



Politische Gemeinde 8197 Rafz

Budgetentwurf 2022

Ablieferung an Gemeinderat	30. September 2021
Abnahmebeschluss Gemeinderat	5. Oktober 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	8. Oktober 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. November 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	10
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	14
4 Finanzierung	15
5 Haushaltsgleichgewicht	17
6 Erfolgsrechnung	19
7 Investitionsrechnungen	20
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23
9 Erfolgsrechnung	41
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	98
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	103
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	113
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	116
14 Finanzkennzahlen	121

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rafz
Dorfstrasse 7
8197 Rafz

Finanzvorstand: Kurt Altenburger

Leiter/in Finanzen: Regula Gisler
Telefon 044 879 77 50
E-Mail regula.gisler@rafz.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht zum Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz

Übersicht

Der Gemeinderat hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz geprüft und an seiner Sitzung vom 5. Oktober 2021 zuhanden der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung verabschiedet. Grundlage für die Budgetierung 2022 waren die Jahresrechnung 2020, welche erstmals mit dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM II abgeschlossen wurde, das Budget 2021 sowie die Finanz- und Aufgabenplanung inkl. Investitionsplanung.

Der Rechnungsabschluss 2020 fiel mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 945'441.36 rund Fr. 3,5 Mio. besser aus als budgetiert. Die Analyse der Jahresrechnung zeigte, dass vor allem die höheren Steuererträge – davon massgeblich die Steuereinnahmen des Rechnungsjahres und der Vorjahre sowie bei den Grundstückgewinnsteuern - zu diesem markant besseren Ergebnis beigetragen haben. Es kam aber auch bei verschiedenen anderen Aufgabenbereichen zu grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget, sowohl in positiver als auch negativer Hinsicht. So führten tiefere Investitionen zu geringeren Abschreibungen. In einigen Bereichen wie Bildung und Soziales sind tiefere Nettoaufwendungen als im Budget vorgesehen angefallen, insbesondere bei der wirtschaftlichen Hilfe. Die Corona-Pandemie führte teilweise zu Mehraufwand, beispielsweise im Altersheim und Spitex, aber auch zu Minderkosten, weil einige Anlässe nicht durchgeführt werden konnte. Verschlechterungen gegenüber dem Budget sind bei der Verwaltung in der Sicherheit eingetreten, diesen stehen aber Verbesserungen bei der Volkswirtschaft und Kultur gegenüber. Diese Erkenntnisse wurden im Budget 2022 berücksichtigt.

Zusammenfassung

Das Budget 2022 sieht in der Erfolgsrechnung bei Fr. 33'998'600 Aufwand und Fr. 21'925'100 Ertrag einen Aufwandüberschuss von Fr. 12'073'500 vor. Zur teilweisen Deckung dieses Aufwandüberschusses ist ein unveränderter Steuerfuss von 113 % des einfachen Gemeindesteuerertrages von Fr. 9'926'549 (100 %) zu erheben. Nach Berücksichtigung des entsprechenden Steuerertrages von Fr. 11'217'000 ist für den Ausgleich der Erfolgsrechnung eine Entnahme aus dem zweckfreien Eigenkapital von Fr. 856'500 nötig.

Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen wird mit Ausgaben von Fr. 11'076'000 und Einnahmen von Fr. 1'305'000 gerechnet, d.h. die Nettoinvestitionen belaufen sich auf Fr. 9'771'000. Im Finanzvermögen sind weder Ausgaben noch Einnahmen geplant.

Die Finanzplanungsperiode 2022 bis 2026 weist Nettoinvestitionen von rund Fr. 46,4 Mio. aus. Diese können nur zu 14 % aus eigenen Mitteln finanziert werden, womit Darlehen von rund Fr. 33,5 Mio. aufgenommen werden müssen. Die den Finanzhaushalt belastenden Zinsen steigen trotz tiefem Zinsniveau auf ca. Fr. 460'000 an. Ende 2021 wird die Gemeinde Rafz noch ein Nettovermögen von ca. Fr. 5,5 Mio. ausweisen, aber aufgrund der hohen Investitionen wird dieses abgebaut und Ende 2022 besteht eine Nettoschuld von ca. Fr. 3,2 Mio. und diese erhöht sich bis Ende 2026 auf ca. Fr. 34,2 Mio. Die hohen Investitionsausgaben führen zu einer nachhaltigen Verschlechterung der finanziellen Situation. Eine Verbesserung könnten einmalige Ereignisse, wie die in Aussicht stehenden Grundstückgewinnsteuern bringen.

Erfolgsrechnung

Die Zusammenfassung der Erfolgsrechnung bzw. der gestufte Erfolgsausweis bietet einen Überblick über die geplanten Aufwände und die Erträge gesondert für das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit, das Ergebnis aus Finanzierung und das ausserordentliche Ergebnis. Das ausgewiesene Gesamtergebnis verändert den Bilanzüberschuss bzw. den Bilanzfehlbetrag.

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	10'590'600	10'061'100	9'560'269.73
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'274'400	6'251'400	5'729'349.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'403'600	2'304'400	2'020'893.91
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	800	1'000	56'232.30
36 Transferaufwand	13'749'600	13'288'500	13'381'716.30
37 Durchlaufende Beiträge	68'000	68'000	84'770.20
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>33'087'000</i>	<i>31'974'400</i>	<i>30'833'232.04</i>
40 Fiskalertrag	14'559'000	13'278'700	13'989'344.02
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	7'619'400	7'608'900	7'682'461.75
43 Übrige Erträge	77'000	12'300	56'557.74
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	748'900	772'100	496'798.47
46 Transferertrag	8'886'900	8'827'900	9'040'689.21
47 Durchlaufende Beiträge	68'000	68'000	84'770.20
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>31'959'200</i>	<i>30'567'900</i>	<i>31'350'621.39</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'127'800	-1'406'500	517'389.35
34 Finanzaufwand	81'700	80'100	63'964.95
44 Finanzertrag	353'000	437'600	492'016.96
Ergebnis aus Finanzierung	271'300	357'500	428'052.01
Operatives Ergebnis	-856'500	-1'049'000	945'441.36
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-856'500	-1'049'000	945'441.36
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	829'900	1'346'300	598'087.66
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	829'900	1'346'300	598'087.66
Total Aufwand	33'998'600	33'400'800	31'495'284.65
Total Ertrag	33'142'100	32'351'800	32'440'726.01

Personalaufwand

Der gesamte Personalaufwand der Gemeinde ist gemäss Budgetempfehlung des Gemeindeamtes unter Berücksichtigung von individuellen Lohnerhöhungen von 0,6 % höher budgetiert als im Vorjahr. Die tatsächliche Anpassung der Löhne erfolgt aufgrund der Lohnbeschlüsse

des Kantonsrats zur Besoldung des Staatspersonals zum Jahresende. Die Ergebnisse der Organisationüberprüfung und den daraus resultierten Stellenbesetzungen im Jahr 2021 wurden ebenfalls im Budget 2022 berücksichtigt. Die Entschädigungen für die neu in der politischen Gemeinde integrierte Feuerwehr sind enthalten.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Gegenüber dem Vorjahr steigt der Sach- und Betriebsaufwand lediglich um Fr. 23'000 an. Die Aufwendungen wurden auf das notwendige beschränkt, was sich vor allem auf weniger Dienstleistungen durch Dritte und tiefere bauliche Unterhaltskosten auswirkt. Die Kosten der auf 2022 aufzulösenden Zweckverbände Schwimmbad Rafz-Wil und Feuerwehr Rafz-Wil sind im Budget berücksichtigt, wofür bisher separate Jahresrechnungen geführt wurden.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen werden nach vorgegebenen Nutzungsdauern linear abgeschrieben. Sie verharren durch die anhaltend hohe Investitionstätigkeit auf hohem Niveau.

Transferaufwand

Darin sind alle Gelder zusammengefasst, welche die Gemeinde an Bund, Kanton, andere Körperschaften und Dritte abliefern muss. Durch die neue gesetzliche Grundlage der Heimfinanzierung sind Beiträge pro Einwohner zu leisten, welche sich im Rahmen der Zunahme von Fr. 461'000 bewegen.

Fiskalertrag

Nach rekordhohen Steuererträgen 2020 zeigt das aktuelle Jahr trotz Corona-Pandemie einen anhaltend guten Steuerertrag auf, so dass dieser gegenüber dem Budget 2021 markant angehoben wird. Für 2022 wird mit einem leicht höheren Ertrag gegenüber dem aktuellen Stand gerechnet, womit der Steuerertrag des Rechnungsjahres 100 % um Fr. 200'000 auf Fr. 9'927'000 angehoben wird. Es wird ein gleich bleibender Steuerfuss von 113 % beantragt. Die Grundstückgewinnsteuer wird aufgrund zahlreicher Verkäufe massiv um die Hälfte auf Fr. 1,5 Mio. erhöht.

Entgelte

Der erwartete Erlös für Gebühren für Amtshandlungen, Heimtaxen, Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Verkäufe und Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter wird im Rahmen des Budgets 2021 angenommen. Durch die Integration des regionalen Schwimmbads werden höhere Benützungsgebühren erwartet, dafür reduzieren sich die Rückerstattungen der Löhne durch den Zweckverband.

Entnahmen Fonds / Spezialfinanzierungen

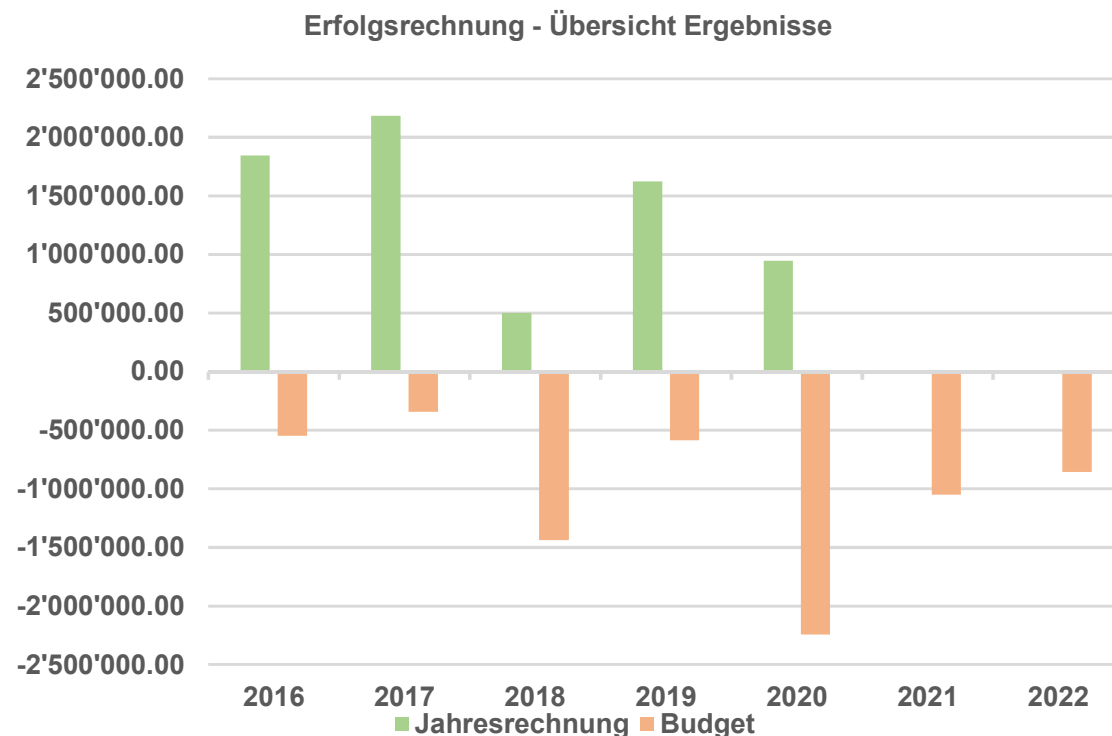
Die Betriebsrechnungen in den Bereichen Netzwerke (ehemals Antennenanlage), Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft weisen für nächstes Jahr alle einen Verlust aus. Diese können aber aufgrund der guten Ergebnisse aus den Vorjahren dem jeweiligen Reservekonto belastet werden. Bei der Abwasserentsorgung ist davon auszugehen, dass auf die nächste Gebührenperiode eine Preisanpassung erfolgen muss.

Transferertrag

Darin sind alle Gelder zusammengefasst, welche die Gemeinde von Bund, Kanton und anderen Körperschaften erhält. Die Erträge sind leicht höher, insbesondere kann für die Zusatzleistungen mit höheren Bundesbeiträgen gerechnet werden. Die grösste Abweichung besteht beim Finanzausgleich, wo ein tieferer Ressourcenausgleich von Fr. 580'000 geleistet wird. Dies ist auf ein tieferes kantonales Mittel zurückzuführen, welches sich gegensätzlich zur Entwicklung der Steuerkraft der Gemeinde Rafz verhält. Diese ist aufgrund von höheren Steuererträgen 2020 und einer tieferen Einwohnerzahl gestiegen.

Finanzaufwand / Finanzertrag

Der Finanzaufwand für die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten und den Liegenschaftunterhalt im Finanzvermögen bewegt sich im Rahmen der Vorjahre. Der Finanzertrag aus den Zinsen und Liegenschaftenerträgen verzeichnet einen Rückgang, da für das Lehrschwimmbecken durch die Sanierung mit weniger Einnahmen zu rechnen ist. Zudem wird die Miete des Feuerwehrlokals neu intern gutgeschrieben.



Investitionsrechnung

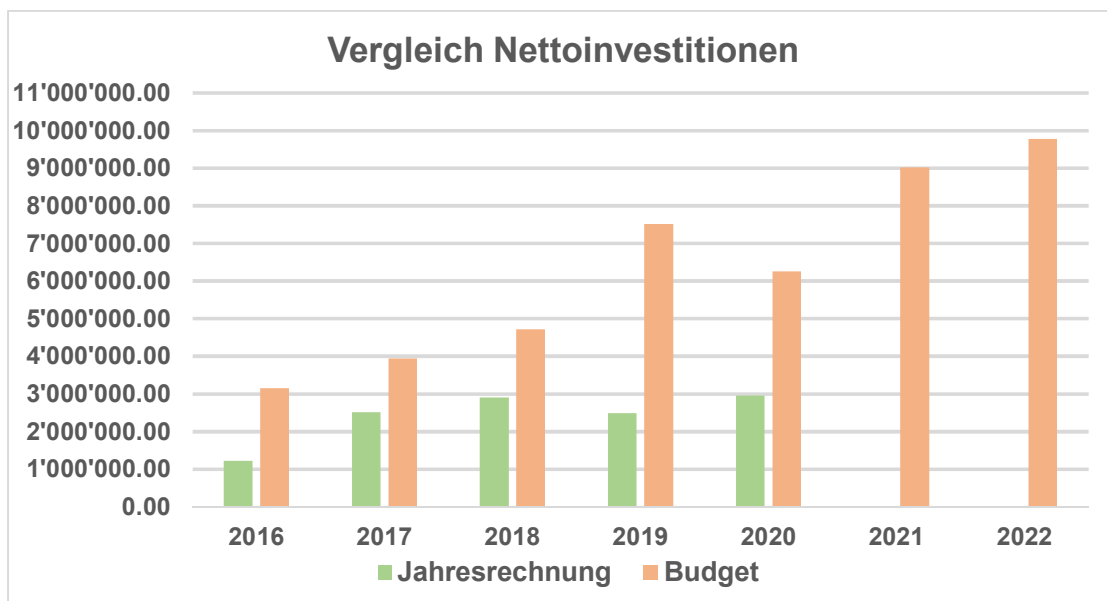
Verwaltungsvermögen

Beim Verwaltungsvermögen handelt es sich um früher getätigte Investitionen, die nach gesetzlichen Vorgaben abgeschrieben werden müssen. Mit diesen Abschreibungen werden die bereits ausgegebenen Geldmittel für Investitionen nachträglich refinanziert. Sie werden linear, über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlage, berechnet.

Im Budget 2022 sind Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen von Fr. 11'076'000 und Investitionseinnahmen von Fr. 1'305'000 vorgesehen. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich somit auf Fr. 9'771'000. Nachstehende grosse Investitionsvorhaben sind im Jahr 2022 vorgesehen:

Konto	Bezeichnung	Betrag Fr.
2170.5040.01	SH Schalmenacker – Renovationsanteil Schwimmbecken	400'000
2170.5040.13	SH Schalmenacker – Teilprojekt Anbau Ost	1'600'000
6150.5010.12	Chnübri – Teilausbau Strasse	830'000
7101.5030.11	Chnübri – Teilprojekt Ersatz Wasserleitung	720'000
7201.5030.13	Chnübri – Teilprojekt Ersatz Abwasserleitung	1'840'000
7410.5020.00	Landbach – Teilprojekt Hochwasserschutz	1'851'000
7410.6310.00	Landbach – Beiträge Hochwasserschutz	- 925'000

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50 Sachanlagen	10'717'000	8'184'000	3'138'671.81
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	230'000	439'000	382'037.05
54 Darlehen	0	242'000	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	52'000	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	129'000	701'000	62'022.52
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben	11'076'000	9'618'000	3'582'731.38
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'305'000	305'000	625'210.72
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	292'000	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen	1'305'000	597'000	625'210.72
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	11'076'000	9'618'000	3'582'731.38
Total Investitionseinnahmen	1'305'000	597'000	625'210.72
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-9'771'000	-9'021'000	-2'957'520.66



Die gesamten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen Fr. 2'641'300, wovon die Gemeindebetriebe Netzwerke (ehemals Antennenanlage), Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft Fr. 314'200 direkt über die Gebühren finanzieren müssen. Somit belasten den Steuerhaushalt Abschreibungen im Betrage von Fr. 2'327'100.

