79
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'349.75		34'000		39'878.60
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		23'780.70		10'000		29'624.85
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		777.85		12'000		17'704.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'751.75		-1'000		-13'460.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'913.05		6'000		5'997.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'204.95		1'000		4'463.50
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		141.50		1'000		373.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'159.80		-2'000		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>7'355.00</b> 740'061.25	<b>747'416.25</b>	<b>6'600</b> 472'400	<b>479'000</b>	<b>6'960.00</b>	<b>681'968.10</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-130.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'485.00		6'600		6'960.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		715'843.25		450'000		652'458.10
4033.00	Hundesteuern		31'395.00		29'000		29'510.00
4290.00	Übrige Entgelte		178.00				
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>3'512'999.00</b> 2'078'682.00	<b>5'591'681.00</b>	<b>3'687'200</b> 2'170'100	<b>5'857'300</b>	<b>3'663'311.00</b>	<b>5'846'733.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> <i>Nettoergebnis</i>	<b>3'512'999.00</b> 2'078'682.00	<b>5'591'681.00</b>	<b>3'687'200</b> 2'170'100	<b>5'857'300</b>	<b>3'663'311.00</b>	<b>5'846'733.00</b>

# Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'512'999.00</b>	<b>5'591'681.00</b>	<b>3'687'200</b>	<b>5'857'300</b>	<b>3'663'311.00</b>	<b>5'846'733.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'078'682.00</i>		<i>2'170'100</i>			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	3'385'849.00		3'560'000		3'466'958.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	127'150.00		127'200		196'353.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'374'388.00		5'640'000		5'493'794.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		217'293.00		217'300		352'939.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>190'488.91</b>	<b>699'149.54</b>	<b>223'650</b>	<b>694'300</b>	<b>145'283.95</b>	<b>543'952.96</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>508'660.63</i>		<i>470'650</i>			
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>50'425.11</b>	<b>101'266.58</b>	<b>74'050</b>	<b>108'200</b>	<b>38'678.45</b>	<b>85'080.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>50'841.47</i>		<i>34'150</i>			
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>50'425.11</b>	<b>101'266.58</b>	<b>74'050</b>	<b>108'200</b>	<b>38'678.45</b>	<b>85'080.31</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>50'841.47</i>		<i>34'150</i>			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	629.99		1'000		942.10	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	28'615.82		43'000		16'437.45	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	1'702.65		3'000		2'120.45	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	550.45		1'000		414.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'926.20		26'050		18'763.70	
4401.01	Zinsen auf Forderungen (ohne Steuern)		0.30				306.05
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		5'845.92		4'000		5'371.61
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		4'176.56		100		945.90
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		95.00				230.15
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		150.00		100		100.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		90'998.80		104'000		78'126.60
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>140'063.80</b>	<b>597'882.96</b>	<b>149'600</b>	<b>586'100</b>	<b>106'605.50</b>	<b>458'872.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>457'819.16</i>		<i>436'500</i>			
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>140'063.80</b>	<b>597'882.96</b>	<b>149'600</b>	<b>586'100</b>	<b>106'605.50</b>	<b>458'872.65</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>457'819.16</i>		<i>436'500</i>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'190.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'657.90		12'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198.00		900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	240.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.70		150			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.60		150			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11.85		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					80.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'350.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	515.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-300.00					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			500		1'199.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	630.00					

## Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 21.03.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE ER Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	171.65		2'000		3'155.15	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'587.30		3'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	5'348.30		3'000		5'662.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	26'676.05		27'000		9'406.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'120.75		4'000		1'120.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'533.20				4'146.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'041.50		6'200		6'147.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	86'022.40		90'000		75'688.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		134'536.45		136'300		22'707.30
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		459'551.65		434'800		435'025.40
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'383.86				
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		411.00		15'000		1'139.95
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'061.30</b>		<b>1'000</b>		<b>351.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'061.30</i>		<i>1'000</i>			
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'061.30</b>		<b>1'000</b>		<b>351.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'061.30</i>		<i>1'000</i>			
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'061.30</b>		<b>1'000</b>		<b>351.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'061.30</i>		<i>1'000</i>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'061.30		1'000		351.70
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>889'408.34</b>	<b>19'624.15</b>	<b>5'000</b>	<b>279'550</b>	<b>436'013.70</b>	<b>11'316.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>869'784.19</i>	<i>274'550</i>			
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>19'624.15</b>	<b>19'624.15</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>11'316.40</b>	<b>11'316.40</b>
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>19'624.15</b>	<b>19'624.15</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>11'316.40</b>	<b>11'316.40</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'772.60		5'000		4'781.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'385.85					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					6'535.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'465.70					
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des FK		14'851.55				6'535.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'772.60		5'000		4'781.30
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>869'784.19</b>	<b>19'624.15</b>	<b>5'000</b>	<b>274'550</b>	<b>424'697.30</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>869'784.19</i>	<i>274'550</i>			
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>869'784.19</b>	<b>19'624.15</b>	<b>5'000</b>	<b>274'550</b>	<b>424'697.30</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>869'784.19</i>	<i>274'550</i>			
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				274'550		

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

### 0

#### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
0290.5040.01	114'763.55		114'763.55	Gemeinsamer Werkhof Rorbas-Freienstein-Teufen / Verbuchung der letzten Handwerkerrechnungen
0290.5040.04	124'069.70		124'069.70	Liegenschaft Freihof / Buchhalterischer Übertrag der Liegenschaft vom FV ins VV
0290.5040.05	552'683.95	600'000	-47'316.05	Zilacherstrasse 14 - Fassadensanierung / Abschluss der Arbeiten im Jahr 2023
0290.5040.06	82'446.40		82'446.40	Zilacherstrasse 14 - Sanierung Wohnung 6 / Wegen Mieterwechsel 2022 als gebundene Ausgabe beschlossen
0290.5040.09	-57'381.75		-57'381.75	Gemeinsamer Werkhof Rorbas-Freienstein-Teufen / Anteil von Freienstein zu tragen
0291.5060.01	94'862.15		94'862.15	Radlader für den Werkhof Rorbas-Freienstein-Teufen / Anschaffung wurde von 2021 ins Jahr 2022 verschoben