Finanzvermögen

Im Finanzvermögen sind weder Ausgaben noch Einnahmen zu verzeichnen.

Steuerfuss

Der Gemeinderat setzt den Steuerfuss jeweils unter Würdigung der vorhandenen Substanz, der finanziellen Situation des Gesamthaushaltes und der mutmasslichen Entwicklung gemäss Finanz- und Investitionsplan fest. Das zweckfreie Eigenkapital als Reserve für künftige Aufwandüberschüsse beläuft sich per 31. Dezember 2020 auf rund Fr. 42,2 Mio. Bei einer ganzheitlichen Analyse der Bilanz lässt sich als wichtige Kennzahl das Nettovermögen berechnen, bei dem den (verkäuflichen) Vermögenswerten die Schulden gegenüber stehen. Dieses beträgt per 31. Dezember 2021 ca. Fr. 5,5 Mio., wird aber aufgrund der hohen Investitionen 2022 vollständig abgebaut und es wird eine Nettoschuld von ca. Fr. 3,2 Mio. per Ende 2022 bestehen. Es besteht ein ungenügender Selbstfinanzierungsgrad von 11 %.

Wie einleitend beschrieben, stehen in den nächsten Jahren hohe Investitionsausgaben an. In den nächsten fünf Jahren besteht lediglich ein Selbstfinanzierungsgrad von 14 % und es müssen neue Darlehen von rund Fr. 33,5 Mio. zur Finanzierung aufgenommen werden. Die Nettoschuld steigt bis Ende 2025 auf über Fr. 34,2 Mio. an. Der Steuerfuss wird vorläufig stabil bei 113 % der einfachen Staatssteuer belassen. Aufgrund von allenfalls eintretenden einmaligen Effekten, wie hohe Grundstückgewinnsteuern und erwartete Entlastungen, wie Beiträge aus dem Strassenfonds, wird mit einer Anpassung zugewartet. Der Steuerfuss wird jeweils im Rahmen der Finanzplanungsperiode jährlich geprüft.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, für das Jahr 2022 einen Steuerfuss von 113 % (Vorjahr: 113 %) zu genehmigen

Gemeinderat Rafz

Antrag des Gemeinderates

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'998'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'925'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'073'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'076'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'305'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-9'771'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	9'926'549
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung			
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'073'500
	Steuerertrag bei 113%	Fr.	11'217'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-856'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8197 Rafz, 5. Oktober 2021

Gemeinderat Rafz
Der Präsident:



Der Schreiber:



Kurt Altenburger

Manfred Hohl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 05.10.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'998'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'925'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'073'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'076'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'305'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-9'771'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rafz finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	9'926'549
Steuerfuss	%	113
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. -12'073'500
	Steuerertrag bei 113%	Fr. 11'217'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr. -856'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 113 % (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8197 Rafz, 2. November 2021

Rechnungsprüfungskommission Rafz

Der Präsident:



Karl Schweizer

Der Aktuar:



Kurt Frei

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Rafz am 29.11.2021 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'998'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'925'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'073'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	11'076'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'305'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-9'771'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	9'926'549
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung			
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-12'073'500
	Steuerertrag bei 113%	Fr.	11'217'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-856'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Rafz für das Jahr 2022 wird auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8197 Rafz, 29. November 2021

Namens der Gemeindeversammlung Rafz

Der Präsident:

Der Schreiber:

Kurt Altenburger

Manfred Hohl

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		33'998'600	33'400'800	31'495'284.65
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		21'925'100	21'644'100	21'320'629.56
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-12'073'500	-11'756'700	-10'174'655.09
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	9'926'549	9'727'434	9'840'793.32	
Steuerfuss in %	113	113	113	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	9'695'000	9'205'600	9'579'187.75	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	966'000	901'000	927'447.45	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	494'000	550'400	552'235.55	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	62'000	50'700	61'225.70	
Steuerertrag Rechnungsjahr	11'217'000	10'707'700	11'120'096.45	
Steuerertrag Rechnungsjahr		11'217'000	10'707'700	11'120'096.45
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-856'500	-1'049'000	945'441.36

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	856'500	856'500	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		737'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'641'300	2'327'100	314'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	800	800	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	748'900	11'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'036'700	1'460'400	-423'700
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'771'000	6'053'000	3'718'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-8'734'300	-4'592'600	-4'141'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11%	24%	-11%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2022	Netzwerke Budget 2022	Wasserwerk Budget 2022	Abwasserbeseitigung Budget 2022	Abfallwirtschaft Budget 2022
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	737'900	39'900	80'200	439'600	178'200
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	314'200	56'500	120'000	111'900	25'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	-423'700	16'600	39'800	-327'700	-152'400
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'718'000	105'000	1'516'000	2'097'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-4'141'700	-88'400	-1'476'200	-2'424'700	-152'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-11%	16%	3%	-16%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-856'500.00
---------------------------------------	---	--------------------

Der mit GRB 276 vom 03.10.2017 bestimmte mittelfristige Ausgleich wurde mit GRB 287 vom 24.11.2020 aufgehoben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2020	22'378'741.92
./. Fremdkapital per 31.12.2020	13'439'450.61
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	8'939'291.31

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'939'291.31
---	---------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'327'100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	336'510.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'663'610.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Da die Gemeinde Rafz über ein Nettovermögen verfügt, könnte ein Aufwandüberschuss von ca. Fr. 8,9 Mio. budgetiert werden, auch ohne Nettovermögen wäre der maximal erlaubte Aufwandüberschuss von Fr. 2,7 Mio. eingehalten.

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
79%	76%	74%	71%	55%	48%	45%	43%			0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.3%	0.3%	0%	1%	3%	1%	5%	5%			0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	11%	16%	27%	41%	29%	15%	9%			0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	10'590'600	10'061'100	9'560'269.73
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'274'400	6'251'400	5'729'349.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'403'600	2'304'400	2'020'893.91
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	800	1'000	56'232.30
36	Transferaufwand	13'749'600	13'288'500	13'381'716.30
37	Durchlaufende Beiträge	68'000	68'000	84'770.20
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>33'087'000</i>	<i>31'974'400</i>	<i>30'833'232.04</i>
40	Fiskalertrag	14'559'000	13'278'700	13'989'344.02
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	7'619'400	7'608'900	7'682'461.75
43	Übrige Erträge	77'000	12'300	56'557.74
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	748'900	772'100	496'798.47
46	Transferertrag	8'886'900	8'827'900	9'040'689.21
47	Durchlaufende Beiträge	68'000	68'000	84'770.20
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>31'959'200</i>	<i>30'567'900</i>	<i>31'350'621.39</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'127'800	-1'406'500	517'389.35
34	Finanzaufwand	81'700	80'100	63'964.95
44	Finanzertrag	353'000	437'600	492'016.96
	Ergebnis aus Finanzierung	271'300	357'500	428'052.01
Operatives Ergebnis		-856'500	-1'049'000	945'441.36
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-856'500	-1'049'000	945'441.36
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	829'900	1'346'300	598'087.66
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	829'900	1'346'300	598'087.66
Total Aufwand		33'998'600	33'400'800	31'495'284.65
Total Ertrag		33'142'100	32'351'800	32'440'726.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	10'717'000	8'184'000	3'138'671.81
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	230'000	439'000	382'037.05
54	Darlehen	0	242'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	52'000	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	129'000	701'000	62'022.52
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		11'076'000	9'618'000	3'582'731.38
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'305'000	305'000	625'210.72
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	292'000	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'305'000	597'000	625'210.72
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		11'076'000	9'618'000	3'582'731.38
Total Investitionseinnahmen		1'305'000	597'000	625'210.72
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-9'771'000	-9'021'000	-2'957'520.66

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG berechnet sich gemäss GR-Beschluss Nr. 296 vom 13.11.2018 auf der Grundlage des Durchschnittssatzes der eigenen Schulden. Dieser beträgt für das **Budget 2022 0.3 %** bei einem Zinsaufwand 2022 von Fr. 25'000.-- und geschätzten Schulden per 01.01.2022 von Fr. 6,1 Mio. und Fr. 10,5 Mio. per 31.12.2022. Der Zinssatz wird separat pro Budget und Jahresrechnung berechnet. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Abweichungsbegründungen

Nachfolgend werden die Differenzen des aktuellen Budgets zum Vorjahresbudget begründet. Aufgelistet werden Abweichungen von +/- 10% zum Vorjahr, sofern diese bei Fr. 10'000 und mehr liegen.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 283'700 über dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

		Budget 2022	Budget 2021	Abweichung	
0120	Exekutive				
	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an				
3000.00	Behörden und Kommissionen	195'500	179'500	16'000	Zunahme von Sitzungen und Besprechungen.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'000	404'000	77'000	Wegfall Auflösung Mehrstunden und unbezahlter Urlaub, Stellenwechsel.

					<i>Programmzusätze Steuern und Finanzen für optimalen Einsatz der IT, diverse Digitalisierungsprojekte, teilweise Anpassung der Verbuchung gemäss Vorgaben Kanton, Programmzusätze Finanzen und Steuern in dieser Funktion anstatt 0220.</i>
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'200	5'000	29'200	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'700	45'200	-23'500	<i>Dienstleistungen der Stadt Winterthur für Scanning und Versand sind gemäss Vorgaben Konto 3612.00 zu belasten. Der ICT-Support des Rechenzentrums sind gemäss Vorgaben des Kantons als Dienstleistung anstatt Konto 3158.00 zu belasten</i>
3130.21	ICT-Support	21'700		21'700	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000	75'000	-45'000	<i>Einführung und Beratung Grundsteuern, keine weiteren Beratungen Finanzen vorgesehen.</i>
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000		20'000	<i>Der Anteil für den Anschluss am Rechenzentrum OBT der Abteilung Finanzen sind als Informatik-Nutzungs-aufwand zu verbuchen und sind nicht mehr der Funktion 0220 allgemeine Verwaltung zugewiesen.</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'000	40'000	12'000	<i>Steuerbezugskosten Kanton für Quellensteuer und Ausscheidungen gemäss Bedarf Rechnung 2020.</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'200		34'200	<i>Vgl. 3130.00, Entschädigungen an die Stadt Winterthur für Scanning und Versand Steuern und Gebühren.</i>
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-62'600	-40'000	-22'600	<i>Verrechnung Buchführung für Gebührenwesen und die Anschlussverträge Schwimmbad und Feuerwehr.</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	812'000	617'000	195'000	<i>Teilweise Stellenaufstockung, diverse Stellenwechsel, keine Auflösung von Mehrstunden mehr.</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'000	42'000	10'000	<i>Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert.</i>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'000	68'000	26'000	<i>Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert.</i>
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	25'000	-20'000	<i>Es sind nur geringe Anschaffungen vorgesehen, in der Investitionsrechnung sind Möblierungen im Zusammenhang mit der Büroplanung enthalten.</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'400	60'200	31'200	<i>Die Anbindung des Aussenstandorts Werkgebäude soll optimiert werden und der Verwaltung einen schnelleren Internetzugriff ermöglichen. Die Internet-Telefonie ist gemäss Vorgaben anstatt unter 3133.00.</i>
3130.21	ICT-Support	25'000		25'000	<i>Der Support des Rechenzentrums ist gemäss Vorgaben Kanton anstatt unter 3133.00.</i>

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	175'000	213'500	-38'500	Das Projekt der Organisationsentwicklung ist abgeschlossen. Anpassung Kosten Rechenzentrum an effektive Kosten inklusive Releases, Übergangsphase Nutzung zwei Geschäftsverwaltungssoftwares, teilweise Aufwendungen bisher 3158.00 zugewiesen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	219'400	98'200	121'200	Die Nutzung des Rechenzentrums und Hostings sind unter 3133 Informatik-Nutzungsaufwand zu finden.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300	87'600	-82'300	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	60'600	38'200	22'400	Höhere Gebührenerträge aufgrund reger Bautätigkeit.
4210.02	Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt	-60'000	-50'000	-10'000	Aktivierung Lohnanteile für Investitionsprojekte in IR VV.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-70'000		-70'000	Teilweise Aktivierung, vgl. 4310.00.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-118'300	-144'000	25'700	
0290	Verwaltungsliegenschaften				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	83'800	70'700	13'100	Heizkosten Werkgebäude anstatt Funktion 2170. Es sind die üblichen Unterhaltsarbeiten ohne grössere Projekte berücksichtigt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'500	119'800	-87'300	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	372'400	404'700	-32'300	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500		12'500	Der Mietertrag für das Feuerwehrlokal ist nach Auflösung des Zweckverbandes als interne Verrechnung auszuweisen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-43'600	-91'100	47'500	vgl. 4470.00.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-64'300	-16'800	-47'500	

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 96'800 über dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

1400 Allgemeines Rechtswesen

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'000	137'000	32'000	Die Löhne und Sozialversicherungen wurde aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung kalkuliert und hängen im Sozialversicherungsbereich mit dem Alter der Mitarbeitenden zusammen.
---------	--	---------	---------	--------	---

3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'600	5'400	11'200	Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert. Das Budget der Stadt Bülach weist zwar tiefere Personalkosten und entsprechend tiefere Querschnittskosten der anderen Abteilungen der Stadt auf, es wird auch mit höheren Gebührenerträgen gerechnet, aber die Sachkosten sind aufgrund der höheren Mietkosten für grössere Büros gestiegen.
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz	229'400	186'400	43'000	
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	116'500	85'500	31'000	Das Budget der Stadt Bülach weist höhere Personalkosten aufgrund der realen und prognostizierten Fallzunahmen aus, was auch Einfluss auf die Querschnittskosten der übrigen Aufwendungen der Stadt hat, welche aufgrund der rapportierten Arbeitsstunden umgelagert werden.
1500	Feuerwehr				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		252'200	-252'200	Weil der Zweckverband Feuerwehr aufgelöst wird, ist der leicht tiefere Kostenanteil neu unter 3690.00 zu finden.
3690.00	Übriger Transferaufwand	241'300		241'300	Vgl. 3612.00.
1509	Regionale Feuerwehrorganisation				Neue Funktion, vgl. 1500.3690.00. Es wird auf die Begründung der einzelnen Positionen verzichtet. Es wird mit etwas weniger Anschaffungen, dafür leicht höherem Unterhalt von Fahrzeugen gerechnet.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'000		135'000	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500		14'500	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'200		13'200	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000		20'000	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'000		31'000	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'500		18'500	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'500		28'500	Siehe oben Funktionstitel 1509.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'500		47'500	Siehe oben Funktionstitel 1509.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'000		-20'000	Siehe oben Funktionstitel 1509.

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-88'300		-88'300	Siehe oben Funktionstitel 1509.
4690.00	Übriger Transferertrag	-241'300		-241'300	Siehe oben Funktionstitel 1509.
1610	Militärische Verteidigung				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		13'000	-13'000	Vgl. 3690.00. Die Schiessanlage ist neu als Regionale Schiessanlage in der Funktion 1619 zu führen, da sich die Rafzerfelder Gemeinden an den Kosten beteiligen. Der Kostenanteil Rafz ist diesem Konto zu entnehmen.
3690.00	Übriger Transferaufwand	15'200		15'200	
1619	Regionale Schiessanlage				Neue Funktion, vgl. 1610.3690.00. Auf den Ausweis der einzelnen Differenzen wird verzichtet.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600		12'600	Siehe oben Funktionstitel 1619.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-10'200		-10'200	Siehe oben Funktionstitel 1619.
4690.00	Übriger Transferertrag	-15'200		-15'200	Siehe oben Funktionstitel 1619.
1620	Zivilschutz				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	51'400	41'000	10'400	Der Kostenanteil für die regionale Zivilschutzorganisation ist von der Stadt Bülach berechnet worden, wobei vor allem die intern belasteten Querschnittskosten erhöht wurden, da offenbar bisher nicht alle Aufwendungen den Gemeinden belastet wurden.

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 221'100 über dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

2120	Primarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	382'400	329'100	53'300	Zusätzliches 40 %-Pensum für Deutsch als Zweitsprache notwendig.
3171.02	Skilager	30'000		30'000	Nächstes Jahr soll wieder ein Skilager durchgeführt werden, welches 2021 aufgrund von Covid-19 abgesagt werden musste.

3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	2'413'000	2'471'000	-58'000	Anpassung der Löhne aufgrund der aktuellen Stelleninhaber, Pensenanpassung von 37 % weniger für Heilpädagogen und 17 % tieferes Pensum Lehrpersonen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-38'000	-10'400	-27'600	Vgl. 2120.3171.02; es wird ein Skilager geplant, wofür auch wieder Elternbeiträge erwartet werden.
2130	Sekundarstufe				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000	Neu Einsatz von Assistenzen an Stelle von Unterstützungslehrpersonen.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	44'400	75'100	-30'700	Vgl. 2130.3010.00.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'300	24'800	11'500	Interne Weiterbildungen und individuelle Kurse für Lehrpersonen sowie CAS.
3104.01	Lehrmittel	53'700	36'800	16'900	Lehrmittellizenzen bisher 2192.3118.00.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'400	19'800	12'600	Sicherheitsschrank für Säuren und Laugen aufgrund von Sicherheitsprüfung, diverse Zusätze im Chiletürmli und kleinere Anschaffungen.
3137.00	Steuern und Abgaben	10'000		10'000	Abgabe an Bund für Zivildienstleistender.
3171.02	Skilager	28'000		28'000	Nächstes Jahr soll wieder ein Skilager durchgeführt werden, welches 2021 aufgrund von Covid-19 abgesagt werden musste.
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	1'335'000	1'407'000	-72'000	Anpassung der Löhne aufgrund der aktuellen Stelleninhaber, zudem 52 % tieferes Pensum bei Lehrpersonen.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	153'000	172'000	-19'000	Zwar etwas weniger Schüler/innen an der Berufswahlschule, aber immer noch überdurchschnittlich viele.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-41'400	-28'300	-13'100	Vgl. 2130.3171.02 für Elternbeiträge Skilager.
2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	136'800	160'000	-23'200	Anpassung der Kosten für Musikunterricht aufgrund der Vorjahre, Schlusszahlung für Projekt Guss.
2170	Schulliegenschaften				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000	Sitzungsgelder für Baukommission Schulraum.

					<i>Die Hauswarte und das Reinigungspersonal sind nicht mehr dem Werk (Funktion 6150) unterstellt, die Löhne sowie die entsprechenden Sozialleistungen der Hauswarte werden wieder den Schulliegenschaften belastet und mittels interner Verrechnung auf andere Liegenschaften umgelegt.</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	519'000		519'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800		33'800	<i>Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert.</i>
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'600		37'600	<i>Dito.</i>
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'100		11'100	<i>Dito.</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	265'900	305'700	-39'800	<i>Belastung Heizkosten Werkgebäude Funktion 0290.</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'200	144'600	-51'400	<i>Es sind die üblichen Unterhaltsarbeiten ohne grössere Projekte berücksichtigt.</i>
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	170'000	85'000	85'000	<i>Für das Provisorium Chiletürmli fallen Mietkosten für ein ganzes Jahr an.</i>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	613'200	591'700	21'500	<i>Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'300	683'300	-590'000	<i>Vgl. 2170.3010.00 - 2170.3099.00.</i>
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-80'000	-120'000	40'000	<i>Reduzierte Einnahmen Benützungsgebühren Lehrschwimmbecken infolge Gesamtanierung.</i>
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-36'200		-36'200	<i>Vgl. 2170.3010.00 - 2170.3099.00.</i>
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193'900	171'600	22'300	<i>Nach Umzug allfällige Pensenerhöhung für Betreuung für ein ganzes Jahr.</i>
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		22'500	-22'500	<i>Wegfall Miete Landstrasse 21 nach Umzug.</i>
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-220'000	-280'000	60'000	<i>Anpassung Elternbeiträge auf aktuelles Niveau.</i>
2190	Schulleitung				
					<i>Externe Begleitung und Unterstützung der Arbeitsgruppe für eine allfällige Zusammenlegung der Sekundarschule Rafz und unteres Rafzerfeld und der Arbeitsgruppe Mobbing. Beratung für die Anpassung der Geschäftsordnung an die neue Gemeindeordnung und kantonales Recht sowie die daraus notwendige Überarbeitung des Kommunikationskonzeptes.</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000	10'000	30'000	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	398'000	357'800	40'200	<i>Neubesetzung von zwei Schulleitungen, im Budget 2021 wurden irrtümlich 20 % zu tief budgetiert.</i>

2192	Volksschule Sonstiges				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'400	54'800	-30'400	Aufteilung der Ausgaben auf Informatik-Nutzungsaufwand, Lehrmittel- und Software-Lizenzen gemäss Vorgaben.
3130.20	Transporte	167'100	124'600	42'500	Höhere Transportkosten, weil mehr Schüler Tagesschulen besuchen.
2200	Sonderschulen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		178'200	-178'200	Aufgrund neuer Rechtsgrundlage für Sonderschulung in anerkannten Sonderschulen sind diese Aufwendungen unter 3631.00 zu finden.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	465'400		465'400	Vgl. 3612.00 und 3636.00, insgesamt leicht tiefere Kosten aufgrund neuer Rechtsgrundlage für anerkannte Sonderschulungen und Spitalschule Fr. 5.40/Einw.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	213'300	518'400	-305'100	Die Kosten für private Heime werden aufgrund der bekannten Fälle berechnet, vgl. auch 3631.00.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 27'600 über dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000	Bisher in Funktion 7900.
3210	Bibliotheken				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'400	95'000	10'400	Infolge Pensionierung ist während einer Übergangsphase mit einer zeitweisen Doppelbesetzung zu rechnen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300		10'300	Verbuchungsvorgabe Gemeindeamt, vgl. 3158.00.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		10'500	-10'500	Vgl. 3133.00.
3290	Kultur, übriges				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000	45'000	-25'000	Herbstmesse. Neuorganisation der Bundesfeier auf 2023 verschoben.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000	6'200	28'800	Aufwendungen Forst- und Werkpersonal für Herbstmesse.

3410.00	Sport				
					<i>Die Hauswarte und das Reinigungspersonal werden wieder direkt belastet. Das Personal des Freibades ist in der neuen Funktion 3419 Regionales Freibad zu finden.</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'800	102'000	-25'200	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'000	344'100	-10'100	<i>Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.</i>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'800		13'800	<i>Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		129'900	-129'900	<i>Der Zweckverband Schwimmbad Wil-Rafz wird aufgelöst und mittels Anschlussvertrag geregelt, vgl. 3690.00.</i>
3690.00	Übriger Transferaufwand	141'200		141'200	<i>Anteil von Rafz des Aufwandüberschusses des regionalen Schwimmbades. Details siehe Funktion 3419.</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000	95'300	-70'300	<i>Vgl. 3010.00.</i>
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-120'000	120'000	<i>Keine Lohnrückerstattungen des Zweckverbandes Freibad mehr. Alle Aufwendungen in Funktion 3419.</i>
					<i>Neue Funktion, vgl. 3410.3690.00. Es wird auf die Begründung der einzelnen Positionen verzichtet. Es wird mit etwas weniger Anschaffungen, dafür leicht höherem Unterhalt von Fahrzeugen gerechnet.</i>
3419.00	Regionales Schwimmbad				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'200		110'200	<i>Siehe oben Funktionstitel 3419.</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		16'000	<i>Siehe oben Funktionstitel 3419.</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000	<i>Unter den Anschaffungen sind für Küchenzubehör ein Bräter und Kühler enthalten sowie für übriges Zubehör ein Rotierer.</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	71'800		71'800	<i>Siehe oben Funktionstitel 3419.</i>
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500		10'500	<i>Die Aufwendungen des Forstbetriebs und für die Buchführung sind als interne Verrechnungen zu berücksichtigen.</i>
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-115'000		-115'000	<i>Siehe oben Funktionstitel 3419.</i>
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-45'400		-45'400	<i>Anteil Gemeinde Wil.</i>
4690.00	Übriger Transferertrag	-141'200		-141'200	<i>Kostenanteil Gemeinde Rafz, vgl. 3410.3690.00.</i>
3420	Freizeit				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000	23'000	-17'000	<i>Übliche jährliche Bepflanzung und Dünger.</i>

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 3'100 unter dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

4120 Alters- und Pflegeheim Peteracker					
					<i>Rückläufige Besoldungskosten, weil die Rekrutierung von Nachfolgern durch jüngere Mitarbeiter erfolgen kann. Das Budget des Alters- und Pflegeheims Peteracker wurde berücksichtigt, da noch nicht über die Ausgliederung abgestimmt wurde und somit unklar ist, ob die Aufwendungen entfallen.</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'917'500	3'028'600	-111'100	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	338'600	308'100	30'500	<i>Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert.</i>
3100.00	Büromaterial	32'600	12'300	20'300	<i>Mehrkosten für Überführung in neue Trägerschaft mit Briefpapier, Kuverts, Visitenkarten etc.</i>
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumen	31'300	14'200	17'100	<i>Anschaffung von Aufstehhilfe und Kontaktmatten.</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'800	65'700	11'100	<i>Anpassung an die aktuelle Situation und Erwartungen.</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'500	41'500	-36'000	<i>Erarbeitung neues Reinigungskonzept, Rechtsformprüfung entfällt.</i>
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900	38'900	-10'000	<i>Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.</i>
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-22'200	-36'000	13'800	<i>Wegfall von Vermietungen medizinischer Matratze.</i>
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime					
3632.46	Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege	25'000	50'000	-25'000	<i>Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.</i>
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	300'000	280'000	20'000	<i>Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.</i>
3635.47	Beiträge an übrige private Unternehmungen Akut-/Übergangspflege	10'000	20'000	-10'000	<i>Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.</i>
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	30'000	6'000	24'000	<i>Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.</i>
4210 Ambulante Krankenpflege					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-41'800	-80'000	38'200	<i>Der Gewinnanteil gemäss Budget Spitex ist rückläufig.</i>

4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante				
3634.50	Krankenpflege	200'000	180'000	20'000	Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.
4220	Rettungsdienste				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		18'000	-18'000	Änderung Kontierung, vgl. 3614.00.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	18'000		18'000	Vgl. 3612.00.
4900	Gesundheitswesen, übriges				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		12'000	-12'000	Änderung Kontierung, vgl. 3631.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500		10'500	Vgl. 3611.00.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 160'700 über dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

5220	Ergänzungsleistungen IV				
					Der Staatsbeitrag an die ZL/EL-Kosten beträgt für 2022 70 % der Nettoaufwendungen, weil sich der Bund mit 40 % der erwarteten EL-Kosten beteiligt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-620'000	-438'500	-181'500	
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-650'000	-462'000	-188'000	Vgl. 5220.4631.00.
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	63'000	50'000	13'000	Aufgrund der aktuellen Fallzahlungen.

5440 Jugendschutz

					<i>Mit der Neuregelung der Heimfinanzierung durch den Kanton sind gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes Fr. 87.50 pro Einwohner (ca. Fr. 415'000) zu leisten. Zudem ist der Beitrag an das Jugendsekretariat von Fr. 181'000 zu berücksichtigen.</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	596'000		596'000	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		187'000	-187'000	<i>Vgl. 3631.00.</i>

5710 Beihilfen / Zuschüsse

3637.24	Beihilfen	60'000	35'000	25'000	<i>Zunahme der Beihilfen aufgrund der aktuellen Fallzahlen.</i>
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'000		20'000	<i>Neu Auszahlung von kantonalen Zuschüssen.</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'000	-17'500	-22'500	<i>Vgl. 5220.4631.00.</i>

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000	560'000	-160'000	<i>Durch die neue Heimfinanzierung fallen Heimkosten von Fremdplatzierungen weg, vgl. 5440.3631.00.</i>
3637.34	Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	350'000	250'000	100'000	<i>Auszahlungen aufgrund der aktuellen Fallzahlen. Staatsbeitrag 4 % von Nettoaufwand laufendes Jahr (Vorjahr zwei Jahre vereinnahmt, Umstellung auf periodengerechte Verbuchung).</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-25'000	-47'000	22'000	
4631.31	Rückerstattungen für Schweizer mit vollem Kostenersatz		-75'000	75'000	<i>Vgl. 5720.4637.30.</i>
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-75'000		-75'000	<i>Kostenrückerstattungen Dritter für Erwerbseinkommen oder Rückzahlungen von gesprochenen Renten wurden bisher als Kostenersatz Konto 4631.31 verbucht.</i>

5730 Asylwesen

3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'000	110'000	-45'000	<i>Weniger zugemietete Wohnungen, weil weniger Asylsuchende.</i>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000	160'000	-70'000	<i>Weniger Asylsuchende, teilweise anerkannt oder nicht mehr unterstützt.</i>
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-95'000	-123'000	28'000	<i>Weniger Arbeitseinsätze durch rückläufige Anzahl.</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-90'000	-300'000	210'000	<i>Rückläufige Anzahl Asylsuchende.</i>

5790 Fürsorge, Übriges

3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'600	33'600	11'000	<i>Anpassung der Fallpauschalen Zusatzleistungen an die SVA Zürich.</i>
---------	--------------------------	--------	--------	--------	---

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 93'400 unter dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

6150 Gemeindestrassen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'800	1'155'000	-682'200	Die Hauswarte und das Reinigungspersonal werden der Kostenstelle Schulanlagen 2170 belastet.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000	-15'000	10'000	Weniger Versicherungsleistungen bekannt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500	77'300	-45'800	Die Beiträge wurden aufgrund der aktuellen Besoldungen kalkuliert, vgl. 3010.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'300	116'000	-61'700	Do.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'500	22'600	-12'100	Do.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200	18'200	-10'000	Do.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000	62'000	-42'000	Keine grossen Anschaffungen vorgesehen wie im Vorjahr.
3141.40	Belagsarbeiten Gemeindestrassen	60'000	90'000	-30'000	Weniger Belagsarbeiten vorgesehen.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	181'700	207'400	-25'700	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'900	23'200	18'700	Do.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'700	11'100	20'600	Interne Verrechnung von Stunden Forstpersonal und für Nachtparkgebühren.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-13'500	-68'500	55'000	Wegfall der Rückerstattungen durch die Zweckverbände, da diese aufgelöst werden und mit Anschlussvertrag integriert werden, vgl. 4910.00.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-303'200	-933'200	630'000	Wegfall interne Verrechnung Hauswarte, vgl. 3010.00. Personaleinsatz für Feuerwehr und Schwimmbad, vgl. 4240.00.
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	358'500	262'800	95'700	Höher budgetierte Kostenunterdeckung gemäss Budget ZVV ohne Abgrenzung für Jahr 2020.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 109'700 unter dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]					
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	40'000	62'000	-22'000	Es wird mit weniger Leitungsbrüchen aufgrund der Rechnung Vorjahr gerechnet.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'800	6'700	32'100	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverb	100'500	80'000	20'500	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Mitteilung des ZV Gruppenwasserversorgung, wobei vor allem die Wasserbezugskosten des GWS aufgrund der vergangenen Jahre höher ausfallen.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	53'700	65'000	-11'300	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert, aktuelle Investitionen vgl. 3660.40.
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeitrag	21'600	200	21'400	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
4240.01	Wasserzinsen	-355'000	-302'000	-53'000	Höhere Erträge aus Wasserzinsen aufgrund Jahresrechnung 2020.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eiger	-80'200	-90'400	10'200	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]					
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	70'300	95'300	-25'000	Minderaufwand für Spühlen von Meteorwasser und Abwasserleitungen.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverb	443'100	373'600	69'500	Die Mehrkosten sind vor allem auf ein Konzept für die Steuerung der Überlaufbecken und Erhebung des Gewässerzustands sowie auf den Ersatz des Blockheizkraftwerks in Hohentengen zurückzuführen ist.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	8'600	136'100	-127'500	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
4240.03	Klärgebühren	-175'000	-150'000	-25'000	Höhere Erträge aus Kanalbenützungsgebühren aufgrund der Jahresrechnung 2020.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-439'600	-542'200	102'600	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3130.70	Abfuhr- und Verbrennungskosten	180'000	140'000	40'000	Höhere Abfuhr- und Verbrennungskosten aufgrund der Erfahrungswerte der Jahre 2020 und 2021.
3130.73	Grüngutabfuhr	120'000	85'000	35'000	Für die Grüngutabfuhr ist ebenfalls aufgrund der aktuellen Situation mit höheren Kosten zu rechnen.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000	19'400	14'600	Lohnaufwand für Buchführung intern verrechnet.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-178'200	-99'800	-78'400	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
7410	Gewässerverbauungen				
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	27'800	7'300	20'500	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	51'000	-41'000	Rezertifizierung Energiestadt, Wegfall technische Altlastenvoruntersuchung.
7710	Friedhof und Bestattung				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000	42'000	-32'000	Nebst den üblichen Unterhaltskosten ist eine Sandsteinplatte als Namenstafel beim Gemeinschaftsgrab und eine Gräberräumung geplant.
7900	Raumordnung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'000	-27'000	Die Beratung der PEK soll weitergeführt werden, Anlässe entfallen bzw. sind unter Funktion 7690 zu finden.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	40'000	-30'000	Schutzabklärungen von Gebäuden sind in der Funktion 3120 zu finden.

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 31'200 unter dem Vorjahresbudget. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'500	319'000	62'500	Befristete Anstellungen für Stellvertretung Leiter Forst und Forstwart.