### 4

#### GESUNDHEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4120.6440.01	27'600.00		27'600.00	RAZE Darlehensrückzahlung (Regionales Alterszentrum Embrachertal)

### 5

#### SOZIALE SICHERHEIT Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
5451.5450.01	10'000.00		10'000.00	Kita Mandala GmbH / Zusätzliches Darlehen für Ausbau Küche

# 6

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
6150.5010.05	13'336.10	40'000	-26'663.90	Umgestaltung Dorfplatz + Ersatz Obere Wildbachbrücke / Projekt sistiert aufgrund Tempo-30-Zonen-Petition
6150.5010.11		162'000	-162'000.00	Gemeindebeitrag Projekte Weiacher- und Irchelstrasse / Auszahlung an Kanton Zürich pendent
6150.5010.16	21'729.35	350'000	-328'270.65	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse, Strassensanierung / Ausführung Projekt verzögert sich
6150.5010.17		50'000	-50'000.00	Grundstrasse Ost / Teilprojekt Strassenbeleuchtung wird nicht ausgeführt

# 7

## UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
7101.5030.01	1'964.25	400'000	-398'035.75	Quellwasserpumpwerk Heerensteg Neubau / Ausführung Projekt verzögert sich
7101.5030.04	3'528.32	90'000	-86'471.68	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse, Wasserversorgung / Ausführung Projekt verzögert sich
7101.5030.05	198'119.25	235'000	-36'880.75	Grundstrasse Ost - Ersatz Wasserleitung / Bauabrechnung liegt vor
7101.5030.06	2'274.75	50'000	-47'725.25	Pumpwerk Mittlerried Sanierung + Ersatz Transportleitung / Ausführung wurde ins Jahr 2023 verschoben
7101.5030.07	35'087.18	80'000	-44'912.82	Quellensanierung Winterhalden / Projekt wurde reduziert ausgeführt (nur Ersatz der Transportleitungen)
7101.5030.08	7'446.31	60'000	-52'553.69	Ringleitung Bachstrasse-Poststrasse (Lochmühle) / Ausführung Projekt verzögert sich
7101.5290.01	-15'418.43		-15'418.43	QS-System Wasserversorgung / Wurde in die laufende Rechnung umgebucht (Aktivierungsgrenze nicht erreicht)
7201.5030.04	1'207.06	200'000	-198'792.94	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse, Erneuerung Kanalisation / Ausführung Projekt verzögert sich
7201.5030.05		180'000	-180'000.00	Weissenhalde - Ersatz Meteorwasserkanal (Projektierung) / Ausführung Projekt verzögert sich
7301.5030.03	9'464.81	100'000	-90'535.19	Neue Wertstoffsammelstelle / Ausführung Projekt verzögert sich

# 9

## FINANZVERMÖGEN

### Kurz und bündig

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
9630.7040.01	274'827.35	200'000	74'827.35	Umbau/Sanierung Alte Brücke 1 / Projekt abgeschlossen - Bauabrechnung im Jahr 2023
9630.8540.01	124'069.70		124'069.70	Liegenschaft Freihof / Buchhalterischer Übertrag der Liegenschaft vom FV ins VV

## Investitionsrechnung Aufgabenbereiche VV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Funkt 1stellig  
Gemeinde Rorbas

	Bezeichnung	Rechnung 2022		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen				
	<b>IR Total Einnahmen / Ausgaben</b>	<b>1'466'020.45</b>	<b>1'466'020.45</b>	<b>2'813'000</b>	<b>2'813'000</b>	<b>1'184'218.89</b>	<b>1'184'218.89</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>911'069.00</b>		<b>600'000</b>		<b>743'975.26</b>	
	Nettoergebnis		911'069.00		600'000		743'975.26
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>41'108.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>41'000</b>		<b>82'220.10</b>	<b>96'844.30</b>
	Nettoergebnis		13'508.00		41'000	14'624.20	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>10'000.00</b>				<b>19'000.00</b>	
	Nettoergebnis		10'000.00				19'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>45'931.65</b>		<b>602'000</b>		<b>171'117.45</b>	
	Nettoergebnis		45'931.65		602'000		171'117.45
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>243'673.50</b>	<b>171'219.87</b>	<b>1'395'000</b>	<b>175'000</b>	<b>40'136.28</b>	<b>30'925.50</b>
	Nettoergebnis		72'453.63		1'220'000		9'210.78
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>214'238.30</b>	<b>1'267'200.58</b>	<b>175'000</b>	<b>2'638'000</b>	<b>127'769.80</b>	<b>1'056'449.09</b>
	Nettoergebnis	1'052'962.28		2'463'000		928'679.29	