3049.00	Übrige Zulagen		13'500	-13'500	Keine Auszahlung von Kleiderzulagen mehr, sondern Berufskleidung wird direkt eingekauft, vgl. 3112.00.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'500		13'500	Vgl. 3049.00, Direktzahlung der Aufwendungen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000	15'000	-10'000	Rückläufige Honorarkostendes Projektes "Zusammenlegung Forstreviere Rafzerfeld".
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000	50'000	-10'000	Reduktion des baulichen Unterhalts aufgrund der Jahresrechnung 2020.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'900	39'400	23'500	Interne Verrechnung aufgrund Bedarf Jahresrechnung 2020.
4250.01	Verkauf Stammholz	-100'000	-50'000	-50'000	Zurzeit können gute Preise mit dem Holzverkauf erzielt werden, es besteht eine grosse Nachfrage.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-87'000	-31'600	-55'400	Für die Herbstmesse wird mit einem höheren intern zu verrechnenden Personalaufwand gerechnet.
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-338'000	-350'000	12'000	Gewinnanteil ZKB ohne Sonderprämien Jubiläum und Corona gemäss Empfehlung Gemeindeamt.
8710	Elektrizität (allgemein)				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		-64'000	64'000	Gemäss Entscheid des Verwaltungsgerichts sind keine Konzessionsabgaben der EKZ an die Gemeinden mehr erlaubt.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Nettoertrag dieses Aufgabenbereichs liegt Fr. 807'400 über dem Vorjahresbudget ohne Berücksichtigung des Aufwandüberschusses. Die Abweichungen begründen sich wie folgt:

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000	130'000	-100'000	Reduktion aufgrund der Jahresrechnung 2020.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-9'695'000	-9'205'600	-489'400	Trotz des ungewissen Einflusses von Corona wird der Steuerertrag von Fr. 9,475 Mio. auf Fr. 9,926 Mio. einfache Staatssteuer angehoben. Dies entspricht einem leicht höheren Ertrag gegenüber 2020 mit Fr. 9,84 und wird sich im Rahmen des geschätzten Steuerertrages 2021 per Ende Jahr bewegen. Der Steuerfuss soll bei unverändert 113 % bleiben.

					<i>Die Steuererträge der Vorjahre sind eher rückläufig. Es ist anzunehmen, dass dies auf die wirtschaftliche Lage infolge Covid-19 zurückzuführen ist und sich auch im nächsten Jahr auf die Erträge der Vorjahre 2020 und 2021 auswirken wird.</i>
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-630'000	-700'000	70'000	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-87'000	-60'000	-27'000	<i>Durchschnittliche Erträge der letzten drei Jahre, diese variieren stark.</i>
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	66'000	200'000	-134'000	<i>Bei den passiven Ausscheidungen musste in den letzten Jahren weniger bezahlt werden, wobei auch diese schwierig zu schätzen sind, weil die Abrechnung jeweils über mehrere Jahre erfolgt.</i>
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-966'000	-901'000	-65'000	<i>Der Ertrag ist aufgrund der Erfahrungswerte und Einwohnerwachstum höher zu schätzen.</i>
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-100'000	-50'000	-50'000	<i>Vgl. 4001.00.</i>
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-26'000	-15'000	-11'000	<i>Vgl. 4000.40.</i>
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	20'000	30'000	-10'000	<i>Vgl. 4000.50.</i>
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-640'000	-550'000	-90'000	<i>Durchschnitt der letzten drei Jahre, aufgrund der aktuellen Erträge sollten die Quellensteuern nach der Aufarbeitung beim Kantonalen Steueramt wieder höher ausfallen.</i>
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-494'000	-550'400	56'400	<i>Die Erträge der juristischen Personen sind zurzeit aufgrund der wirtschaftlichen Lage rückläufig.</i>
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-169'000	-190'000	21'000	<i>Die durchschnittlichen Erträge der letzten drei Jahre sind eher tiefer ausgefallen.</i>
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-62'000	-50'700	-11'300	<i>Die Kapitalsteuern sind aufgrund der Erfahrungswerte höher zu schätzen.</i>
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-20'000	-3'000	-17'000	<i>Vgl. 4011.00.</i>
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'500'000	-1'000'000	-500'000	<i>Die aktuellen Depositen, bekannten und geplanten Handänderungen, die der Gemeinde bekannt sind, versprechen nochmals höhere Erträge im kommenden Jahr.</i>
9300	Finanz- und Lastenausgleich				

4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-5'687'500	-6'268'100	580'600	Zunahme der Steuerkraft 2020 der Gemeinde Rafz von Fr. 2'475 auf Fr. 2'493/Einwohner durch höhere Erträge und tiefere Einwohnerzahl. Im Gegenzug Abnahme des kantonalen Mittels von Fr. 3'843 auf Fr. 3'770. Tieferer Ausgleich durch gegenläufige Entwicklung der Steuerkraft von Rafz und kantonalem Mittel.
9610	Zinsen				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser	19'600	34'800	-15'200	Reduktion interner Zinssatz von 0,5 auf 0,3 %, rückläufige Bestände Verwaltungsvermögen der gebührenfinanzierten Betriebe.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		-21'100	21'100	Auf die Budgetierung von Zinserträgen wird aufgrund der aktuellen Lage verzichtet.
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-15'100		-15'100	Zinserträge auf Darlehen Verwaltungsvermögen bisher 4402.00.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser	-54'100	-83'100	29'000	Reduktion interner Zinssatz von 0,5 auf 0,3 %, rückläufige Bestände Spezialfinanzierungen der gebührenfinanzierten Betriebe.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser	27'100	45'100	-18'000	Reduktion des internen Zinssatzes von 0,3 auf 0,5 %.
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-856'500	-1'049'000	-192'500	Aufgrund der genannten Erläuterungen rechnet das Budget 2022 mit einem tieferen Verlust.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'596'500	852'900 2'743'600	3'217'400	757'500 2'459'900	3'028'081.66	717'139.53 2'310'942.13
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'571'500	532'800 1'038'700	1'090'100	148'200 941'900	1'323'630.14	287'887.53 1'035'742.61
2	Bildung Nettoergebnis	11'682'600	565'000 11'117'600	11'483'600	587'100 10'896'500	10'823'842.28	359'547.30 10'464'294.98
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'603'300	390'000 1'213'300	1'393'100	207'400 1'185'700	1'807'378.10	523'248.11 1'284'129.99
4	Gesundheit Nettoergebnis	5'821'700	4'737'400 1'084'300	5'868'400	4'781'000 1'087'400	6'044'351.58	4'620'910.95 1'423'440.63
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	4'464'200	2'087'100 2'377'100	4'174'700	1'958'300 2'216'400	3'971'436.17	1'788'867.06 2'182'569.11
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'042'300	732'100 1'310'200	2'814'100	1'410'500 1'403'600	1'658'845.92	424'122.98 1'234'722.94
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'955'500	1'635'300 320'200	2'028'400	1'598'500 429'900	1'712'145.41	1'497'204.35 214'941.06
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'074'900 87'900	1'162'800	1'012'000 119'100	1'131'100	972'839.15 585'942.97	1'558'782.12
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	186'100 20'260'600	20'446'700	319'000 19'453'200	19'772'200	152'734.24 20'510'281.84	20'663'016.08
Total Aufwand / Ertrag		33'998'600	33'142'100	33'400'800	32'351'800	31'495'284.65	32'440'726.01
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			856'500		1'049'000	945'441.36	
Total		33'998'600	33'998'600	33'400'800	33'400'800	32'440'726.01	32'440'726.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	33'998'600	33'998'600	33'400'800	33'400'800	32'440'726.01	32'440'726.01
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'596'500	852'900	3'217'400	757'500	3'028'081.66	717'139.53
	Nettoergebnis		2'743'600		2'459'900		2'310'942.13
01	Legislative und Exekutive	420'100	5'200	390'200	200	354'128.65	2'830.00
	Nettoergebnis		414'900		390'000		351'298.65
0110	Legislative	104'800	5'200	87'700	200	78'814.70	200.00
	Nettoergebnis		99'600		87'500		78'614.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	37'500		34'500		34'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		1'880.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		175.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		351.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		456.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		11'000		10'037.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		14'000		14'725.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'700		15'500		13'489.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200		5'200			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500				2'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		1'000		648.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200		200.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'200				
0120	Exekutive	315'300		302'500		275'313.95	2'630.00
	Nettoergebnis		315'300		302'500		272'683.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	195'500		179'500		194'703.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500		10'900		12'504.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000		12'300		12'972.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		2'200		967.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'000		2'336.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'600		2'498.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		8'000		957.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000		4'963.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		2'100		2'150.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'400		44'100		18'233.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000		19'361.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					138.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		800		1'894.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'631.35	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						490.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						2'140.00
02	Allgemeine Dienste	3'176'400	847'700	2'827'200	757'300	2'673'953.01	714'309.53
	Nettoergebnis		2'328'700		2'069'900		1'959'643.48
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	831'900	310'200	701'300	273'500	664'341.92	235'295.99
	Nettoergebnis		521'700		427'800		429'045.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	481'000		404'000		418'687.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'800		27'300		27'114.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000		53'900		44'252.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		5'500		5'399.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800		5'100		5'061.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'800		7'400		6'632.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		15'000		5'143.15	
3091.00	Personalwerbung	500		500		456.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					367.00	
3100.00	Büromaterial	100				73.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					193.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200				196.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					3'783.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'200		5'000		6'814.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'700		45'200		43'668.87	
3130.21	ICT-Support	21'700					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		75'000		39'961.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100		75.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'700		17'300		4'046.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				71.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500				100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'000		40'000		52'241.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'200					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		2'770.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000		9'000		5'818.89
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'600		13'500		18'534.65
4611.01	Bezugsentschädigung Staatssteuern		155'000		155'000		153'873.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		33'000		25'000		25'000.00
4612.01	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		30'000		28'000		29'298.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		62'600		40'000		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'721'600	411'700	1'395'700	358'000	1'453'451.33	346'586.94
	Nettoergebnis		1'309'900		1'037'700		1'106'864.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	812'000		617'000		516'585.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'000		42'000		35'693.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'000		68'000		52'113.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'300		8'500		11'716.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'700		7'900		6'515.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'200		10'100		7'832.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'100		22'200		11'362.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	2'000		4'000		23'958.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000		11'000		2'729.25	
3100.00	Büromaterial	15'500		14'500		14'274.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		2'408.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600		2'000		1'943.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		25'000		7'626.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					49.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'400		60'200		103'281.20	
3130.21	ICT-Support	25'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	175'000		213'500		359'998.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	219'400		98'200		180'053.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		11'500		10'060.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'800		1'800		680.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300		87'600		66'333.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	34'200		34'200		12'068.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'500		14'700		12'774.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'100		3'100		1'471.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'300					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	60'600		38'200		11'220.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						816.40
4210.01	Baubewilligungsgebühren		150'000		150'000		156'024.00
4210.02	Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt		60'000		50'000		98'214.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500		6'500		5'329.95
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		70'000				1'855.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						14'665.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		118'300		144'000		62'182.14

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500		7'500		7'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	622'900	125'800	730'200	125'800	556'159.76	132'426.60
	Nettoergebnis		497'100		604'400		423'733.16
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			5'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					43'052.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'767.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					551.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					516.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					744.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		9'300		1'137.50	
3106.00	Medizinisches Material					2'428.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	2'000		2'000		133.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	83'800		70'700		28'210.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		7'600		7'496.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'500		119'800		44'820.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1'500		2'000		667.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		200		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		600		440.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100		1'100		1'086.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	372'400		404'700		352'423.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'800		15'500		5'808.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'400		16'200		16'372.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					3'261.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'500		72'600		44'092.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'700		4'700		7'182.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'600		91'100		93'644.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'500		5'500		7'300.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		64'300		16'800		16'800.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500		7'500		7'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'571'500	532'800	1'090'100	148'200	1'323'630.14	287'887.53
	Nettoergebnis		1'038'700		941'900		1'035'742.61
11	Öffentliche Sicherheit	107'600	10'500	112'700	10'500	112'614.95	3'719.94
	Nettoergebnis		97'100		102'200		108'895.01
1110	Polizei	107'600	10'500	112'700	10'500	112'614.95	3'719.94
	Nettoergebnis		97'100		102'200		108'895.01
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		30.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'600					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		45'000		47'484.95	
3130.21	ICT-Support	2'800					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	65'000		67'000		65'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'500		4'500		1'260.00
4270.00	Bussen		6'000		6'000		2'459.94
12	Rechtssprechung	27'800	14'000	27'200	13'000	25'374.55	14'522.50
	Nettoergebnis		13'800		14'200		10'852.05
1200	Rechtssprechung	27'800	14'000	27'200	13'000	25'374.55	14'522.50
	Nettoergebnis		13'800		14'200		10'852.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	400		400		140.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'000		19'200		18'923.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'300		120.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		94.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		27.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		300		226.65	
3100.00	Büromaterial	1'800		1'600		1'080.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900		2'300		3'288.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		273.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'275.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		11'000		13'247.50
14	Allgemeines Rechtswesen	677'800	95'600	568'200	90'000	796'071.50	119'502.09
	Nettoergebnis		582'200		478'200		676'569.41
1400	Allgemeines Rechtswesen	677'800	95'600	568'200	90'000	796'071.50	119'502.09
	Nettoergebnis		582'200		478'200		676'569.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'000		137'000		158'533.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'800		9'000		10'244.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'600		5'400		13'858.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'900		2'040.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'700		1'912.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300		2'500		2'757.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		440.00	
3091.00	Personalwerbung	500				1'396.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					105.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		282.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300				241.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'700					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'100		49'100		30'797.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					120'883.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien					10.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					1'191.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'300		4'700		4'707.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	35'000		37'000		28'674.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		500		546.00	
3612.01	Entschädigung Betreibungsamt	8'700		7'500		12'404.65	
3612.02	Entschädigung Zivilstandskreis Bülach	31'700		33'400		31'426.00	
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB	229'400		186'400		217'358.00	
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	116'500		85'500		154'795.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	800		800		771.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700		1'000		666.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		83'000		84'000		76'821.91
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		1'262.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'600		5'000		41'418.18
15	Feuerwehr	611'000	352'600	268'400		229'019.29	
	Nettoergebnis		258'400		268'400		229'019.29
1500	Feuerwehr	258'400		268'400		229'019.29	
	Nettoergebnis		258'400		268'400		229'019.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		7'032.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		452.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		34.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		84.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		83.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					244.85	
3100.00	Büromaterial	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			252'200		210'205.24	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	10'400		9'500		10'382.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	241'300					
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	352'600	352'600				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	2'800					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	135'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000					
3100.00	Büromaterial	1'200					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	13'200					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	31'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100					
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'500					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'500					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		88'300				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		3'000				
4690.00	Übriger Transferertrag		241'300				
16	Verteidigung	147'300	60'100	113'600	34'700	160'549.85	150'143.00
	Nettoergebnis		87'200		78'900		10'406.85
1610	Militärische Verteidigung	33'200		36'500	1'200	60'014.60	109'343.00
	Nettoergebnis		33'200		35'300	49'328.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		7'801.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	5'000		5'000		1'053.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'800		2'367.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200		1'057.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'974.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300		297.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					62.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000		8'959.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	3'000		3'000		452.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					4'500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			13'000		16'575.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	15'200					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		2'200		10'912.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200		804.20
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						93'458.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						15'080.00
1611	Militärische Verteidigung					434.95	
	Nettoergebnis						434.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					434.95	
1619	Regionale Schiessanlage	26'600	26'600				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	400					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'200				
4690.00	Übriger Transferertrag		15'200				
1620	Zivilschutz	87'500	33'500	77'100	33'500	99'815.60	40'800.00
	Nettoergebnis		54'000		43'600		59'015.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		400		17'706.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		1'307.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					282.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'200		2'200		2'178.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	51'400		41'000		37'541.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	25'000		25'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					40'800.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		8'500		8'500		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		25'000		25'000		40'800.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab					284.70	
	Nettoergebnis						284.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter					284.70	
2	BILDUNG	11'682'600	565'000	11'483'600	587'100	10'823'842.28	359'547.30
	Nettoergebnis		11'117'600		10'896'500		10'464'294.98
21	Obligatorische Schule	10'938'200	502'800	10'720'700	517'900	9'966'384.48	314'614.85
	Nettoergebnis		10'435'400		10'202'800		9'651'769.63
2110	Kindergarten	1'103'400		1'100'300		1'036'881.00	
	Nettoergebnis		1'103'400		1'100'300		1'036'881.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'600		83'900			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	196'400		207'100		255'267.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'000		2'000		1'600.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'900		19'900		16'269.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'300		30'300		27'429.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		3'700		3'049.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		3'500		3'035.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900		5'000		4'433.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'100		11'200		11'171.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400		2'300		1'780.00	
3104.01	Lehrmittel	11'800		12'200		8'438.87	
3104.02	Schulmaterial	8'200		8'800		8'458.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'400		5'800		71.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'400		2'900		4'031.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	800		800		61.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500		2'800		160.45	
3171.01	Projekte + Projektwochen	6'200		6'500		1'529.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600		100		126.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'800		2'800		2'892.50	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	699'000		684'700		684'791.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			4'000		2'280.00	
2120	Primarstufe	3'339'300	38'000	3'273'200	10'400	3'300'216.86	28'925.00
	Nettoergebnis		3'301'300		3'262'800		3'271'291.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'800		123'900			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	382'400		329'100		434'677.15	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-30.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'700		3'200		2'788.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'000		31'000		27'186.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'800		44'000		42'971.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400		5'700		4'557.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		5'400		5'074.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700		7'700		7'191.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'500		32'400		17'804.66	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'600		7'400		4'298.80	
3104.01	Lehrmittel	61'100		52'800		44'449.66	
3104.02	Schulmaterial	46'400		46'400		37'785.50	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG	21'500		20'100		18'362.48	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'500		1'800		611.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'000		3'200		21'587.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600		5'900		2'994.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	8'000		8'000		3'830.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		505.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		765.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'400		36'000		2'874.60	
3171.01	Projekte + Projektwochen	23'700		23'800		10'258.11	
3171.02	Skilager	30'000				28'195.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200		400		12.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000		7'300			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'900		4'700		3'590.00	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	2'413'000		2'471'000		2'577'876.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000		10'400		25'419.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'506.00
2130	Sekundarstufe	2'064'800	41'400	2'053'000	28'300	1'918'124.27	49'048.60
	Nettoergebnis		2'023'400		2'024'700		1'869'075.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	44'400		75'100		100'893.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	800		500		232.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		5'200		6'207.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		8'300		6'710.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'000		1'087.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		900		1'158.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'300		1'528.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'300		24'800		15'230.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500		3'500		1'915.85	
3104.01	Lehrmittel	53'700		36'800		31'842.60	
3104.02	Schulmaterial	34'200		28'300		35'399.37	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG	22'100		22'400		15'395.85	
3105.00	Lebensmittel	11'900		13'000		5'952.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	45'800		41'900		17'076.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'400		19'800		39'183.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	10'100		5'000		1'547.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500		3'500		1'050.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'200		900		340.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'900		33'900		17'034.35	
3171.01	Projekte + Projektwochen	26'500		23'000		7'915.35	
3171.02	Skilager	28'000				16'856.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700		1'200		161.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'600		14'600			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'300		1'100		897.50	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	1'335'000		1'407'000		1'448'129.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	153'000		172'000		111'176.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	108'000		108'000		33'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'400		28'300		49'048.60
2140	Musikschulen	249'100		272'300		222'645.00	
	Nettoergebnis		249'100		272'300		222'645.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'300		112'300		222'645.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	136'800		160'000			
2170	Schulliegenschaften	1'991'600	149'200	1'934'900	153'000	1'666'832.01	129'331.39
	Nettoergebnis		1'842'400		1'781'900		1'537'500.62
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	10'000				1'050.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	519'000				427'845.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'113.25	
3049.00	Übrige Zulagen					25.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800				25'272.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'600				41'005.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'100				5'268.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'300				4'718.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'300				5'989.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700				736.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'900		68'800		53'072.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	8'000		13'300		12'511.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'485.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	265'900		305'700		294'225.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		1'500		2'167.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'100		12'100		11'832.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		91.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	700					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'200		144'600		209'655.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	3'200		6'400		9'098.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		600		228.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	170'000		85'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'600		2'072.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	613'200		591'700		449'339.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					43'350.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'000		15'100		24'984.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					7'221.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'300		683'300		36'696.46	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000		5'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe						956.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		5'724.45
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						4'009.99