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>IR Total Einnahmen / Ausgaben</b>	<b>1'466'020.45</b>	<b>1'466'020.45</b>	<b>2'813'000</b>	<b>2'813'000</b>	<b>1'184'218.89</b>	<b>1'184'218.89</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>911'069.00</b>		<b>600'000</b>		<b>743'975.26</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>911'069.00</i>		<i>600'000</i>		<i>743'975.26</i>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>911'069.00</b>		<b>600'000</b>		<b>743'975.26</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>911'069.00</i>		<i>600'000</i>		<i>743'975.26</i>
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>911'069.00</b>		<b>600'000</b>		<b>743'975.26</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>911'069.00</i>		<i>600'000</i>		<i>743'975.26</i>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>911'069.00</b>		<b>600'000</b>		<b>743'975.26</b>	
1.0290.5040.01	Gemeinsamer Werkhof Rorbas-Freienstein-Teufen	114'763.55				1'905'248.76	
1.0290.5040.04	Übertragung Ehem. Restaurant Freihof von FV in VV	124'069.70					
1.0290.5040.05	Zilacherstrasse 14 - Fassadensanierung inkl. damit zusammenhängende Anpassungen	552'683.95		600'000			
1.0290.5040.06	Zilacherstrasse 14 - Sanierung Alterswohnung 6	82'446.40					
1.0290.5040.09	Gemeinsamer Werkhof Anteil Freienstein-Teufen	-57'381.75				-1'166'972.15	
1.0290.5040.11	Gemeinsamer Werkhof: Waschplatz	-375.00				5'698.65	
1.0291.5060.01	Radlader für den Werkbetrieb (mit F-T gemeinsamer Werkhof)	94'862.15					
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>41'108.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>41'000</b>		<b>82'220.10</b>	<b>96'844.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'508.00</i>		<i>41'000</i>	<i>14'624.20</i>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>41'108.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>41'000</b>		<b>82'220.10</b>	<b>96'844.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'508.00</i>		<i>41'000</i>	<i>14'624.20</i>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflgeheime</b>	<b>41'108.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>41'000</b>		<b>82'220.10</b>	<b>96'844.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'508.00</i>		<i>41'000</i>	<i>14'624.20</i>	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflgeheime</b>		<b>27'600.00</b>				<b>55'200.00</b>
1.4120.6440.01	RAZE Darlehensrückzahlung		27'600.00				55'200.00
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>41'108.00</b>		<b>41'000</b>		<b>82'220.10</b>	<b>41'644.30</b>
1.4125.5540.01	KZU Dotationskapitalerhöhung	41'108.00		41'000		82'220.10	

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen				Ausgaben	Einnahmen
1.4125.6440.01	KZU Darlehensrückzahlung							41'644.30
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>10'000.00</b>					<b>19'000.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>					<i>19'000.00</i>
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>10'000.00</b>					<b>19'000.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>					<i>19'000.00</i>
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>10'000.00</b>					<b>19'000.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>					<i>19'000.00</i>
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>10'000.00</b>					<b>19'000.00</b>	
1.5451.5450.01	Darlehen an Kita Mandala GmbH	10'000.00					19'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>45'931.65</b>		<b>602'000</b>		<b>171'117.45</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'931.65</i>		<i>602'000</i>			<i>171'117.45</i>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>45'931.65</b>		<b>602'000</b>		<b>171'117.45</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'931.65</i>		<i>602'000</i>			<i>171'117.45</i>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>45'931.65</b>		<b>602'000</b>		<b>171'117.45</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'931.65</i>		<i>602'000</i>			<i>171'117.45</i>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>45'931.65</b>		<b>602'000</b>		<b>171'117.45</b>		
1.6150.5010.05	Umgestaltung Dorfplatz, inkl. Ersatz Obere Wildbachbrücke: Projektierung	13'336.10		40'000		36'312.35		
1.6150.5010.07	Parkplätze Schwimmbad					109'274.95		
1.6150.5010.11	Gemeindebeitrag Projekte Weiacher- und Irchelstrasse (Haltestelle Bütbergstrasse)			162'000				
1.6150.5010.12	Kirchgasse Alte Brücke; Strassensanierung					7'650.05		
1.6150.5010.15	Weiacherstrasse - Durchlass Lechbach	989.55				17'880.10		
1.6150.5010.16	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Strassensanierung	21'729.35		350'000				
1.6150.5010.17	Grundstrasse Ost - Ersatz Strassenbeleuchtung			50'000				
1.6150.5010.19	Abklärungen Tempo-30-Zonen	9'876.65						
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>243'673.50</b>	<b>171'219.87</b>	<b>1'395'000</b>	<b>175'000</b>	<b>40'136.28</b>		<b>30'925.50</b>

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>		72'453.63		1'220'000		9'210.78
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>233'001.63</b>	<b>121'525.17</b>	<b>915'000</b>	<b>125'000</b>	<b>2'507.01</b>	<b>1'346.48</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		111'476.46		790'000		1'160.53
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>233'001.63</b>	<b>121'525.17</b>	<b>915'000</b>	<b>125'000</b>	<b>2'507.01</b>	<b>1'346.48</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		111'476.46		790'000		1'160.53
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>233'001.63</b>	<b>121'525.17</b>	<b>915'000</b>	<b>125'000</b>	<b>2'507.01</b>	<b>1'346.48</b>
1.7101.5030.01	QWP Heerensteg, Neubau	1'964.25		400'000			
1.7101.5030.02	Kirchgasse Alte Brücke; Erneuerung Wasserversorgung					2'507.01	
1.7101.5030.04	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Wasserversorgung	3'528.32		90'000			
1.7101.5030.05	Grundstrasse Ost - Ersatz Wasserleitung	198'119.25		235'000			
1.7101.5030.06	Pumpwerk Mittleried, Sanierung, Ersatz Transportleitung	2'274.75		50'000			
1.7101.5030.07	Quellensanierung Winterhalden	35'087.18		80'000			
1.7101.5030.08	Ringleitung Bachstrasse-Poststrasse (im Zusammenhang mit Lochmühle)	7'446.31		60'000			
1.7101.5290.01	QS-System Wasserversorgung	-15'418.43					
1.7101.6370.01	Wasseranschlussgebühren		121'525.17		125'000		1'346.48
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'207.06</b>	<b>49'694.70</b>	<b>380'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'716.78</b>	<b>29'579.02</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	48'487.64			330'000		6'137.76
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'207.06</b>	<b>49'694.70</b>	<b>380'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'716.78</b>	<b>29'579.02</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	48'487.64			330'000		6'137.76
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'207.06</b>	<b>49'694.70</b>	<b>380'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'716.78</b>	<b>29'579.02</b>
1.7201.5030.02	Kirchgasse Alte Brücke; Erneuerung Kanalisation					1'044.61	
1.7201.5030.03	Weiacherstrasse - Kanalausbau					34'672.17	
1.7201.5030.04	Kirchgasse, ab Zilacherstrasse bis Weiacherstrasse Erneuerung Kanalisation	1'207.06		200'000			
1.7201.5030.05	Weissenhaldenstrasse - Ersatz Meteorwasserkanal (Projektierung)			180'000			
1.7201.6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		49'694.70		50'000		29'579.02
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>9'464.81</b>		<b>100'000</b>		<b>1'912.49</b>	

## Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR VV Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoergebnis</i>		9'464.81		100'000		1'912.49
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>9'464.81</b>		<b>100'000</b>		<b>1'912.49</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'464.81		100'000		1'912.49
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>9'464.81</b>		<b>100'000</b>		<b>1'912.49</b>	
1.7301.5030.03	Neue Wertstoffsammelstelle	9'464.81		100'000		1'912.49	
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>214'238.30</b>	<b>1'267'200.58</b>	<b>175'000</b>	<b>2'638'000</b>	<b>127'769.80</b>	<b>1'056'449.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'052'962.28		2'463'000		928'679.29	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>214'238.30</b>	<b>1'267'200.58</b>	<b>175'000</b>	<b>2'638'000</b>	<b>127'769.80</b>	<b>1'056'449.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'052'962.28		2'463'000		928'679.29	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>214'238.30</b>	<b>1'267'200.58</b>	<b>175'000</b>	<b>2'638'000</b>	<b>127'769.80</b>	<b>1'056'449.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	1'052'962.28		2'463'000		928'679.29	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>214'238.30</b>	<b>1'267'200.58</b>	<b>175'000</b>	<b>2'638'000</b>	<b>127'769.80</b>	<b>1'056'449.09</b>
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	214'238.30		175'000		127'769.80	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'267'200.58		2'638'000		1'056'449.09

## Investitionsrechnung Aufgabenbereiche FV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR FV Funkt 1stellig  
Gemeinde Rorbas

	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	398'897.05	398'897.05	200'000	200'000	2'066'839.01	2'066'839.01
9	FINANZEN	398'897.05	398'897.05	200'000	200'000	2'066'839.01	2'066'839.01

## Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Funktionen

Rechnung / 21.3.2023 Pol. Gemeinde 1.1.2022 - 31.12.2022 RE IR FV Funkt 6stellig  
Gemeinde Rorbas

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>IR Total Einnahmen / Ausgaben</b>	<b>398'897.05</b>	<b>398'897.05</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>2'066'839.01</b>	<b>2'066'839.01</b>
<b>9</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>398'897.05</b>	<b>398'897.05</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>2'066'839.01</b>	<b>2'066'839.01</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>274'827.35</b>	<b>124'069.70</b>	<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'757.65</i>		<i>200'000</i>		<i>2'066'839.01</i>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>274'827.35</b>	<b>124'069.70</b>	<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'757.65</i>		<i>200'000</i>		<i>2'066'839.01</i>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>274'827.35</b>	<b>124'069.70</b>	<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>	
1.9630.7040.01	Umbau/Sanierung Liegenschaft Alte Brücke 1	274'827.35		200'000		2'066'839.01	
1.9630.8540.01	Übertragung Ehem. Restaurant Freihof in VV von FV		124'069.70				
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>124'069.70</b>	<b>274'827.35</b>		<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>150'757.65</i>		<i>200'000</i>		<i>2'066'839.01</i>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>124'069.70</b>	<b>274'827.35</b>		<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>150'757.65</i>		<i>200'000</i>		<i>2'066'839.01</i>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>124'069.70</b>	<b>274'827.35</b>		<b>200'000</b>		<b>2'066'839.01</b>
1.9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV	124'069.70					
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		274'827.35		200'000		2'066'839.01

## **Geschäft 2**

### **Kreditabrechnung Umbau/Sanierung und Erweiterung Werkhof RFT**

---

#### **Antrag**

Die Bauabrechnung über die Sanierung des Werkhofs an der Tössstrasse 28 und den Bau der Fahrzeugeinstellhalle mit Baukosten von total Fr. 2'448'707.79 und einer Kreditüberschreitung von 48'707.79 (2,03 %) wird genehmigt.

#### **Abschied der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt, die Bauabrechnung zu genehmigen.

#### **Erläuterungen**

##### **Ausgangslage**

2016 kamen die Gemeinderäte Freienstein-Teufen und Rorbas übereingekommen, künftig einen gemeinsamen Werkhof am heutigen Standort in Rorbas an der Tössstrasse 28 zu betreiben. Als Voraussetzung musste der bestehende Werkhof saniert und um eine Fahrzeugeinstellhalle ergänzt werden.

Für die Sanierung des bestehenden Werkhofs und den Neubau der Fahrzeugeinstallhalle bewilligten die Stimmberechtigten von Rorbas und die Stimmberechtigten von Freienstein-Teufen an ihrer jeweiligen Urnenabstimmung vom 23.09.2018 je einen Verpflichtungskredit von 1,2 Mio. Franken. Total standen für das Bauvorhaben 2'400'000 Franken bereit.

Aufgrund zusätzlicher Bedürfnisse während der weiteren Projektierung sprachen die beiden Gemeinderäte am 11.08.2020 (Rorbas), resp. am 13.07.2020 (Freienstein-Teufen) gemeinsam einen Zusatzkredit von total 140'000 Franken für einen Waschplatz mit Spaltanlage (80'000 Franken) sowie für eine Tankstelle (60'000 Franken).