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						10'050.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'000		30'000		26'062.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		80'000		120'000		71'346.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						11'182.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		36'200				
2180	Tagesbetreuung	332'500	224'000	340'500	288'300	182'078.08	84'972.17
	Nettoergebnis		108'500		52'200		97'105.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	193'900		171'600		94'910.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'238.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'000		8'300		1'480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300		11'700		5'577.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300		15'200		7'162.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'200		1'001.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300		2'100		1'041.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300		2'900		1'501.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		900		290.70	
3100.00	Büromaterial	500		500		74.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700		1'900		1'610.48	
3105.00	Lebensmittel	29'700		29'700		12'428.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'000		1'000		217.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	200		200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200		200			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					358.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		3'300		1'572.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'900		19'100		6'240.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		94.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			22'500		7'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'700		16'700		4'599.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000		2'000		190.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400				20'177.93	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		23'285.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		220'000		280'000		74'375.20
4390.00	Übrige Erträge		4'000		8'300		10'596.97
2190	Schulleitung	553'800	9'000	483'500		544'938.26	
	Nettoergebnis		544'800		483'500		544'938.26
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	89'000		83'000		77'180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		5'400		4'907.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		378.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		916.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'500		1'046.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'000		20'000		4'202.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		800		1'970.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					150.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					153.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		97'631.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000		10'000		9'096.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'800		2'002.10	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	398'000		357'800		345'302.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000				
2191	Schulverwaltung	334'400		329'500		334'964.50	
	Nettoergebnis		334'400		329'500		334'964.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'000		202'000		208'594.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		14'300		13'391.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'500		24'600		28'550.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'600		6'312.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'500		2'489.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'600		3'589.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600		3'600		950.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		100		254.00	
3100.00	Büromaterial	4'500		3'800		2'638.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		130.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		348.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		386.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'300		18'800		14'238.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'400		50'200		52'996.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		93.40	
2192	Volksschule Sonstiges	969'300	41'200	933'500	37'900	759'704.50	22'337.69
	Nettoergebnis		928'100		895'600		737'366.81
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'000		176'100		150'049.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'300		68'200		33'561.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		16'400		10'997.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'500		22'700		16'052.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		3'000		2'112.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'900		2'052.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000		4'100		2'795.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'300		7'300		10'200.00	
3091.00	Personalwerbung	6'500		1'500		769.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		20'000		11'966.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	200		200			
3104.01	Lehrmittel	2'100		2'100			
3104.02	Schulmaterial	2'500		2'500		1'507.45	
3104.04	Turn- und Sportmaterial	18'700		9'200			
3106.00	Medizinisches Material	1'200		1'200		2'695.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'500		9'030.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'400		54'800		40'565.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800		1'800		121'410.90	
3130.20	Transporte	167'100		124'600			
3130.21	ICT-Support	6'900		6'900			
3130.22	Schülerkurse	8'700		8'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'300		19'300		1'134.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'200					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000		11'000		10'832.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	36'000		35'700		42'990.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	700		700		3'458.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'500		9'900		5'468.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'740.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				150.00	
3171.01	Projekte + Projektwochen	6'500		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'700		3'700		191.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'000		81'300		56'765.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	227'000		227'000		221'208.30	
4231.00	Kursgelder		37'600		37'800		22'325.00
4250.00	Verkäufe		3'600		100		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12.69

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	692'700	13'000	711'200	20'000	821'284.95	17'028.00
	Nettoergebnis		679'700		691'200		804'256.95
2200	Sonderschulen	692'700	13'000	711'200	20'000	821'284.95	17'028.00
	Nettoergebnis		679'700		691'200		804'256.95
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			178'200		121'378.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	465'400					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	213'300		518'400		686'142.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	14'000		14'600		13'764.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		18'000		17'028.00
4690.00	Übriger Transferertrag				2'000		
29	Übriges Bildungswesen	51'700	49'200	51'700	49'200	36'172.85	27'904.45
	Nettoergebnis		2'500		2'500		8'268.40
2990	Bildung, übriges	51'700	49'200	51'700	49'200	36'172.85	27'904.45
	Nettoergebnis		2'500		2'500		8'268.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	7'000		7'000		6'300.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	25'000		25'000		14'933.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'800		899.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400		104.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		168.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		290.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'400		6'400		6'435.40	
3104.02	Schulmaterial					105.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		6'936.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
4231.00	Kursgelder		44'000		44'000		20'790.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200		5'200		7'113.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'603'300	390'000	1'393'100	207'400	1'807'378.10	523'248.11
	Nettoergebnis		1'213'300		1'185'700		1'284'129.99
31	Kulturerbe	58'000		48'000		39'358.65	300.00
	Nettoergebnis		58'000		48'000		39'058.65
3110	Museen und bildende Kunst	43'000		48'000		39'358.65	300.00
	Nettoergebnis		43'000		48'000		39'058.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	12'000		12'000		12'019.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		68.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		80.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		12.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					12.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					20.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					467.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900		1'800		1'056.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		1'237.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		619.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'600		9'600		5'077.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300		17'300		17'276.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		1'411.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000					
	Nettoergebnis		15'000				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000					
32	Kultur, übrige	277'300	30'000	260'600	30'800	266'615.28	35'125.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			247'300		229'800		231'489.68
3210	Bibliotheken	169'900	29'800	160'000	30'600	142'410.78	28'716.65
	Nettoergebnis		140'100		129'400		113'694.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'400		95'000		92'569.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		6'600		6'151.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'500		7'429.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'400		1'232.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'300		1'148.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'800		1'674.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'200		830.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					60.00	
3100.00	Büromaterial	3'300		3'400		1'812.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					510.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300		3'300		511.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	22'000		22'000		20'184.18	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'189.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			10'500		6'087.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		321.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		100			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					699.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800		1'800		1'407.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		9'920.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'800		389.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000		17'000		17'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Musik und Theater	2'000				3'500.00	
	Nettoergebnis		2'000				3'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000				3'500.00	
3290	Kultur, übriges	105'400	200	100'600	200	120'704.50	6'408.95
	Nettoergebnis		105'200		100'400		114'295.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'400		19'500		21'541.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'300		1'352.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'100		2'281.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		253.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		252.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		347.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		45'000		62'273.42	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					1'074.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'500		23'500		21'370.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		6'200		8'958.38	
4250.00	Verkäufe		200		200		157.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'251.45
33	Medien	65'800	23'600	66'500	23'600	378'495.21	340'141.46
	Nettoergebnis		42'200		42'900		38'353.75
3320	Massenmedien	65'800	23'600	66'500	23'600	61'721.75	23'368.00
	Nettoergebnis		42'200		42'900		38'353.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	18'000		18'000		18'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'099.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		200		88.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		205.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300		254.70	
3100.00	Büromaterial	500		800		415.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'800		35'800		30'110.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000		1'004.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		9'100		9'942.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					600.00	
4250.00	Verkäufe		4'300		4'300		3'948.00
4290.00	Übrige Entgelte		19'300		19'300		19'420.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen [Gemeindebetrieb]					316'773.46	316'773.46
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					3'698.17	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					98'730.78	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					79'027.03	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					49'554.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					26'508.22	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					43'970.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					9'204.04	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					3'081.02	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						266'523.31
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'737.29
4390.00	Übrige Erträge						1.06
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						43'970.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand						4'541.60
34	Sport und Freizeit	1'202'200	336'400	1'018'000	153'000	1'122'908.96	147'681.05
	Nettoergebnis		865'800		865'000		975'227.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.00	Sport	864'700	33'000	968'000	153'000	1'094'653.27	147'681.05
	Nettoergebnis		831'700		815'000		946'972.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'800		102'000		177'757.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-901.60	
3049.00	Übrige Zulagen					281.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		6'500		11'141.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'100		9'600		16'587.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		2'700		3'567.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		1'300		2'080.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'800		2'199.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'500		22'500		17'187.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'000		4'000		23'910.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'000		49'300		32'542.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'300		131.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		3'800		3'813.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'500		11'500		1'421.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000		34'200		54'919.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1'000		2'700		4'469.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'400		27'100		80'656.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'000		344'100		334'053.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'800					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			129'900		174'495.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	117'900		117'900		138'058.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	141'200					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000		95'300		15'182.12	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		8'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				120'000		127'779.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000		25'000		11'902.05
3419.00	Regionales Schwimmbad	303'400	303'400				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	7'500					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300					
3091.00	Personalwerbung	1'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200					
3100.00	Büromaterial	1'400					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	20'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	71'800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	4'700					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700					
3170.00	Reisekosten und Spesen	700					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'500					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'500					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		115'000				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'400				
4690.00	Übriger Transferertrag		141'200				
3420	Freizeit	34'100		50'000		28'255.69	
	Nettoergebnis		34'100		50'000		28'255.69
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		23'000		2'103.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					96.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'800		6'800		3'693.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					6'067.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'300		20'200		16'294.59	
4	GESUNDHEIT	5'821'700	4'737'400	5'868'400	4'781'000	6'044'351.58	4'620'910.95
	Nettoergebnis		1'084'300		1'087'400		1'423'440.63
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	5'397'200	4'695'600	5'466'400	4'701'000	5'563'346.99	4'520'910.95
	Nettoergebnis		701'600		765'400		1'042'436.04
4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker	4'572'200	4'695'600	4'655'400	4'701'000	4'784'261.89	4'520'910.95
	Nettoergebnis	123'400		45'600			263'350.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'917'500		3'028'600		3'209'546.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-57'100		-59'300		-114'813.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183'700		189'900		192'583.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	338'600		308'100		310'806.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'800		37'400		38'947.16	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'300		35'600		36'165.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	79'000		71'700		70'479.02	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'900		36'000		22'759.10	
3091.00	Personalwerbung	8'000		8'000		366.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'900		10'900		25'107.00	
3100.00	Büromaterial	32'600		12'300		11'610.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'500		45'400		54'973.88	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'300		10'300		12'712.79	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'700		1'200		358.03	
3105.00	Lebensmittel	240'200		247'300		237'971.15	
3106.00	Medizinisches Material	52'000		47'000		55'819.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	600		2'500		11'587.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'900		7'700		14'783.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		12'000		436.90	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	31'300		14'200		37'433.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'800		65'700		76'966.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500		27'600		41'879.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'500		41'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'400		10'800		10'304.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'100		5'800		6'110.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'300		66'500		54'439.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	23'900		15'000		18'214.19	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6'400		6'400		4'555.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'000		45'800		35'332.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		37'566.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'200		34'400		17'233.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	194'300		194'300		184'483.96	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'100		14'400		18'087.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'000		8'000		8'003.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900		38'900		28'849.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'600		12'000		12'600.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		4'507'900		4'504'500		4'324'945.45
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'200		36'000		53'977.35
4250.00	Verkäufe		132'700		127'700		106'738.60
4390.00	Übrige Erträge		3'000		3'000		3'865.55
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'800		16'800		16'824.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		13'000		13'000		14'560.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	825'000		811'000		779'085.10	
	Nettoergebnis		825'000		811'000		779'085.10
3632.40	Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege	420'000		420'000		411'728.20	
3632.45	Beiträge an beauftragte Gemeinden Akut-/Übergangspflege	5'000		5'000		260.00	
3632.46	Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege	25'000		50'000			
3634.46	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	25'000		25'000		11'986.55	
3634.47	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Akut-/Übergangs	5'000		5'000			
3635.40	Beiträge an beauftragte private Unternehmungen Langzeitpflege					547.30	
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	300'000		280'000		330'034.25	
3635.47	Beiträge an übrige private Unternehmungen Akut-/Übergangs	10'000		20'000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	5'000				5'530.40	
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	30'000		6'000		18'998.40	
42	Ambulante Krankenpflege	317'000	41'800	297'000	80'000	395'415.81	100'000.00
	Nettoergebnis		275'200		217'000		295'415.81
4210	Ambulante Krankenpflege	6'000	41'800	10'000	80'000	11'249.20	100'000.00
	Nettoergebnis	35'800		70'000		88'750.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000		5'249.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'800		80'000		100'000.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	293'000		269'000		365'566.61	
	Nettoergebnis		293'000		269'000		365'566.61
3634.50	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege	200'000		180'000		272'987.50	
3634.54	Beiträge an Spitex-Verein Rafz nichtpflegerische Leistungen	75'000		75'000		77'976.70	
3634.55	Beiträge an Spitex-Verein Rafz Akut-/Übergangspflege			1'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					491.95	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpfleg	15'000		10'000		14'110.46	
3635.56	Beiträge an übrige private Spitex ambulante Krankenpflege	3'000		3'000			
4220	Rettungsdienste	18'000		18'000		18'600.00	
	Nettoergebnis		18'000		18'000		18'600.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			18'000		18'600.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	18'000					
43	Gesundheitsprävention	96'700		92'700		78'414.23	
	Nettoergebnis		96'700		92'700		78'414.23
4310	Alkohol- und Drogenprävention	35'000		35'000		35'805.00	
	Nettoergebnis		35'000		35'000		35'805.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000		35'000		35'805.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'700		2'700		2'304.95	
	Nettoergebnis		2'700		2'700		2'304.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		106.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		2'200		2'198.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	47'000		45'000		31'913.13	
	Nettoergebnis		47'000		45'000		31'913.13
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		7'800		3'845.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		247.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		18.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		46.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		66.50	
3104.02	Schulmaterial					123.50	
3106.00	Medizinisches Material	800		800			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'000				2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					62.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'400		35'400		25'503.78	
4340	Lebensmittelkontrolle	12'000		10'000		8'391.15	
	Nettoergebnis		12'000		10'000		8'391.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		8'000		6'786.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		1'604.40	
49	Gesundheitswesen, übriges	10'800		12'300		7'174.55	
	Nettoergebnis		10'800		12'300		7'174.55
4900	Gesundheitswesen, übriges	10'800		12'300		7'174.55	
	Nettoergebnis		10'800		12'300		7'174.55
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000		7'174.55	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300			
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'464'200	2'087'100	4'174'700	1'958'300	3'971'436.17	1'788'867.06
	Nettoergebnis		2'377'100		2'216'400		2'182'569.11

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall	200'000	200'000	200'000	200'000	165'234.85	165'234.85
5120	Prämienverbilligungen	200'000	200'000	200'000	200'000	165'234.85	165'234.85
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	198'000		198'000		160'890.10	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'000		2'000		4'344.75	
4630.00	Beiträge vom Bund		73'800		77'000		40'004.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		68'200		63'000		32'731.00
4637.10	Rückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		58'000		60'000		92'499.25
52	Invalidität	911'000	640'000	911'000	458'500	909'266.58	398'398.05
	Nettoergebnis		271'000		452'500		510'868.53
5220	Ergänzungsleistungen IV	897'500	640'000	897'500	458'500	899'266.58	398'398.05
	Nettoergebnis		257'500		439'000		500'868.53
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'500			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezog	2'500					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	840'000		840'000		857'242.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	55'000		55'000		42'024.58	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		620'000		438'500		393'539.00
4637.20	Beiträge von privaten Haushalten		20'000		20'000		4'194.00
4637.22	Beiträge von privaten Haushalten						665.05
5230	Invalidenheime	13'500		13'500		10'000.00	
	Nettoergebnis		13'500		13'500		10'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'500		13'500		10'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	957'600	667'300	953'500	479'300	918'857.81	405'578.95
	Nettoergebnis		290'300		474'200		513'278.86

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	20'100	6'300	16'000	6'300	17'198.81	6'477.80
	Nettoergebnis		13'800		9'700		10'721.01
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	8'000		8'000		5'449.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'100		8'000		11'749.31	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'300		6'300		6'477.80
5320	Ergänzungsleistungen AHV	935'000	661'000	935'000	473'000	899'159.00	399'101.15
	Nettoergebnis		274'000		462'000		500'057.85
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	880'000		880'000		846'734.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	55'000		55'000		52'425.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		650'000		462'000		392'903.00
4637.21	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		5'246.00
4637.23	Beiträge von privaten Haushalten		1'000		1'000		952.15
5350	Leistungen an das Alter	2'500		2'500		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'500		2'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'500.00	
54	Familie und Jugend	843'000	16'500	430'000	23'500	385'729.85	8'979.60
	Nettoergebnis		826'500		406'500		376'750.25
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	63'500	10'000	50'500	15'000	73'253.65	3'616.15
	Nettoergebnis		53'500		35'500		69'637.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		430.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	63'000		50'000		72'823.55	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		15'000		3'616.15
5440	Jugendschutz	764'500	6'500	364'500	8'500	301'403.05	5'363.45
	Nettoergebnis		758'000		356'000		296'039.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'000		1'000		560.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'000		105'000		81'584.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'600		6'466.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		11'700		11'633.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'400		1'285.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'300		1'207.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'371.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'100		14'500		3'860.00	
3100.00	Büromaterial	1'400		1'400		73.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		908.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		248.10	
3105.00	Lebensmittel	7'000		7'000		5'598.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'500		1'500		2'897.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		7'307.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100		1'500		702.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		3'700		914.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					140.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	596'000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			187'000		174'644.00	
4250.00	Verkäufe		6'500		8'500		5'362.25
4499.00	Übrige Finanzerträge						1.20
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	15'000		15'000		11'073.15	
	Nettoergebnis		15'000		15'000		11'073.15
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		15'000		11'073.15	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'549'600	563'300	1'677'200	797'000	1'589'347.08	810'675.61
	Nettoergebnis		986'300		880'200		778'671.47

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen / Zuschüsse	80'000	40'000	35'000	17'500	52'575.00	23'133.00
	Nettoergebnis		40'000		17'500		29'442.00
3637.24	Beihilfen	60'000		35'000		52'575.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'000					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'000		17'500		23'133.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	900'000	300'000	960'000	322'000	885'274.95	333'732.85
	Nettoergebnis		600'000		638'000		551'542.10
3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000		560'000		510'145.90	
3637.34	Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	350'000		250'000		271'859.30	
3637.35	Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000		150'000		103'269.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000		47'000		18'702.00
4631.31	Rückerstattungen für Schweizer mit vollem Kostenersatz				75'000		148'549.55
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit voller		150'000		150'000		112'809.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		75'000				
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000		50'000		53'672.20
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe					100.00	
	Nettoergebnis						100.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte					100.00	
5730	Asylwesen	227'500	185'000	353'100	423'000	352'169.08	406'869.52
	Nettoergebnis		42'500	69'900		54'700.44	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		18'200		5'941.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		29.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		70.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800			
3104.01	Lehrmittel	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	1'000		1'000		329.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		7'018.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000		295.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'905.65	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	5'600		8'600		6'820.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'000		25'000		17'884.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500		11.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'000		110'000		98'636.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'300		15'300		22'630.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000		160'000		175'041.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'900		4'800		15'553.83	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		95'000		123'000		208'105.77
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		90'000		300'000		198'763.75
5790	Fürsorge, Übriges	342'100	38'300	329'100	34'500	299'228.05	46'940.24
	Nettoergebnis		303'800		294'600		252'287.81
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	46'500		46'500		44'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'900		174'000		164'636.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'600		13'508.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'700		19'100		19'068.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge	2'500		2'700		2'339.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'500		2'521.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'400		3'533.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		191.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'451.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				428.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		500		601.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					635.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'600		33'600		33'696.70	
3130.21	ICT-Support	1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		976.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000		4'523.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'550.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'700		7'700		2'865.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500		4'500		1'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200		3'700		-714.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4'182.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'500		6'000		3'569.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'600		24'800		39'903.14
59	Soziale Wohlfart, übriges	3'000		3'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	3'000		3'000		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	3'000		3'000		3'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'042'300	732'100	2'814'100	1'410'500	1'658'845.92	424'122.98
	Nettoergebnis		1'310'200		1'403'600		1'234'722.94
61	Strassenverkehr	1'158'000	353'700	2'031'100	1'037'700	1'192'534.92	405'322.98
	Nettoergebnis		804'300		993'400		787'211.94
6150	Gemeindestrassen	1'158'000	353'700	2'031'100	1'037'700	1'192'534.92	405'322.98
	Nettoergebnis		804'300		993'400		787'211.94

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					210.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	472'800		1'155'000		540'104.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-15'000		-39'698.85	
3049.00	Übrige Zulagen	19'200		25'600		25'802.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500		77'300		34'953.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'300		116'000		56'279.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'500		22'600		17'454.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900		14'600		6'462.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'200		18'200		6'618.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		3'600		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		21'500		18'484.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					208.56	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	20'000		62'000		24'685.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000					
3113.00	Anschaffung Hardware					1'451.21	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'000		42'200		45'484.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'300		8'300		12'191.14	
3130.21	ICT-Support	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200		6'500		7'170.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000		4'000		3'748.07	
3141.10	Winterdienst	10'000		10'000		6'793.13	
3141.20	Strassenreinigung	15'000		20'000		3'029.02	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -signale	20'000		20'000		33'311.75	
3141.40	Belagsarbeiten Gemeindestrassen	60'000		90'000		97'688.71	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten (Böschungen)	5'000		5'000		5'120.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	20'000		20'000		23'657.27	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'500		2'270.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000		7'000		5'954.87	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		4'000		1'626.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'233.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					719.91	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'000		15'000		14'490.94	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege V\	181'700		207'400		143'086.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'900		23'200		36'889.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		5'571.03	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'700		8'000		7'660.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'700		11'100		30'774.28	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000		10'000		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'500		68'500		74'851.01
4250.00	Verkäufe		2'500		7'500		2'284.26
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		21'728.60
4390.00	Übrige Erträge						.02
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000		7'500		8'395.72
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						2'222.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'000		10'000		11'303.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		303'200		933'200		280'537.92
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'500		6'000		4'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	533'900	28'000	438'200	28'000	465'511.00	18'800.00
	Nettoergebnis		505'900		410'200		446'711.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	138'500		138'500		128'324.00	
	Nettoergebnis		138'500		138'500		128'324.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	138'500		138'500		128'324.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	367'400		271'700		309'187.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		367'400		271'700		309'187.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege V\	8'100		8'100		8'074.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	800		800		51'611.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	358'500		262'800		249'502.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	28'000	28'000	28'000	28'000.00	18'800.00
	Nettoergebnis						9'200.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000		28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe		28'000		28'000		18'800.00
63	Verkehr, übrige					800.00	
	Nettoergebnis						800.00
6320	Luft- und Raumfahrt					800.00	
	Nettoergebnis						800.00
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					800.00	
64	Nachrichtenübermittlung	350'400	350'400	344'800	344'800		
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	350'400	350'400	344'800	344'800		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	119'200		119'200			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	106'500		104'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'500		52'400			
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	43'000		43'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400		10'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzer	4'800		7'700			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'500		257'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		39'900		30'000		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		43'000		43'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'500		10'800		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'955'500	1'635'300	2'028'400	1'598'500	1'712'145.41	1'497'204.35
	Nettoergebnis		320'200		429'900		214'941.06
71	Wasserversorgung	548'700	527'100	516'200	494'300	473'303.93	448'561.28
	Nettoergebnis		21'600		21'900		24'742.65
7100	Wasserversorgung (allgemein)	21'600		21'900		24'742.65	
	Nettoergebnis		21'600		21'900		24'742.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'700		1'880.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		13'182.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100		4'100		4'142.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500		6'100		5'537.40	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	527'100	527'100	494'300	494'300	448'561.28	448'561.28
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3100.00	Büromaterial	500		500		23.03	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		500.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	5'000		5'000		784.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000		7'000		6'200.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700		16'600		14'688.06	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000				900.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'000		1'179.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		98.00	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Quellen, Pumpstationen	50'000		58'000		42'808.45	
3143.02	Unterhalt Hydranten	25'000		25'000		32'727.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	40'000		62'000		24'972.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	45'000		53'000		41'054.13	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					51.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-16.24	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700		2'700		555.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'800		6'700		-11'172.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'900		5'900		5'850.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					29'188.79	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'500		80'000		100'091.49	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	53'700		65'000		55'353.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentlic	21'600		200		6'793.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'600		75'900		81'876.79	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'800		4'800		4'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzz	13'000		15'900		5'251.47	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						900.00
4240.01	Wasserzinsen		355'000		302'000		354'301.60
4240.02	Grundgebühren Wasserwerk		62'000		61'000		62'035.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		3'000		1'725.00
4390.00	Übrige Erträge						13.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		80'200		90'400		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		25'000		19'699.16
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						4'229.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'900		12'900		5'657.82
72	Abwasserbeseitigung	675'500	675'500	757'000	757'000	621'236.75	621'236.75
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	675'500	675'500	757'000	757'000	621'236.75	621'236.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'500		2'012.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		12'000		4'909.27	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					290.06	
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	70'300		95'300		78'375.22	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.61	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'627.84	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	82'600		74'900		50'462.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000		10'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	443'100		373'600		304'563.14	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	8'600		136'100		136'125.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentlic	10'700		7'600		7'566.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'900		28'700		25'151.06	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzæ	8'300		13'300		6'154.30	
4240.03	Klägebühren		175'000		150'000		174'744.00
4240.04	Grundgebühren Abwasserbeseitigung		56'000		56'000		55'445.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		6'750.00
4390.00	Übrige Erträge						.09
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		439'600		542'200		380'330.14
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'900		6'800		3'967.37
73	Abfallwirtschaft	436'100	428'100	347'700	338'100	419'428.67	414'174.62
	Nettoergebnis		8'000		9'600		5'254.05
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'000	2'000	11'600	2'000	6'691.05	1'437.00
	Nettoergebnis		8'000		9'600		5'254.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		6'691.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'600			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		1'437.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	426'100	426'100	336'100	336'100	412'737.62	412'737.62
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'700		2'483.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		765.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		5'700		13'783.12	
3130.70	Abfuhr- und Verbrennungskosten	180'000		140'000		186'207.25	
3130.73	Grüngutabfuhr	120'000		85'000		107'673.20	
3130.74	Häckseldienst	5'000		7'000		3'091.00	
3130.75	Altglasabfuhr	4'500		4'500		4'706.95	
3130.76	Altmetallabfuhr	1'500		1'500		1'058.60	
3130.77	Blech-/Aluminiumabfuhr	2'500		2'500		2'361.30	
3130.78	Papier- und Kartonabfuhr	16'000		16'000		15'320.95	
3130.79	Altölabfuhr	600		600			
3130.80	Bauschuttabfuhr	6'000		6'000		7'037.00	
3130.81	Altholzentsorgung					742.15	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'000		9'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		247.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'300		4'300		3'997.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			1'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200		4'900		11'244.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'600		14'600		14'625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000		19'400		32'946.29	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzz	900		1'100		448.21	
4240.71	Sackgebühren		148'700		145'600		207'221.74
4240.72	Sperrgutmarken		7'200		6'200		7'239.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.73	Grüngutmarken		60'000		55'000		59'087.43
4240.74	Häckseldienst		5'000		5'000		2'779.92
4240.75	Altglas		11'500		10'000		11'079.24
4240.76	Einnahmen Entsorgungsgebäude		14'000		11'500		7'565.29
4390.00	Übrige Erträge						.36
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		178'200		99'800		116'268.33
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'500		3'000		1'495.83
74	Verbauungen	60'600		47'400		38'191.42	
	Nettoergebnis		60'600		47'400		38'191.42
7410	Gewässerverbauungen	60'600		47'400		38'191.42	
	Nettoergebnis		60'600		47'400		38'191.42
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000		25'000		5'723.45	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	27'800		7'300		7'293.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'700		17'362.84	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800		8'400		7'812.13	
75	Arten- und Landschaftsschutz	23'300		28'800		13'682.49	
	Nettoergebnis		23'300		28'800		13'682.49
7500	Arten- und Landschaftsschutz	23'300		28'800		13'682.49	
	Nettoergebnis		23'300		28'800		13'682.49
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'100		10'100		100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'600		2'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'900		5'900		8'903.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'700		10'200		4'679.49	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'400		71'600		8'230.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		39'400		71'600		8'230.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	39'400		71'600		8'230.00	
	Nettoergebnis		39'400		71'600		8'230.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600		1'600		450.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		51'000		1'300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'000		7'000		6'480.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000		10'000			
77	Übriger Umweltschutz	112'300	4'500	142'800	3'000	102'386.80	4'336.70
	Nettoergebnis		107'800		139'800		98'050.10
7710	Friedhof und Bestattung	112'300	4'500	142'800	3'000	102'386.80	4'336.70
	Nettoergebnis		107'800		139'800		98'050.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		14'588.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	2'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		8'000		6'788.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'000		38'000		41'843.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		161.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000		42'000		2'498.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		2'500		658.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	500		500		171.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		3'500		280.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'186.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'600		30'100		26'210.10	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500		3'000		4'336.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	59'600	100	116'900	6'100	35'685.35	8'895.00
	Nettoergebnis		59'500		110'800		26'790.35
7900	Raumordnung	59'600	100	116'900	6'100	35'685.35	8'895.00
	Nettoergebnis		59'500		110'800		26'790.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	14'000		12'500		11'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		800		147.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		42.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		27.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200		87.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			27'000		4'747.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		40'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					13.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'800		26'200		9'643.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'400		10'000		6'526.15	
4250.00	Verkäufe		100		100		25.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						2'340.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						6'530.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'074'900	1'162'800	1'012'000	1'131'100	972'839.15	1'558'782.12
	Nettoergebnis	87'900		119'100		585'942.97	
81	Landwirtschaft	51'700	300	55'300	300	47'362.32	
	Nettoergebnis		51'400		55'000		47'362.32
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	48'300		50'500		45'425.77	
	Nettoergebnis		48'300		50'500		45'425.77

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		40'000		37'096.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300		10'500		8'329.65	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanze	3'400	300	4'800	300	1'936.55	
	Nettoergebnis		3'100		4'500		1'936.55
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	500		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		3'500		1'702.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		109.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					84.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					20.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					20.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			400			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300		300		
82	Forstwirtschaft	1'011'500	821'700	945'500	714'000	918'327.63	945'290.07
	Nettoergebnis		189'800		231'500	26'962.44	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	1'006'000	819'700	934'000	712'000	911'469.28	943'190.07
	Nettoergebnis		186'300		222'000	31'720.79	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'500		319'000		325'446.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'000		-14'623.55	
3049.00	Übrige Zulagen			13'500		10'321.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'500		20'600		17'674.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400		29'600		26'832.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'900		15'900		18'947.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600		3'900		3'289.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400		3'900		3'895.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000		9'000		5'234.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		4'000		2'156.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83'000		90'000		55'589.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		502.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk:	10'000		18'000		6'103.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'000		236'000		281'457.10	
3130.21	ICT-Support	1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		15'000		4'236.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'600		3'059.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700		2'400		2'638.29	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		50'000		10'091.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		43.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	30'000		25'000		43'030.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		2'500		2'315.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'369.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		2'000		888.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'300		2'315.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'910.67	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	800		800		812.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'600		15'600		22'544.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'000		2'000		1'484.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'900		39'400		62'903.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		122'000		127'000		168'838.89
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		1'092.37
4250.01	Verkauf Stammholz		100'000		50'000		140'708.97
4250.02	Verkauf Brennholz		15'000		13'000		26'870.41