Somit standen für das gesamte Bauprojekt 2'540'000 Franken zur Verfügung.

Die Bau- und Umbauarbeiten konnten im August 2021 abgeschlossen werden. Am 09.04.2022 wurde der umgebaute Werkhof mit einem Tag der offenen Tür für die Bevölkerung eingeweiht.

##### **Investitionsausgaben (Konto 1 0290 5040.01)**

Das projektierende und bauleitende Architekturbüro zfp AG, Bülach, hat die detaillierte Bauabrechnung, zusammen mit allen Plänen und Unterlagen zum Projekt, Ende November 2022 der Gemeinde Rorbas übergeben.

Zum Baukredit hinzu kommen die von den beiden Gemeinderäten bewilligten und mit Fr. 69'947.79 abgerechneten Projektierungskosten. Daran hat Rorbas Fr. 34'973.94 bezahlt; Freienstein-Teufen Fr. 34'973.85.

Separat abgerechnet werden die Kosten für den nachträglich beschlossenen Spritzenwaschplatz für die Rorbaser, Freiensteiner und Teufener Landwirtschafts- und Winzerbetriebe.

<i>BKP-Nr.</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Betrag</i>
0	Grundstück	Fr. 0.00
1	Vorbereitungsarbeiten	Fr. 0.00
2	Gebäude	Fr. 1'879'366.19
3	Betriebseinrichtungen	Fr. 127'407.44
4	Umgebung	Fr. 270'417.15
5	Baunebenkosten	Fr. 55'685.05
9	Ausstattung	Fr. <u>115'832.00</u>
<b>Total Baukosten</b>		<b>Fr. 2'448'707.79</b>
Projektierungskosten		Fr. <u>69'947.79</u>
Gesamte Projektkosten		Fr. 2'518'655.58

### Investitionseinnahmen

keine

### Nettoinvestitionen

Die Nettoinvestitionen entsprechen dem Total der Investitionsausgaben.

### Kreditvergleich

Kreditbeschlüsse aus den Urnenabstimmungen in Rorbas und Freienstein-Teufen vom 23.09.2018	Fr. 2'400'000.00
Zusatzkredit Gemeinderat Rorbas vom 11.08.2020 (GRB-Nr. 2020-152) mit Zustimmung Gemeinderat Freienstein-Teufen vom 13.07.2020 für einen Waschplatz mit Spaltanlage sowie eine Tankstelle	Fr. <u>140'000.00</u>
Total bewilligter Kredit	Fr. 2'540'000.00
Bauabrechnung vom 15.11.2022	Fr. <u>2'448'707.79</u>
Kreditunterschreitung	Fr. 91'292.21

### Wesentliche Kostenabweichungen

Da der Kostenrahmen sehr gut eingehalten worden ist, wird an dieser Stelle auf Abweichungsbegründungen, die innerhalb des Projekts entstanden sind, verzichtet. Für Details wird auf die Abrechnung der Architekten vom 15.11.2022 verwiesen.

### **Aufteilung der Kosten**

Gemäss entsprechenden Urnen-, resp. Gemeinderatsbeschlüssen trägt jede Gemeinde 50 % der Baukosten, d.h.

die Gemeinde Rorbas	50 %	Fr.	1'224'353.90
die Gemeinde Freienstein-Teufen	50 %	Fr.	<u>1'224'353.89</u>
Total		Fr.	2'448'707.79

### **Aktivierung der Nettoinvestitionen**

Der Investitionsanteil von Rorbas (inkl. Anteil Projektierungskosten) wurde in der Anlagebuchhaltung der Anlagekategorie Verwaltungsliegenschaften zugewiesen, mit einer Nutzungsdauer von 33 Jahren.

### **Genehmigung der Kreditabrechnung**

Gemäss Art. 16 Ziff. 6. der Gemeindeordnung der Gemeinde Rorbas vom 27.09.2020 ist die Gemeindeversammlung zuständig für die Genehmigung von Abrechnungen über neue Ausgaben, die von den Stimmberechtigten an der Urne oder an der Gemeindeversammlung beschlossen worden sind, sofern eine Kreditüberschreitung vorliegt. Andernfalls genehmigt der Gemeinderat die Kreditabrechnung

Gegenüber dem an der Urne bewilligten Kredit von insgesamt 2,4 Mio. Franken liegt beim Projekt Umbau Werkhof RFT eine geringfügige Kreditüberschreitung von Fr. 48'707.79 vor. Folge dessen ist die Abrechnung der Gemeindeversammlung vorzulegen.

---

## **Geschäft 3**

### **Skatepark „Pünt“. Verpflichtungskredit Fr. 220'000**

---

#### **Antrag**

1. Für den Bau eines Beton-Skateparks in der „Pünt“ wird ein Verpflichtungskredit von Fr. 220'000 bewilligt.
2. Vorbehalten bleibt, dass die Gemeinde Freienstein-Teufen einen einmaligen Beitrag von mindestens 75'000 Franken an das Projekt beisteuert und dass ein Trägerverein gegründet ist, der gemäss Vereinszweck «regelmässige Vereinsaktivitäten auf der Anlage durchführt und in die ideelle Verantwortung für den künftigen Betrieb der Anlage eingebunden ist».

#### **Abschied der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt, dem Antrag des Gemeinderats zuzustimmen.

## **Erläuterungen**

### **Ausgangslage**

Ende Oktober 2020 wurde dem Gemeinderat eine Petition für einen Skatepark in Rorbas eingereicht. Die Petition war von 420 Erwachsenen und Jugendlichen aus Rorbas und Freienstein-Teufen unterzeichnet. Auslöser war die Maturaarbeit eines Jugendlichen mit dem Thema „Was definiert einen guten Skatepark? - Planung und Umsetzung eines Skateparks im eigenen Dorf in Rorbas“.

Der Gemeinderat liess aufgrund dieser breit unterstützten Petition von einem auf Skateparks spezialisierten Planungsbüro eine Machbarkeitsstudie ausarbeiten. Der dafür eigentlich vorgesehene Standort bei der Allmendwiese stiess indes bei der direkt betroffenen Anwohnerschaft auf Widerstand, weshalb der Gemeinderat Ende August 2022 ein zweites Vorprojekt in der Pünt, gleich neben dem Bocciadromo, in Auftrag gab.

Dem Gemeinderat war es von Anbeginn weg sehr wichtig, dass eine Anlage projektiert wird, die nicht nur Skatern Spass macht, sondern die auch von Kleinkindern mit ihren Trottinets oder von Jugendlichen mit ihren Rollerblades gut benutzt werden kann; also, dass es eine Anlage wird, die Kindern und Jugendlichen Freude machen kann. Entstanden ist eine 451 m<sup>2</sup> grosse Anlage aus Beton zwischen dem Bocciadromo und den neuen Parkplätzen, direkt an der Schützenhausstrasse gelegen.

### **Beschrieb der Anlage**

- Der Skatepark befindet sich auf der gemeindeeigenen Parzelle Kat.-Nr. 1095 in der Zone für öffentliche Bauten OeB.

- Die Anlage weist eine Fläche von 451 m<sup>2</sup> aus, und sie wurde so ausgerichtet, dass sie exakt in den gelben Bereich (= geringe Gefährdung; Hinweisbereich) der Gefahrenkarte Naturgefahren zu liegen kommt, damit diesbezüglich für das Projekt keine Zustimmung des Kantons erforderlich ist. Das Umgelände befindet sich im roten Bereich der Gefahrenkarte Naturgefahren, was faktisch einem Bauverbot gleichkommt.
- Der Skatepark beinhaltet (fast) alles, was ein Skater-Herz höherschlagen lässt, wie z.B. zwei verschiedene Höhen, Kanten (Curbs), Geländer (Rails), und Miniramp, etc. Der Park ist gut bestückt, aber nicht überladen.
- Der Skatepark ist gleichermaßen für Anfänger wie für Fortgeschrittene oder „Profis“ gemacht und auch für Kickboard-Fahrer und Inline-Skaterinnen geeignet. Selbst Kleinkinder mit ihren Trotinetts werden ihren Spass an der Anlage haben.
- Die Anlage ist vollständig aus Beton. Dies verursacht entschieden weniger Immissionen als ein Park mit mobilen oder hohlen Elementen. Die Unterhaltskosten sind zudem geringer. Ein Park aus Beton ist weniger gefährlich und deshalb ist die Unfallgefahr geringer.
- Die Anlage ist witterungsbeständig und langlebig. Sie wird zwar altern und das Material wird sich je nach Temperatur ebenfalls etwas ausdehnen oder zusammenziehen, aber die Anlage lässt sich gut unterhalten.
- Die Anlage weist keine Dehnungsfugen (Dilatationsfugen) auf, denn das würde die Skater stören, wäre unterhaltsbedürftig und würde beim Überfahren jedes Mal „tack, tack“ machen. Man nimmt aber im Gegenzug ein gewisses Risiko von Rissbildungen in Kauf. Feine Risse sind indes kein Problem für die Skater, sie fallen höchstens optisch etwas auf. Grössere Risse kann man füllen und reparieren.
- Der Park spricht auch ästhetisch/optisch sehr an: Er ist gut in die Umgebung und in die Landschaft eingebettet (vgl. untenstehende Visualisierung).

## Visualisierung

So sieht der Skatepark aus:



### Argumente zum Standort

- Der Park befindet sich im **Umfeld von weiteren Freizeitanlagen**, wie Freibad, Bocciaanlage, Grillstellen, Sitzplatzmöglichkeiten, Spazierwegen, etc.
- Der **Park liegt in der «richtigen» Zone**, auf Land, das kaum anderweitig überbaut werden kann (Stichwort: Gefahrenkarte Naturgefahren).
- Die Anlage ist **weg von bewohntem Gebiet**, damit sind grundsätzlich keine direkten Anwohner durch den Skatepark tangiert.
- Aufgrund der **öffentlichen Parkplätze**, der **Veloabstellmöglichkeiten** und **Sitzplatzmöglichkeiten** ganz in der Nähe, fällt die Möblierung bescheiden aus, was Kosten spart.
- Der **Landpreis ist tief**.
- Mit dem Projekt am Standort Pünt ergeben sich **zusätzliche Chancen** für den Restaurantbetrieb Bocciadromo und das Erholungsgebiet Pünt wird generell aufgewertet.

Aufgrund seiner vielfältigen Nutzbarkeit (Trottinets, Kick-Boards, Inline-Skater) und der weiteren Freizeitangebote vor Ort wertet der Skatepark das Gebiet Pünt als Freizeit- und Naherholungsgebiet für Familien aus Rorbass und Freienstein-Teufen substantziell auf.

### Kosten

Der KV der Firma Vertical Technik AG weist eine Gesamtkostenschätzung für Park, inkl. Ausstattung und Installationen, von 443'455 Franken inkl. MwSt. aus (Genauigkeit +/- 15 %).

#### *Betonskatepark*

Vorarbeiten, Baustelleneinrichtung Skateparkbauer	Fr.	6'500	
Vorarbeiten, Baustelleneinrichtung Baufirma	Fr.	22'000	
Erdarbeiten	Fr.	66'000	
Kanalisation	Fr.	-	
Betonarbeiten	Fr.	215'000	
Schlosserarbeiten	Fr.	24'000	
Diverses (z.B. Infotafel, etc.)	Fr.	2'000	
Technische und gestalterische Leistungen	Fr.	45'000	
Neutralisationsbecken	Fr.	5'000	Fr. 385'500

#### *Ausstattung, Installationen*

Sitzbank (7 Stk.)	Fr.	10'500	
1 Tisch	Fr.	2'500	
2 Abfallkörbe	Fr.	2'500	
1 Sonnensegel	Fr.	5'000	
Bäume (5 Stk.)	Fr.	3'750	
Erdarbeiten + Fundamente Urbanes Mobiliar	Fr.	2'000	Fr. 26'250
Total			Fr. 411'750
MwSt. 7,7 %			Fr. 31'705
Total			Fr. 443'455

Hinzu kommen die Kosten für das Baubewilligungsverfahren, Umgebungsanpassungsarbeiten sowie der Landwert von Fr. 4'800 (600 m<sup>2</sup> à Fr. 8.00 <sup>1</sup>) für das Land, das die Gemeinde für den Park zur Verfügung stellt. Diese Aufwendungen werden pauschal geschätzt auf

Fr. 16'545

**Totalkosten für das Projekt** **Fr. 460'000**

### Finanzierung

Beitrag Raiffeisenbank Zürich-Flughafen (verbindlich zugesichert) Fr. 10'000

Beitrag ZKB Jubiläums-Dividende (verbindlich zugesichert) Fr. 25'000

Beitrag Gemeinde Freienstein-Teufen (zugesichert, vorbehältlich Genehmigung Budget 2024) Fr. 75'000

Beitrag aus Schenkung der Gemeinde (kann der Gemeinderat in eigener Kompetenz freigeben) Fr. 130'000

**Durch die Gemeinde Rorbas** und allenfalls noch weitere Sponsoren **zu deckender Betrag** (= Finanzierungsfehlbetrag) **Fr. 220'000**

**Total** **Fr. 460'000**

### Weitere Beiträge Dritter

Um den Kostenanteil der Politischen Gemeinde von aktuell 220'000 Franken noch weiter zu reduzieren, wurde zusätzlich der Zürcher Kantonalverband für Sport für einen Beitrag aus dem kant. Swisslos-Sportfonds angefragt. Dessen Entscheid ist noch ausstehend, die Chancen auf einen (substanziellen) Beitrag sind indes sehr intakt.

Zudem ist vorbereitet, dass sich nach der Gemeindeversammlung ein privater Trägerverein bilden wird, der auf privater Basis weitere Sponsoren (z.B. Firmen aus der Region, private Gönner, etc.) anschreiben und für das Projekt gewinnen will. Ein Betrag von 10'000 bis 15'000 Franken aus diesem Sponsoring, das primär der Möblierung zugutekommen würde (Tische, Sitzbänke, Bäume, etc.), scheint durchaus realistisch.

### Beurteilung des Kostenverteilers

Die Gemeinde Freienstein-Teufen steuert mit den zugesicherten 75'000 Franken gut 16 % an die Gesamtkosten bei. Der Gemeinderat Rorbas schätzt diesen Beitrag sehr.

Es kam und kommt vereinzelt die Frage auf, ob der Beitrag aus Freienstein-Teufen mit 16 % angemessen sei, in Anbetracht dessen, dass gewöhnlich grenzüberschreitende Projekte je hälftig finanziert werden. Dazu hält der Gemeinderat folgendes fest: Rorbas und Freienstein-

<sup>1</sup> Der eingesetzte Landwert von Fr. 8.00 pro m<sup>2</sup> entspricht der aktuellen Bewertung des Grundstücks in der Bilanz der Gemeinde Rorbas und trägt dem Umstand Rechnung, dass das Land, trotz in der Zone für öffentliche Bauten liegend, aktuell nur landwirtschaftlich genutzt werden kann. Unbebautes Land in der Zone öffentlicher Bauten hat gemäss Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden im Hinblick auf eine öffentliche Nutzung grundsätzlich einen deutlichen höheren Wert. Vorsichtig geschätzt liegt der Wert des zum Bau des Skateparks benötigten Lands gemäss Quellen des statistischen Amtes des Kantons Zürich bei rund CHF 80'000

Teufen sind nach wie vor zwei autonome Gemeinden. Jede Gemeinde kann, darf und muss für sich frei entscheiden können, was sie für sich und ihre Bevölkerung als richtig erachtet. Keine Gemeinde, die aus eigenem Antrieb ein Projekt primär für ihre eigene Bevölkerung realisieren will, kann davon ausgehen, dass sich umliegende Gemeinden mit 50 % an deren Kosten beteiligen. Das ist auch hier der Fall. Die Situation wäre eine andere, wenn Rorbas und Freienstein-Teufen das Skateparkprojekt *gemeinsam* lanciert hätten. Das ist hier aber nicht der Fall; der Skatepark ist ein Rorbaser Projekt.

Schaut man die vorliegende (bereits zugesicherte!) Finanzierung an, so darf man feststellen, dass die politische **Gemeinde Rorbas max. 48 %** (220'000 Franken) der Gesamtkosten selber bezahlen wird und die **Beiträge von Dritten mindestens 52 %** (240'000 Franken) ausmachen werden. Das ist ein sehr hoher Wert für ein derartiges Projekt.

### Folgekosten

Investitionen bewirken künftige finanzielle und betriebliche Folgekosten. Diese jährlichen Folgekosten werden nicht zum Verpflichtungskredit des Vorhabens hinzugerechnet. Sie gelten aber in Zukunft als gebundene Ausgaben. Daher sind die Folgekosten im beleuchtenden Bericht zum Verpflichtungskredit auszuweisen.

#### Kapitalfolgekosten

- |   |     |        |
|---|-----|--------|
| - Abschreibung 2,5 % <sup>2</sup><br>(Basis: Anlagewert von Fr. 460'000)                        | Fr. | 11'500 |
| - Verzinsung 1,25 % <sup>3</sup><br>(Basis: Fr. 220'000, welche die Gemeinde Rorbas beisteuert) | Fr. | 2'750  |

#### Betriebliche Folgekosten

- |   |            |              |
|---|------------|--------------|
| - für Sportplätze 2 % des Anlagewerts (Fr. 460'000) | <u>Fr.</u> | <u>9'200</u> |
|---|------------|--------------|

Total jährlich wiederkehrende Folgekosten	Fr.	23'450
---	-----	--------

Die Anlage wird durch die Gemeinde Rorbas betrieben und unterhalten. Die jährlich wiederkehrenden Folgekosten für Kapital und Betrieb betragen 23'450 Franken; das entspricht rund einem halben Steuerprozent. Die Schulgemeinde Rorbas-Freienstein-Teufen hat zugesichert, an die Betriebskosten der Anlage jährlich einen Beitrag von 2'000 Franken beizusteuern.

### Trägerverein

Ein nach der Gemeindeversammlung durch die Initianten des Projekts zu gründender Trägerverein wird dafür sorgen, dass

- a) private Sponsorenbeiträge für die Möblierung der Anlage (Tische, Bänke, Beschattung, etc.) zusammenkommen;
- b) dank Vereinsaktivitäten (Wettbewerbe, Events, etc.) die Anlage rege genutzt wird;

<sup>2</sup> Anlagekategorie Sport- und Freizeitanlagen, Nutzungsdauer 40 Jahre, Abschreibung linear 2.5 %

<sup>3</sup> Basis: aktueller Referenzzinssatz (www.bwo.admin.ch), Stand 30.03.2023, 1.25 %

- c) der Verein in die ideelle Verantwortung für den Betrieb der Anlage eingebunden ist (nicht aber finanzieller Art).

### **Skateparkgrundstück**

Das Land, auf welches der Skatepark zu stehen kommen soll (Kat.-Nr. 1095), ist verpachtet. Der mit dem Pächter abgeschlossene Pachtvertrag enthält die ausdrückliche Klausel, dass sich dieser verpflichtet, der Politischen Gemeinde Rorbas eine Fläche von ca. 8 Aren neben dem Bocciadromo gegen anteilmässige Reduktion des Pachtzinses zu überlassen, wenn das Land für den Bau eines Skate- und/oder Generationenparks benötigt wird.

### **Bedürfnisnachweis / Projektwürdigung**

Eine Ende 2020 von 420 Personen unterzeichnete Petition (unterschrieben von Einwohnerinnen und Einwohnern aus Rorbas und Freienstein-Teufen) wünscht sich ausdrücklich einen Skatepark in Rorbas.

Rorbas ist ein Dorf mit vielen Familien. Hier leben aktuell 426 Kinder zwischen 6 und 16 Jahre. Rorbas ist eine von lediglich 26 Züricher Gemeinden, die aufgrund der vielen Kinder und Jugendlichen, zusätzlich zum ordentlichen Ressourcenausgleich, einen demografischen Sonderlastenausgleich erhält. Dieser demografische Sonderlastenausgleich beträgt beispielsweise für das Jahr 2023 167'000 Franken.

Die Gemeinde Rorbas hat in den letzten Jahren viel Geld in den Substanzerhalt ihrer Gebäude investiert (wie z.B. Neubau Gemeindehaus, Sanierung/Neubau Werkhof, Ersatzneubau alte Brücke 1, Sanierung der Alterswohnungen an der Zilacherstrasse 14), und in den nächsten Jahren werden namhafte Investitionen in den Tiefbau für die Erneuerung von Strassen, Wasser- und Abwasserleitungen sowie für verkehrsberuhigende Massnahmen fliessen. Bei all diesen wichtigen Projekten und Vorhaben darf unsere Jugend nicht vergessen werden!

Nach 2021 kann Rorbas auch 2022 einen sehr guten Rechnungsabschluss mit einem Ertragsüberschuss von 870'000 Franken verzeichnen. Auch 2023 verspricht dank ausserordentlich hohen Grundstückgewinnsteuereinnahmen ein sehr gutes Jahr zu werden.

*Fazit: Rorbas kann sich das Skatepark-Projekt finanziell leisten.*

Aus all diesen Gründen ist der Zeitpunkt gerade jetzt der Richtige, das Skatepark-Projekt für die Jugendlichen zu realisieren und in den Nachwuchs und in die Jugendprävention zu investieren und Familien eine weitere attraktive Freizeitmöglichkeit am Wohnort zu ermöglichen.

### **Zeitplan**

Sommer 2023	Detailprojekt inkl. Ausarbeitung Betriebsreglement
Herbst 2023	Baubewilligungsverfahren / Submission
Frühling 2024	Baubeginn
Sommer 2024	Projektabschluss / Einweihung der Anlage

### **Zuständigkeiten**

Im Budget 2023 sind in der Investitionsrechnung (Konto 1.3420.5040.01) bereits 250'000 Franken für die Realisierung des Skateparks vorgemerkt.

Gemäss Art. 27 Abs. 2 Ziff. 3. der Gemeindeordnung der Gemeinde Rorbas ist der Gemeinderat für die Bewilligung von im Budget enthaltenen neuen einmaligen Ausgaben bis 250'000 Franken für einen bestimmten Zweck zuständig. Ab 250'000 Franken entscheidet die Gemeindeversammlung.

Aufgrund der politischen Bedeutung ist es dem Gemeinderat aber wichtig, dass das Skatepark-Projekt von den Stimmberechtigten getragen wird und folglich die Gemeindeversammlung über den Verpflichtungskredit von 220'000 Franken entscheidet.

## **Geschäft 4**

### **Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz**

---

Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeinderat.

Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeinderat spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.

In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.