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.03	Verkauf Holzschnitzel		12'000		12'000		22'986.95
4250.04	Verkauf Christbäume		7'000		7'000		8'156.95
4250.05	Wärmeverkauf an HWG		410'000		410'000		407'121.13
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'016.46
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				3'400		
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		4'000		4'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000		7'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		42'000		33'000		88'429.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		7'700		8'000		7'660.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		87'000		31'600		65'308.89
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'000		4'000		4'000.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'500	2'000	11'500	2'000	6'858.35	2'100.00
	Nettoergebnis		3'500		9'500		4'758.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		1'104.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000		474.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'100		2'454.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800		3'200		2'825.50	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'100.00
83	Jagd und Fischerei	1'100	1'200	1'100	1'200	1'104.20	1'104.20
	Nettoergebnis	100		100			
8300	Jagd und Fischerei	1'100	1'200	1'100	1'200	1'104.20	1'104.20
	Nettoergebnis	100		100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'104.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		1'104.20
84	Tourismus	6'300	100	6'500	100	6'045.00	7.50
	Nettoergebnis		6'200		6'400		6'037.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	6'300	100	6'500	100	6'045.00	7.50
	Nettoergebnis		6'200		6'400		6'037.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100		6'300		6'045.00	
4250.00	Verkäufe		100		100		7.50
85	Industrie, Gewerbe, Handel						45'398.00
	Nettoergebnis					45'398.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						45'398.00
	Nettoergebnis					45'398.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						45'398.00
86	Banken und Versicherungen		338'000		350'000		499'379.75
	Nettoergebnis	338'000		350'000		499'379.75	
8600	Banken und Versicherungen		338'000		350'000		499'379.75
	Nettoergebnis	338'000		350'000		499'379.75	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		338'000		350'000		499'379.75
87	Brennstoffe und Energie	100		100	64'000		64'559.00
	Nettoergebnis		100	63'900		64'559.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	100		100	64'000		64'559.00
	Nettoergebnis		100	63'900		64'559.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen				64'000		64'559.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'200	1'500	3'500	1'500		3'043.60
	Nettoergebnis		2'700		2'000	3'043.60	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'200	1'500	3'500	1'500		3'043.60
	Nettoergebnis		2'700		2'000	3'043.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	1'000		1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'500		3'043.60
9	FINANZEN UND STEUERN	186'100	21'303'200	319'000	20'821'200	1'098'175.60	20'663'016.08
	Nettoergebnis	21'117'100		20'502'200		19'564'840.48	
91	Steuern	38'500	14'559'000	138'500	13'278'700	34'676.85	13'989'344.02
	Nettoergebnis	14'520'500		13'140'200		13'954'667.17	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000	13'014'000	130'000	12'233'700	26'086.85	13'150'009.42
	Nettoergebnis	12'984'000		12'103'700		13'123'922.57	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-1'975.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		130'000		28'061.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'695'000		9'205'600		9'579'187.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		630'000		700'000		1'287'900.80
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000		5'000		53'039.81
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		87'000		60'000		90'252.85
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-66'000		-200'000		-74'209.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-8'000		-5'000		-8'115.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		966'000		901'000		927'447.45
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		100'000		50'000		113'398.75
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000				10'809.46
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		26'000		15'000		32'994.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000		-30'000		-23'440.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		640'000		550'000		46'661.65
4008.00	Personensteuern		97'000		94'000		97'337.25
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		494'000		550'400		552'235.55
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		100'000		97'000		105'235.20
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		169'000		190'000		254'028.85
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-3'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		62'000		50'700		61'225.70
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000		3'000		26'020.60
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		9'000				17'999.00
9101	Sondersteuern	8'500	1'545'000	8'500	1'045'000	8'590.00	839'334.60
	Nettoergebnis	1'536'500		1'036'500		830'744.60	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					355.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'500		8'500		8'385.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000		1'000'000		794'809.60
4033.00	Hundesteuern		45'000		45'000		44'525.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		5'687'500		6'268'100		6'477'851.00
	Nettoergebnis	5'687'500		6'268'100		6'477'851.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		5'687'500		6'268'100		6'477'851.00
	Nettoergebnis	5'687'500		6'268'100		6'477'851.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'687'500		6'268'100		6'477'851.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	144'300	194'400	177'000	219'400	117'322.10	192'657.72
	Nettoergebnis	50'100		42'400		75'335.62	
9610	Zinsen	72'600	112'300	85'800	137'300	49'736.62	101'680.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	39'700		51'500		51'943.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		1'287.51	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	25'000		25'000		10'605.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'000					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	25'000		25'000		21'646.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzertrag	19'600		34'800		16'197.91	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100				102.95
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		37'000		30'000		46'075.64
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				21'100		18'729.30
4420.00	Dividenden FV				3'100		2'875.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'100				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		3'700				
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen		2'300				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		54'100		83'100		33'897.13
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	71'700	82'100	91'200	82'100	67'585.48	90'977.70
	Nettoergebnis	10'400			9'100	23'392.22	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'000		10'000		19'029.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'100		4'100		2'253.70	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500		440.05	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'100		1'100		1'044.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'100		8'500		6'748.55	
3439.20	Steuern und Abgaben	1'000		1'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien	900		900		712.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'900		18'000		18'394.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzertrag	27'100		45'100		18'962.13	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		79'100		79'100		78'402.30
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'000		3'000		3'242.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						9'332.70
97	Rückverteilungen		2'500		2'500		2'428.05
	Nettoergebnis	2'500		2'500		2'428.05	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'500		2'500		2'428.05
	Nettoergebnis	2'500		2'500		2'428.05	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'500		2'500		2'428.05
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'300	859'800	3'500	1'052'500	946'176.65	735.29
	Nettoergebnis	856'500		1'049'000			945'441.36
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'300	3'300	3'500	3'500	735.29	735.29
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	800		1'000		535.29	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500		200.00	
4390.00	Übrige Erträge				1'000		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		2'500		1'200		200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800		1'300		535.29
9999	Abschluss		856'500		1'049'000	945'441.36	
	Nettoergebnis	856'500		1'049'000			945'441.36
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					945'441.36	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		856'500		1'049'000		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen dieser Funktion betragen Fr. 585'000.

**Budget
2022**

0220	Allgemeine Dienste, übrige		
1.0220.5060.00	Umsetzung Büroorganisation - Mobiliar	50'000	Vgl. 0290.5040.04, im Zusammenhang mit baulichen Massnahmen sind Neumöblierungen notwendig.
1.0220.5200.01	Ablösung GEVER zu CMI Axioma	50'000	Das CMI-Projekt verschiebt sich teilweise auf das Folgejahr. Um für die Zukunft gerüstet zu sein und das Personal zu entlasten, ist die Anschaffung und Anpassung der IT erforderlich.
1.0220.5200.02	Digitalisierungsprojekte Verwaltung	60'000	Zur Optimierung der Arbeitsprozesse ist eine Ablösung der bestehenden Immobilien-Software geplant.
1.0220.5200.03	Immo-EDV-Lösung CAFM	50'000	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		
1.0290.5040.02	Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten	150'000	Die Spitex hat einen zunehmenden Bedarf an Büroräumlichkeiten.
1.0290.5040.04	Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation	250'000	Um die Arbeitsplätze sinnvoll zu organisieren, sind bauliche Massnahmen im Gemeindehaus erforderlich.
1.0290.5060.00	Gemeindehaus - Kommunikationstechnik	50'000	Die Möglichkeiten von neuen Kommunikationstechniken in den Sitzungsräumen soll verbessert werden.
1.0290.6360.02	Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau	-75'000	Vgl. 5040.02.

2

Bildung Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen dieser Funktion betragen Fr. 2'735'000.

2120	Primarstufe		
1.2120.5060.01	Primarschule: Möblierungen	70'000	Die Ersatzbeschaffung von Schulmöbeln im Schulhaus Götze und Tannewäg sollen zusammen mit Ergänzungen im Chiletürmli erfolgen.
2170	Schulliegenschaften		
1.2170.5030.00	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz	10'000	Anpassung an Sicherheitsvorschriften und Ergänzung zur Umgebung des Projektes Anbau Ost.
1.2170.5040.01	SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken	400'000	Wenn das Projekt an der Urne gutgeheissen wird, soll mit der Sanierung begonnen werden.
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	1'600'000	Der Anbau Ost am Schulhaus Schalmenacker wird bis im Jahr 2023 realisiert.
1.2170.5040.14	SH Götzen - Anbau Nord	250'000	Der Anbau Nord im Schulhaus Götzen wird weiter geplant und bis ins Jahr 2024 umgesetzt.
1.2170.5040.15	KiGa Freien - Ersatzneubau	150'000	Der Ersatzneubau des Kindergartens Freien soll weiterverfolgt und bis 2024 umgesetzt werden.
1.2170.5040.17	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach Turnhalle	50'000	Für die Sanierung der Sanitäranlagen des Schulhauses Schalmenacker und des Flachdaches der Turnhalle soll ein Projekt erstellt werden.
1.2170.5040.19	SH Tannewäg - Ergänzungsbau	100'000	Die Projektierung für einen Ergänzungsbau im Schulhaus Tannewäg soll an die Hand genommen werden.
1.2170.5040.20	SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze	20'000	Abklärungen für die bevorstehende allgemeine Sanierung des Schulhauses obere Götze sollen getroffen werden.
2192	Volksschule, Sonstiges		
1.2192.5060.00	Anschaffung Informatik	85'000	Weitere Tranche für Anschaffungen von Informatik gemäss Konzept.
4	Gesundheit Kurz und bündig Die Nettoinvestitionen dieser Funktion betragen Fr. 230'000.		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		
1.4120.5040.01	APH - Ersatz Filter Heizung	230'000	Falls die Ausgliederung nicht gutgeheissen würde, müsste der Filter gemäss den gesetzlichen Vorschriften ersetzt werden.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen dieser Funktion betragen Fr. 1'662'000.

6150	Gemeindestrassen		
1.6150.5010.12	Chnübärchi - Projekt und Sanierung und Ausbau	830'000	Verschiebung des Projektstartes zur Sanierung der Chnübärchi aus dem Vorjahr.
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung	180'000	Umsetzung des Projektes der Belagssanierung mit Beleuchtung.
1.6150.5010.21	Chnübärchi - Beleuchtung	120'000	vgl. 5010.21.
1.6150.5010.22	Märktgass - Belag Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	62'000	Projektierung der Belagssanierung im Zusammenhang mit der notwendigen Sanierung der Wasserleitungen. Dabei werden auch Verkehrsberuhigungsmassnahmen geprüft.
1.6150.5010.23	Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	130'000	Vgl. 5010.22.
1.6150.5010.24	Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützematte bis Brücke Solgen)	75'000	Belagssanierung für erwähnten Strassenabschnitt.
1.6150.5060.01	Ersatz Rasentraktor und Piaggio Porter	160'000	Notwendige Ersatzanschaffung des John Deere Rasentraktors und des Fahrzeuges Piaggio Porter.
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]		
1.6401.5030.01	Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau	110'000	Mehrjahresprojekt für Neubauten und Aufrüstung der Anlage inkl. Ersatz des Verstärkers und Nodes.
1.6401.6370.00	Netzwerke - Anschlussgebühren	-5'000	Anschlussgebühren von Neubauten.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen dieser Funktion betragen Fr. 4'559'000.

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		
1.7101.5030.11	Chnübärchi - Projekt und Ersatz WL	720'000	Umsetzung des Projektes für den Ersatz der Wasserleitung, da der Zustand schlecht ist und viele Wasserleitungsbrüche in der letzten Zeit, vgl. 620.5010.12 und 7201.5030.13.

1.7101.5030.15	Pfrüender - Ersatz WL	130'000	Die Wasserleitung soll gleichzeitig mit der Belagssanierung ersetzt werden, vgl. 620.5010.17.
1.7101.5030.19	Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim	100'000	Die Wasserleitung im Abschnitt bis zum Stufenpumpwerk Altersheim wird neu verlegt.
1.7101.5030.20	Reservoir Sonnenberg - Löschklappe	40'000	Die Löschklappe muss ersetzt werden.
1.7101.5030.21	Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz	26'000	Auslöser für Massnahmen an der Märktgass ist die sanierungsbedürftige Wasserleitung. Das Projekt soll mit der Strassensanierung und Massnahmen zur Verkehrsberuhigung koordiniert werden, vgl. 620.5010.22/23, 7201.5030.17.
1.7101.5030.22	Ringschluss WL Gebiet Eichrütene Reservezone	40'000	Das Projekt für einen Ringschluss zur Verbesserung der Erschliessung gemäss GWP soll erstellt werden.
1.7101.5030.23	Stufenpumpwerk Altersheim - Ersatz	380'000	Das Stufenpumpwerk beim Altersheim soll im Zusammenhang mit der Umlegung der Wasserleitung an einen optimierten Standort verlegt werden, vgl. 5030.19.
1.7101.5030.24	Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung	125'000	Notwendige Sanierung zur Einhaltung der Anforderungen an die Trinkwasserqualität.
1.7101.5640.02	ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen	55'000	Anteil an Projektkosten des Zweckverbandes für den Neubau.
1.7101.5640.03	ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass Grundwasseranreicherung	50'000	Kostenanteil für den notwendigen Leitungsbypasses.
1.7101.6370.00	Wasserwerk - Anschlussgebühren	-150'000	Weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		
1.7201.5030.13	Chnübächi - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	1'840'000	Der Kanal wird zusammen mit der Wasserleitung ersetzt, vgl. 620.5010.12 und 7101.5030.11.
1.7201.5030.15	Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung	70'000	Die Meteorwasserleitung ist im Zusammenhang mit dem Projekt der Chnübächi umzuhängen, vgl. 5030.13.
1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnossiplatz bis Sternenplatz	43'000	Im Zusammenhang mit dem Ersatz der Wasserleitung soll ein Projekt für den Kanalersatz erstellt werden, vgl. 620.5010.22/23, 7101.5030.21.
1.7201.5030.18	Schluchebärgbächli - Meteorwasserleitung	220'000	Die Meteorwasserleitung ist mit dem Projekt der Chnübächi zu sanieren, vgl. 5030.13.
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung	50'000	Jährliche Quote zur Überarbeitung des GEP bis 2023.
1.7201.5640.01	ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohentengen	24'000	Kostenanteil zur Erstellung eines Entwässerungskonzepts der Abwasserreinigungsanlage Hohentengen.
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren	-150'000	Weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.

7410	Gewässerverbauungen		
1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	1'851'000	<i>Beginn des Ausbaus Hochwasserschutz des Landbaches.</i>
1.7410.6310.00	Landbach - Beiträge Hochwasserschutz	-925'000	<i>Es wird mit einer Subventionierung von 50 % der Baukosten gerechnet.</i>
7900	Raumordnung		
1.7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	20'000	<i>Externer Berater zum Abschluss der BZO-Revision.</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	660'000	75'000 585'000	814'000	814'000	74'881.20 74'881.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis					336'442.10 102'500.00 233'942.10
2	Bildung Nettoergebnis	2'735'000	2'735'000	4'074'000	292'000 3'782'000	813'871.44 813'871.44
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis			45'000	45'000	171'909.58 37'500.00 134'409.58
4	Gesundheit Nettoergebnis	230'000	230'000	280'000	280'000	70'179.40 70'179.40
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'667'000	5'000 1'662'000	1'627'000	5'000 1'622'000	595'116.65 595'116.65
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	5'784'000	1'225'000 4'559'000	2'778'000	300'000 2'478'000	1'514'391.46 485'210.72 1'029'180.74
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis					5'939.55 5'939.55
Total Ausgaben / Einnahmen		11'076'000	1'305'000	9'618'000	597'000	3'582'731.38 625'210.72
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	9'771'000	0	9'021'000	0.00 2'957'520.66
Total		11'076'000	11'076'000	9'618'000	9'618'000	3'582'731.38 3'582'731.38

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	660'000	75'000	814'000		74'881.20	
	Nettoergebnis		585'000		814'000		74'881.20
02	Allgemeine Dienste	660'000	75'000	814'000		74'881.20	
	Nettoergebnis		585'000		814'000		74'881.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	210'000		127'000		16'801.20	
	Nettoergebnis		210'000		127'000		16'801.20
1.0220.5060.00	Umsetzung Büroorganisation - Mobiliar	50'000					
1.0220.5200.01	Ablösung GEVER zu CMI Axioma	50'000		75'000		16'801.20	
1.0220.5200.02	Digitalisierungsprojekte Verwaltung	60'000		52'000			
1.0220.5200.03	Immo-EDV-Lösung CAFM	50'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	450'000	75'000	687'000		58'080.00	
	Nettoergebnis		375'000		687'000		58'080.00
1.0290.5040.01	Werkgebäude - Planung Arealentwicklung Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex			50'000			
1.0290.5040.02	Räumlichkeiten	150'000					
1.0290.5040.03	Werkgebäude - bauliche Massnahmen Jugendtreff			100'000			
1.0290.5040.04	Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation	250'000		150'000			
1.0290.5040.05	Gemeindehaus - Heizungsersatz			200'000			
1.0290.5040.06	Werkgebäude - Fassadensanierung			50'000			
1.0290.5040.07	Werkgebäude - Sanierung Geländer			57'000			
1.0290.5060.00	Gemeindehaus - Kommunikationstechnik	50'000					
1.0290.5290.01	ImmoRafz (Projektweiterentwicklung)			80'000		58'080.00	
1.0290.6360.02	Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau		75'000				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					336'442.10	102'500.00
	Nettoergebnis						233'942.10
15	Feuerwehr					33'694.65	
	Nettoergebnis						33'694.65
1500	Feuerwehr					33'694.65	
	Nettoergebnis						33'694.65
1.1500.5620.00	ZV Feuerwehr Rafz-Wil - Investitionsanteil					33'694.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
16	Verteidigung					302'747.45	102'500.00
	Nettoergebnis						200'247.45
1610	Militärische Verteidigung					302'747.45	102'500.00
	Nettoergebnis						200'247.45
1.1610.5040.02	Schiessanlage - Erneuerung/Ersatz 300m Scheibenanlage					198'431.85	
1.1610.5040.03	Schiessanlage - Erneuerung/Ersatz 25/50m Anlage					104'315.60	
1.1610.6310.00	Schiessanlage - Beiträge von Kantonen und Konkordaten						14'500.00
1.1610.6360.00	Schiessanlage - Beiträge von Dritten						88'000.00
2	BILDUNG	2'735'000		4'074'000	292'000	813'871.44	
	Nettoergebnis		2'735'000		3'782'000		813'871.44
21	Obligatorische Schule	2'735'000		3'780'000		801'981.84	
	Nettoergebnis		2'735'000		3'780'000		801'981.84
2120	Primarstufe	70'000		58'000			
	Nettoergebnis		70'000		58'000		
1.2120.5060.01	Primarschule: Möblierungen	70'000		58'000			
2130	Oberstufe			117'000			
	Nettoergebnis				117'000		
1.2130.5060.01	Sekundarschule: Möblierungen			117'000			
2170	Schulliegenschaften	2'580'000		3'520'000		730'029.49	
	Nettoergebnis		2'580'000		3'520'000		730'029.49
	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau						
1.2170.5030.00	Spielplatz	10'000					
	SH Schalmenacker - Planung und Renovation						
1.2170.5040.01 *	Schwimmbecken	400'000		360'000		9'606.00	
1.2170.5040.03	SH Schalmenacker - PWT und Verteilung					264'831.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.2170.5040.04	SH Schalmenacker - Ersatz Elektrohauptverteilanlage					103'366.30	
1.2170.5040.05	Ersatzbau/Standort Kinderhort			600'000		64'216.25	
1.2170.5040.06	SH Götzen - Erneuerung Beleuchtung 3 Zimmer			35'000		43'158.10	
1.2170.5040.07	SH Schalmenacker - Bewässerungsanlage Spielwiese					32'501.70	
1.2170.5040.09	SH Schalmenacker - Sanierung Treppengeländer			140'000			
1.2170.5040.10	KiGa Freien - Dachsanierung/Malerarbeiten/Teppichersatz			95'000			
1.2170.5040.11	SH Schalmenacker/Tannewäg - Provisorium Chiletürmli			370'000		731.96	
1.2170.5040.12	SH Schalmenacker - Anbau Gruppenräume			360'000		304.15	
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	1'600'000		1'000'000		62'182.63	
1.2170.5040.14 *	SH Götzen - Anbau Nord	250'000		200'000			
1.2170.5040.15 *	KiGa Freien - Ersatzneubau	150'000		100'000			
1.2170.5040.16	SH Schalmenacker - Umlegung Leitung HWG			260'000			
	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach						
1.2170.5040.17	Turnhalle	50'000					
1.2170.5040.19 *	SH Tannewäg - Ergänzungsbau	100'000					
1.2170.5040.20	SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze	20'000					
1.2170.5290.01	Schulraumplanung					149'131.15	
2192	Volksschule, Sonstiges	85'000		85'000		71'952.35	
	Nettoergebnis		85'000		85'000		71'952.35
1.2192.5060.00	Anschaffung Informatik	85'000		85'000		71'952.35	
22	Sonderschulen			294'000	292'000	11'889.60	
	Nettoergebnis				2'000		11'889.60
2200	Sonderschulen			294'000	292'000	11'889.60	
	Nettoergebnis				2'000		11'889.60
1.2200.5440.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Darlehen			242'000			
1.2200.5540.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Beteiligung			52'000			
1.2200.5620.00	HPS Bezirk Bülach (Ausbau Schule Winkel)					11'889.60	
1.2200.6620.01	HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung bisherige Investitionen				292'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			45'000		171'909.58	37'500.00
	Nettoergebnis				45'000		134'409.58
33	Medien					95'254.93	9'900.00
	Nettoergebnis						85'354.93
3321	Antennen- und Kabelanlagen [Gemeindebetrieb]					95'254.93	9'900.00
	Nettoergebnis						85'354.93
1.3321.5030.01	Neuanschlüsse + Ausbau Antennenanlage					95'254.93	
1.3321.6370.00	Antennenanlage - Anschlussgebühren						9'900.00
34	Sport und Freizeit			45'000		76'654.65	27'600.00
	Nettoergebnis				45'000		49'054.65
3410	Sport			45'000		76'654.65	27'600.00
	Nettoergebnis				45'000		49'054.65
1.3410.5030.01	Erstellung Vita-Parcours					67'854.65	
1.3410.5040.01	Saalsporthalle/Trubeland - Videoüberwachungsanlage					8'800.00	
1.3410.5620.00	ZV Schwimmbad Rafz-Wil - Investitionsanteil			45'000			
1.3410.6360.01	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen an Vita-Parcours						27'600.00
4	GESUNDHEIT	230'000		280'000		70'179.40	
	Nettoergebnis		230'000		280'000		70'179.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	230'000		280'000		70'179.40	
	Nettoergebnis		230'000		280'000		70'179.40
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	230'000		280'000		70'179.40	
	Nettoergebnis		230'000		280'000		70'179.40
1.4120.5040.01	APH - Ersatz Filter Heizung	230'000		230'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.4120.5060.01	APH - Ersatz rollstuhlgängiges Fahrzeug					67'000.00	
1.4120.5290.01	APH - Arealentwicklung			50'000		3'179.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'667'000	5'000	1'627'000	5'000	595'116.65	
	Nettoergebnis		1'662'000		1'622'000		595'116.65
61	Strassenverkehr	1'557'000		1'542'000		595'116.65	
	Nettoergebnis		1'557'000		1'542'000		595'116.65
6150	Gemeindestrassen	1'557'000		1'542'000		595'116.65	
	Nettoergebnis		1'557'000		1'542'000		595'116.65
1.6150.5010.04	Chüewäg (Freie - Saalsporthalle) - Sanierung					9'460.05	
1.6150.5010.08	Heereguet - Ausbau Strasse			42'000		298'244.10	
1.6150.5010.09	Schluchewäg - Ersatz Belag					235'363.25	
1.6150.5010.12	Chnübärchi - Projekt und Sanierung und Ausbau	830'000		570'000		52'049.25	
1.6150.5010.13	Märktgass - Teilprojekt B (Teil Mitte)			500'000			
1.6150.5010.14	Sternenparkplatz - Sanierung			80'000			
1.6150.5010.15	Strassenbauliche Massnahmen Gemeinde			250'000			
1.6150.5010.16	Christegässli - Belagssanierung			100'000			
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung	180'000					
1.6150.5010.21	Chnübärchi - Beleuchtung	120'000					
1.6150.5010.22	Märktgass - Belag Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	62'000					
1.6150.5010.23	Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	130'000					
1.6150.5010.24	Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützematte bis Brücke Solgen)	75'000					
1.6150.5060.01	Ersatz Rasentraktor und Piaggio Porter	160'000					
64	Nachrichtenübermittlung	110'000	5'000	85'000	5'000		
	Nettoergebnis		105'000		80'000		
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	110'000	5'000	85'000	5'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		105'000		80'000		
1.6401.5030.01	Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau	110'000		85'000			
1.6401.6370.00	Netzwerke - Anschlussgebühren		5'000		5'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'784'000	1'225'000	2'778'000	300'000	1'514'391.46	485'210.72
	Nettoergebnis		4'559'000		2'478'000		1'029'180.74
71	Wasserversorgung	1'666'000	150'000	1'584'000	150'000	711'921.52	243'976.05
	Nettoergebnis		1'516'000		1'434'000		467'945.47
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'666'000	150'000	1'584'000	150'000	711'921.52	243'976.05
	Nettoergebnis		1'516'000		1'434'000		467'945.47
1.7101.5030.01	Reservoir Schaffhuserhau - Erschliessung Strom, Kanalisation					-7'077.63	
1.7101.5030.03	Mittlere Ifang - Ersatz WL mit Ringschluss					165'554.74	
1.7101.5030.04	Heereguet - Ersatz WL					137'932.37	
1.7101.5030.07	Christegässli - Ersatz WL			80'000			
1.7101.5030.08	Bahnhofstrasse/Gleisquerung - Ersatz WL					646.21	
1.7101.5030.09	Gleisquerung/SIG - Ersatz WL					88'291.67	
1.7101.5030.10	Schluchewäg - Ersatz WL					97'014.23	
1.7101.5030.11	Chnübrächi - Projekt und Ersatz WL	720'000		50'000		439.18	
1.7101.5030.12	Reservoir Adenberg - Ersatz WL inkl. Gleisquerung			520'000		9'414.58	
1.7101.5030.13	Chüewäg - Neubau WL (südl. Schaffhauserstrasse)			300'000		12'703.02	
1.7101.5030.14	Bleikiwäg - Ersatz WL					190'490.15	
1.7101.5030.15	Pfrüender - Ersatz WL	130'000					
1.7101.5030.19	Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim	100'000					
1.7101.5030.20	Reservoir Sonnenberg - Löschklappe	40'000					
	Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis						
1.7101.5030.21	Sternenplatz	26'000					
1.7101.5030.22	Ringschluss WL Gebiet Eichrütene Reservezone	40'000					
1.7101.5030.23	Stufenpumpwerk Altersheim - Ersatz	380'000					
1.7101.5030.24	Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung	125'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.5620.00	ZV GWV Rafzerfeld - WL Badener-Landstr.-Hüslihof			634'000		16'513.00	
1.7101.5640.02	ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen	55'000					
1.7101.5640.03	ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass						
1.7101.6370.00	Grundwasseranreicherung	50'000					
	Wasserwerk - Anschlussgebühren		150'000		150'000		243'976.05
72	Abwasserbeseitigung	2'247'000	150'000	962'000	150'000	353'289.16	241'234.67
	Nettoergebnis		2'097'000		812'000		112'054.49
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'247'000	150'000	962'000	150'000	353'289.16	241'234.67
	Nettoergebnis		2'097'000		812'000		112'054.49
1.7201.5030.01	Landw. Siedlungen - Neubau Abwasserleitung					-35'690.61	
1.7201.5030.06	ARA Rafz - Neubau Regenbecken					-83'663.40	
1.7201.5030.09	Heereguet - Ersatz Abwasserleitung					159'307.51	
1.7201.5030.10	Schluchewäg - Ersatz Meteorwasserleitung					98'436.53	
1.7201.5030.11	GEP - Kanalsanierungen 2020					176'774.46	
1.7201.5030.13	Chnübächli - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	1'840'000		540'000		14'077.25	
1.7201.5030.14	GEP - Kanalsanierungen 2021			210'000			
1.7201.5030.15	Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung	70'000		140'000			
1.7201.5030.16	Schränn - Ersatz Meteorwasserleitung					1'517.60	
1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnossiplatz I	43'000					
1.7201.5030.18	Schluchebärgbächli - Meteorwasserleitung	220'000					
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung	50'000		50'000		22'604.55	
1.7201.5620.00	ZV AV Rafzerfeld - Projekt Steuerung Rückhaltebecken			22'000		-74.73	
1.7201.5640.01	ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohen	24'000					
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren		150'000		150'000		241'234.67
73	Abfallwirtschaft					108'048.70	
	Nettoergebnis						108'048.70
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					108'048.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
1.7301.5030.00	Nettoergebnis Entsorgungsgebäude - Verkehrsregelung					108'048.70	108'048.70
74	Verbauungen	1'851'000	925'000	100'000		208'891.33	
	Nettoergebnis		926'000		100'000		208'891.33
7410	Gewässerverbauungen	1'851'000	925'000	100'000		208'891.33	
	Nettoergebnis		926'000		100'000		208'891.33
1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	1'851'000		100'000		208'891.33	
1.7410.6310.00	Landbach - Beiträge Hochwasserschutz		925'000				
79	Raumordnung	20'000		132'000		132'240.75	
	Nettoergebnis		20'000		132'000		132'240.75
7900	Raumordnung	20'000		132'000		132'240.75	
	Nettoergebnis		20'000		132'000		132'240.75
1.7900.5290.00	Siedlungsgebiet - Festlegung Gewässerraum			62'000			
1.7900.5290.01	Verkehrskonzept und Märktgass+			20'000		96'430.10	
1.7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung	20'000		50'000		35'810.65	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					5'939.55	
	Nettoergebnis						5'939.55
82	Forstwirtschaft					5'939.55	
	Nettoergebnis						5'939.55
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen					5'939.55	
	Nettoergebnis						5'939.55
1.8205.5040.00	Waldhütte Grundforen - Erschliessung Strom, Abwasser					5'939.55	
9	FINANZEN	1'305'000	11'076'000	597'000	9'618'000	625'210.72	3'582'731.38

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	9'771'000		9'021'000		2'957'520.66	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'305'000	11'076'000	597'000	9'618'000	625'210.72	3'582'731.38
	Nettoergebnis	9'771'000		9'021'000		2'957'520.66	
9999	Abschluss	1'305'000	11'076'000	597'000	9'618'000	625'210.72	3'582'731.38
	Nettoergebnis	9'771'000		9'021'000		2'957'520.66	
1.9999.5900.00	IR VV - Passivierte Einnahmen	1'305'000		597'000		625'210.72	
1.9999.6900.00	IR VV - Aktivierte Ausgaben		11'076'000		9'618'000		3'582'731.38

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung für die Projektausführung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0		0		0.00
Total		0	0	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
		2'641'300	2'656'100	2'390'505.91
0220	Allgemeine Dienste, übrige	68'900	38'200	11'220.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'300	0	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	60'600	38'200	11'220.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	395'800	421'300	359'317.61
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100	1'100	1'086.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	372'400	404'700	352'423.61
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500	0	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'800	15'500	5'808.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3'100	5'500	5'478.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'300	4'700	4'707.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gerr	800	800	771.00
1500	Feuerwehr	10'400	9'500	10'382.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gerr	10'400	9'500	10'382.00
1610	Militärische Verteidigung	0	13'000	16'575.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	13'000	16'575.00
1619	Regionale Schiessanlage	12'600	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600	0	0.00
1620	Zivilschutz	2'200	2'200	2'178.00

3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'200	2'200	2'178.00
2120	Primarstufe	16'000	7'300	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000	7'300	0.00
2130	Sekundarstufe	14'600	14'600	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'600	14'600	0.00
2170	Schulliegenschaften	638'500	606'800	517'673.85
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	300	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	613'200	591'700	449'339.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	43'350.85
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'000	15'100	24'984.00
2192	Volksschule Sonstiges	83'000	81'300	56'765.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'000	81'300	56'765.00
2200	Sonderschulen	14'000	14'600	13'764.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ger	14'000	14'600	13'764.00
3110	Museen und bildende Kunst	17'300	17'300	17'276.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300	17'300	17'276.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen [Gemeindebetrieb]	0	0	49'554.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	49'554.00
3410.00	Sport	494'100	489'100	552'767.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'400	27'100	80'656.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'000	344'100	334'053.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'800	0	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ger	117'900	117'900	138'058.00
4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker	249'300	255'600	239'422.96
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	194'300	194'300	184'483.96
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'100	14'400	18'087.00

3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'000	8'000	8'003.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'900	38'900	28'849.00
6150	Gemeindestrassen	223'600	230'600	179'975.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrsweg	181'700	207'400	143'086.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'900	23'200	36'889.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	8'100	8'100	8'074.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrsweg	8'100	8'100	8'074.00
6320	Luft- und Raumfahrt	0	0	800.00
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	800.00
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	56'500	52'400	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	56'500	52'400	0.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'100	4'100	4'142.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100	4'100	4'142.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	120'000	77'800	56'824.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'800	6'700	-11'172.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'900	5'900	5'850.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ger	53'700	65'000	55'353.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffer	21'600	200	6'793.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	111'900	228'600	194'153.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	82'600	74'900	50'462.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000	10'000	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Ger	8'600	136'100	136'125.00
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffer	10'700	7'600	7'566.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	25'800	19'500	25'869.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200	4'900	11'244.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'600	14'600	14'625.00

7410	Gewässerverbauungen	27'800	14'000	24'655.84
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	27'800	7'300	7'293.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	6'700	17'362.84
7710	Friedhof und Bestattung	0	0	8'186.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	8'186.65
7900	Raumordnung	24'800	26'200	9'643.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'800	26'200	9'643.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	16'400	16'400	23'356.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	800	800	812.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'600	15'600	22'544.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'500	2'100	2'454.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500	2'100	2'454.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Abschreibungen VV		2'641'300	2'656'100	2'390'505.91
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	2'403'600	2'304'400	2'020'893.91
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	800.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	237'700	351'700	368'812.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	4'775	9	4624		
Steuerfuss	113%	113%	113%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'388	2223	2493		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	11%	9%	98%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.0%	-0.1%	-0.2%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-68%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-1933	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung