



Politische Gemeinde 8197 Rafz

Budget 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 | 29. November 2021 |
| Veröffentlichung | 15. Dezember 2021 |

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> | 33'087'000 | 31'974'400 | 30'833'232.04 |
| 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> | 31'959'200 | 30'567'900 | 31'350'621.39 |
| 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.

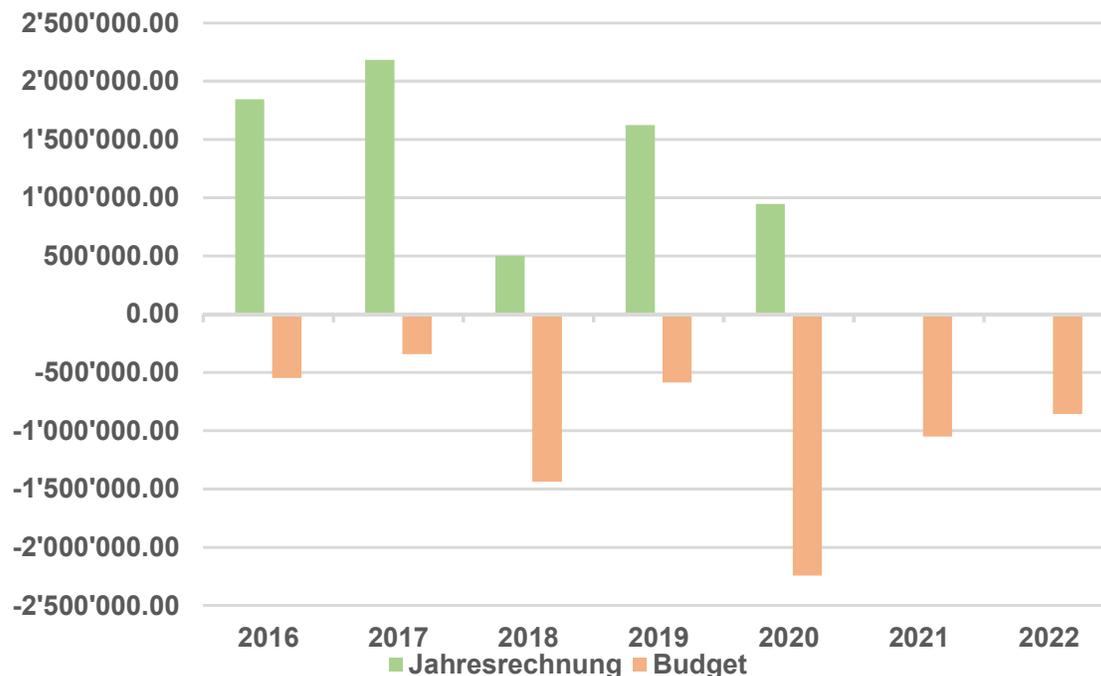
Transferertrag

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.

Erfolgsrechnung - Übersicht Ergebnisse



Investitionsrechnung

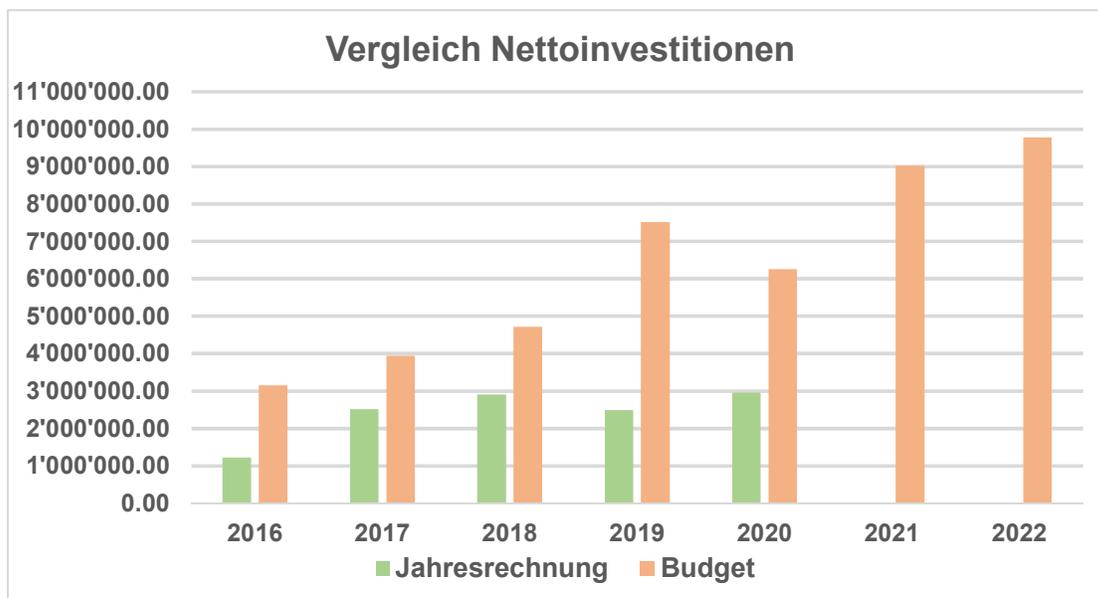
Verwaltungsvermögen

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 Schalmacker – Renovationsanteil Schwimmbecken | 400'000 |
| 2170.5040.13 | SH Schalmacker – Teilprojekt Anbau Ost | 1'600'000 |
| 6150.5010.12 | Chnübrächi – Teilausbau Strasse | 830'000 |
| 7101.5030.11 | Chnübrächi - Teilprojekt Ersatz Wasserleitung | 720'000 |
| 7201.5030.13 | Chnübrächi – 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:



Kurt Altenburger

Der Schreiber:



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

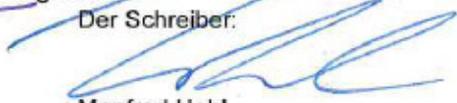
Namens der Gemeindeversammlung Rafz

Der Präsident:



Kurt Altenburger

Der Schreiber:



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 |
| | | | | |
| 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

| Gestufter 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 | -856'500 | -1'049'000 | 945'441.36 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 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 | | -9'771'000 | -9'021'000 | -2'957'520.66 |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | | | |

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 | | | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an 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. |

| | | | | | |
|-------------|--|---------|---------|---------|---|
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 34'200 | 5'000 | 29'200 | <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> |
| 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. 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> |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 20'000 | | 20'000 | |
| 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. 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> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 91'400 | 60'200 | 31'200 | <i>Der Support des Rechenzentrums ist gemäss Vorgaben Kanton anstatt unter 3133.00.</i> |
| 3130.21 | ICT-Support | 25'000 | | 25'000 | |

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

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 | <i>Die Löhne und Sozialversicherungen wurde aufgrund der aktuellen Stellenbesetzung kalkuliert und hängen im Sozialversicherungsbereich mit dem Alter der Mitarbeitenden zusammen.</i> |
|---------|--|---------|---------|--------|--|

| | | | | | |
|-------------|--|---------|---------|----------|--|
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 16'600 | 5'400 | 11'200 | <i>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.</i> |
| 3612.03 | Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz | 229'400 | 186'400 | 43'000 | |
| 3612.04 | Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften | 116'500 | 85'500 | 31'000 | <i>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.</i> |
| 1500 | Feuerwehr | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | 252'200 | -252'200 | <i>Weil der Zweckverband Feuerwehr aufgelöst wird, ist der leicht tiefere Kostenanteil neu unter 3690.00 zu finden.</i> |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 241'300 | | 241'300 | <i>Vgl. 3612.00.</i> |
| 1509 | Regionale Feuerwehrorganisation | | | | <i>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.</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 135'000 | | 135'000 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 10'000 | | 10'000 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 14'500 | | 14'500 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 13'200 | | 13'200 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 20'000 | | 20'000 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 31'000 | | 31'000 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 18'500 | | 18'500 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 28'500 | | 28'500 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 47'500 | | 47'500 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | -20'000 | | -20'000 | <i>Siehe oben Funktionstitel 1509.</i> |

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

| | | | | | |
|-------------|---|----------|----------|----------|--|
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 519'000 | | 519'000 | <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> |
| 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. Es sind die üblichen Unterhaltsarbeiten ohne grössere Projekte berücksichtigt.</i> |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 93'200 | 144'600 | -51'400 | <i>Für das Provisorium Chiletürmli fallen Mietkosten für ein ganzes Jahr an.</i> |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 170'000 | 85'000 | 85'000 | <i>Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert.</i> |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 613'200 | 591'700 | 21'500 | <i>Vgl. 2170.3010.00 - 2170.3099.00.</i> |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 93'300 | 683'300 | -590'000 | <i>Reduzierte Einnahmen Benützungsgebühren</i> |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | -80'000 | -120'000 | 40'000 | <i>Lehrschwimmbecken infolge Gesamtsanierung.</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 | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 40'000 | 10'000 | 30'000 | <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> |
| 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 | | | | | |
|--------------------------------------|---|----------|----------|----------|---|
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 76'800 | 102'000 | -25'200 | Die Hauswarte und das Reinigungspersonal werden wieder direkt belastet. Das Personal des Freibades ist in der neuen Funktion 3419 Regionales Freibad zu finden. |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 334'000 | 344'100 | -10'100 | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert. |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 13'800 | | 13'800 | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert. |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | 129'900 | -129'900 | Der Zweckverband Schwimmbad Wil-Rafz wird aufgelöst und mittels Anschlussvertrag geregelt, vgl. 3690.00. |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 141'200 | | 141'200 | Anteil von Rafz des Aufwandüberschusses des regionalen Schwimmbades. Details siehe Funktion 3419. |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 25'000 | 95'300 | -70'300 | Vgl. 3010.00. |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | -120'000 | 120'000 | Keine Lohnrückerstattungen des Zweckverbandes Freibad mehr. Alle Aufwendungen in Funktion 3419. |
| | | | | | 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. |
| 3419.00 Regionales Schwimmbad | | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 110'200 | | 110'200 | Siehe oben Funktionstitel 3419. |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 16'000 | | 16'000 | Siehe oben Funktionstitel 3419. |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 20'000 | | 20'000 | Unter den Anschaffungen sind für Küchenzubehör ein Bräter und Kühler enthalten sowie für übriges Zubehör ein Rotierer. |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 71'800 | | 71'800 | Siehe oben Funktionstitel 3419. |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 10'500 | | 10'500 | Die Aufwendungen des Forstbetriebs und für die Buchführung sind als interne Verrechnungen zu berücksichtigen. |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -115'000 | | -115'000 | Siehe oben Funktionstitel 3419. |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | -45'400 | | -45'400 | Anteil Gemeinde Wil. |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | -141'200 | | -141'200 | Kostenanteil Gemeinde Rafz, vgl. 3410.3690.00. |
| 3420 Freizeit | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 6'000 | 23'000 | -17'000 | Übliche jährliche Bepflanzung und Dünger. |

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 Krankenpflege | 200'000 | 180'000 | 20'000 | <i>Die Kosten werden aufgrund der bekannten Fälle kalkuliert.</i> |
| 3634.50 | | | | | |
| 4220 | Rettungsdienste | | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | 18'000 | -18'000 | <i>Änderung Kontierung, vgl. 3614.00.</i> |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 18'000 | | 18'000 | <i>Vgl. 3612.00.</i> |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | 12'000 | -12'000 | <i>Änderung Kontierung, vgl. 3631.00</i> |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 10'500 | | 10'500 | <i>Vgl. 3611.00.</i> |

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 | | | | <i>Der Staatsbeitrag an die ZL/EL-Kosten beträgt für 2022 70 % der Nettoaufwendungen, weil sich der Bund mit 40 % der erwarteten EL-Kosten beteiligt.</i> |
| 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 | <i>Vgl. 5220.4631.00.</i> |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 63'000 | 50'000 | 13'000 | <i>Aufgrund der aktuellen Fallzahlungen.</i> |

| 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. 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. |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverb | 443'100 | 373'600 | 69'500 | Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens kalkuliert. |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV | 8'600 | 136'100 | -127'500 | Höhere Erträge aus Kanalbenützungsgebühren aufgrund der Jahresrechnung 2020. |
| 4240.03 | Klärgebühren | -175'000 | -150'000 | -25'000 | Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung. |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | -439'600 | -542'200 | 102'600 | |

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

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 | <i>Reduktion aufgrund der Jahresrechnung 2020.</i> |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | -9'695'000 | -9'205'600 | -489'400 | <i>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> |

| | | | | | |
|-------------|---|------------|------------|----------|---|
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | -630'000 | -700'000 | 70'000 | <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> |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | -87'000 | -60'000 | -27'000 | |
| 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 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | -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 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | -494'000 | -550'400 | 56'400 | <i>Die Erträge der juristischen Personen sind zurzeit aufgrund der wirtschaftlichen Lage rückläufig.</i> |
| 4010.40 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | -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 | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---|------------|------------|----------|---|
| | | | | | <i>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.</i> |
| 4621.50 | Ressourcenausgleichsbeiträge | -5'687'500 | -6'268'100 | 580'600 | |
| 9610 | Zinsen | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser | 19'600 | 34'800 | -15'200 | <i>Reduktion interner Zinssatz von 0,5 auf 0,3 %, rückläufige Bestände Verwaltungsvermögen der gebührenfinanzierten Betriebe.</i> |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | -21'100 | 21'100 | <i>Auf die Budgetierung von Zinserträgen wird aufgrund der aktuellen Lage verzichtet.</i> |
| 4450.00 | Erträge aus Darlehen VV | -15'100 | | -15'100 | <i>Zinserträge auf Darlehen Verwaltungsvermögen bisher 4402.00.</i> |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser | -54'100 | -83'100 | 29'000 | <i>Reduktion interner Zinssatz von 0,5 auf 0,3 %, rückläufige Bestände Spezialfinanzierungen der gebührenfinanzierten Betriebe.</i> |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinser | 27'100 | 45'100 | -18'000 | <i>Reduktion des internen Zinssatzes von 0,3 auf 0,5 %.</i> |
| 9999 | Abschluss | | | | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | -856'500 | -1'049'000 | -192'500 | <i>Aufgrund der genannten Erläuterungen rechnet das Budget 2022 mit einem tieferen Verlust.</i> |

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-Haftpflichtversicherunge | 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-Haftpflichtversicherunge | 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 Nettoergebnis | 1'721'600 | 411'700 | 1'395'700 | 358'000 | 1'453'451.33 | 346'586.94 |
| | | | 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, Werkzeu | 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-Haftpflichtversicherunge | 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, Werkzeu | 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-Haftpflichtversicherung | 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-Haftpflichtversicherunge | 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-Haftpflichtversicherung | 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 Krankenpflege | 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-Haftpflichtversicherunge | 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, Werkzeu | 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-Haftpflichtversicherung | 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 Finanzz | 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 Reservoire, 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 Finanza | 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 Pflanzen | 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, Werkzeu | 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, Werkzeu | 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 Steuerauscheidungen Vermögensteuern 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 Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 169'000 | | 190'000 | | 254'028.85 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen 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 Steuerauscheidungen 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 | 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 | <i>Die Ersatzbeschaffung von Schulmöbeln im Schulhaus Götze und Tannewäg sollen zusammen mit Ergänzungen im Chiletürmli erfolgen.</i> |
| 2170 | Schulliegenschaften | | |
| 1.2170.5030.00 | SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz | 10'000 | <i>Anpassung an Sicherheitsvorschriften und Ergänzung zur Umgebung des Projektes Anbau Ost.</i> |
| 1.2170.5040.01 | SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken | 400'000 | <i>Wenn das Projekt an der Urne gutgeheissen wird, soll mit der Sanierung begonnen werden.</i> |
| 1.2170.5040.13 | SH Schalmenacker - Anbau Ost | 1'600'000 | <i>Der Anbau Ost am Schulhaus Schalmenacker wird bis im Jahr 2023 realisiert.</i> |
| 1.2170.5040.14 | SH Götzen - Anbau Nord | 250'000 | <i>Der Anbau Nord im Schulhaus Götzen wird weiter geplant und bis ins Jahr 2024 umgesetzt.</i> |
| 1.2170.5040.15 | KiGa Freien - Ersatzneubau | 150'000 | <i>Der Ersatzneubau des Kindergartens Freien soll weiterverfolgt und bis 2024 umgesetzt werden.</i> |
| 1.2170.5040.17 | SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach Turnhalle | 50'000 | <i>Für die Sanierung der Sanitäranlagen des Schulhauses Schalmenacker und des Flachdaches der Turnhalle soll ein Projekt erstellt werden.</i> |
| 1.2170.5040.19 | SH Tannewäg - Ergänzungsbau | 100'000 | <i>Die Projektierung für einen Ergänzungsbau im Schulhaus Tannewäg soll an die Hand genommen werden.</i> |
| 1.2170.5040.20 | SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze | 20'000 | <i>Abklärungen für die bevorstehende allgemeine Sanierung des Schulhauses obere Götze sollen getroffen werden.</i> |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | | |
| 1.2192.5060.00 | Anschaffung Informatik | 85'000 | <i>Weitere Tranche für Anschaffungen von Informatik gemäss Konzept.</i> |

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 | <i>Falls die Ausgliederung nicht gutgeheissen würde, müsste der Filter gemäss den gesetzlichen Vorschriften ersetzt werden.</i> |

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

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

| 6150 | Gemeindestrassen | | |
|----------------|--|---------|---|
| 1.6150.5010.12 | Chnübri - Projekt und Sanierung und Ausbau | 830'000 | Verschiebung des Projektstartes zur Sanierung der Chnübri aus dem Vorjahr. |
| 1.6150.5010.17 | Pfrüender - Belag, Beleuchtung | 180'000 | Umsetzung des Projektes der Belagssanierung mit Beleuchtung. |
| 1.6150.5010.21 | Chnübri - Beleuchtung | 120'000 | vgl. 5010.21. |
| | | | Projektierung der Belagssanierung im Zusammenhang mit der notwendigen Sanierung der Wasserleitungen. Dabei werden auch Verkehrsberuhigungsmassnahmen geprüft. |
| 1.6150.5010.22 | Märtgass - Belag Gnessi-Platz bis Sternen-Platz | 62'000 | |
| 1.6150.5010.23 | Märtgass - Verkehrsberuhigung Gnessi-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 | Chnübri - 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 | <i>Die Wasserleitung soll gleichzeitig mit der Belagssanierung ersetzt werden, vgl. 620.5010.17.</i> |
| 1.7101.5030.19 | Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim | 100'000 | <i>Die Wasserleitung im Abschnitt bis zum Stufenpumpwerk Altersheim wird neu verlegt.</i> |
| 1.7101.5030.20 | Reservoir Sonnenberg - Löschklappe | 40'000 | <i>Die Löschklappe muss ersetzt werden.</i> |
| 1.7101.5030.21 | Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz | 26'000 | <i>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.</i> |
| 1.7101.5030.22 | Ringschluss WL Gebiet Eichrütene Reservezone | 40'000 | <i>Das Projekt für einen Ringschluss zur Verbesserung der Erschliessung gemäss GWP soll erstellt werden.</i> |
| 1.7101.5030.23 | Stufenpumpwerk Altersheim - Ersatz | 380'000 | <i>Das Stufenpumpwerk beim Altersheim soll im Zusammenhang mit der Umliegung der Wasserleitung an einen optimierten Standort verlegt werden, vgl. 5030.19.</i> |
| 1.7101.5030.24 | Quellschacht Lachenbrunnen - Sanierung | 125'000 | <i>Notwendige Sanierung zur Einhaltung der Anforderungen an die Trinkwasserqualität.</i> |
| 1.7101.5640.02 | ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen | 55'000 | <i>Anteil an Projektkosten des Zweckverbandes für den Neubau.</i> |
| 1.7101.5640.03 | ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass Grundwasseranreicherung | 50'000 | <i>Kostenanteil für den notwendigen Leitungsbypasses.</i> |
| 1.7101.6370.00 | Wasserwerk - Anschlussgebühren | -150'000 | <i>Weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.</i> |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | | |
| 1.7201.5030.13 | Chnübächli - Projekt und Ersatz Abwasserleitung | 1'840'000 | <i>Der Kanal wird zusammen mit der Wasserleitung ersetzt, vgl. 620.5010.12 und 7101.5030.11.</i> |
| 1.7201.5030.15 | Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung | 70'000 | <i>Die Meteorwasserleitung ist im Zusammenhang mit dem Projekt der Chnübächli umzuhängen, vgl. 5030.13.</i> |
| 1.7201.5030.17 | Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnossiplatz bis Sternenplatz | 43'000 | <i>Im Zusammenhang mit dem Ersatz der Wasserleitung soll ein Projekt für den Kanalersatz erstellt werden, vgl. 620.5010.22/23, 7101.5030.21.</i> |
| 1.7201.5030.18 | Schluchebärgbächli - Meteorwasserleitung | 220'000 | <i>Die Meteorwasserleitung ist mit dem Projekt der Chnübächli zu sanieren, vgl. 5030.13.</i> |
| 1.7201.5290.01 | GEP - Überarbeitung | 50'000 | <i>Jährliche Quote zur Überarbeitung des GEP bis 2023.</i> |
| 1.7201.5640.01 | ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohentengen | 24'000 | <i>Kostenanteil zur Erstellung eines Entwässerungskonzepts der Abwasserreinigungsanlage Hohentengen.</i> |
| 1.7201.6370.00 | Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren | -150'000 | <i>Weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.</i> |

| | | | | |
|----------------|--------------------------------------|-----------|--|---|
| 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 | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | 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 | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | 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 |
| 1.2170.5030.00 | SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz | 10'000 | | | | | |
| 1.2170.5040.01 * | SH Schalmenacker - Planung und Renovation 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 SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach | | | 260'000 | | | |
| 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 | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | 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 NACHRICHTENÜBERMITTLUN | 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 | Chnübrächi - 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 | Chnübrächi - 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 | | | | | | |
| 1.7101.5640.03 | Grundwasseranreicherung | 50'000 | | | | | |
| 1.7101.6370.00 | 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 | Chnübri - 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 | 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 | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|------------------------------|--|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Nettoergebnis | | | | | | 108'048.70 |
| 1.7301.5030.00 | Entsorgungsgebäude - Verkehrsregelung | | | | | 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 | Budget | Rechnung |
|-----------------------|---|------------------|------------------|---------------------|
| | | 2022 | 2021 | 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 Anlager | 9'800 | 15'500 | 5'808.00 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 3'100 | 5'500 | 5'478.00 |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlager | 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 Gerr | 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 Gerr | 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 Anlager | 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 Anlager | 5'900 | 5'900 | 5'850.00 |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gern | 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 Anlager | 10'000 | 10'000 | 0.00 |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gern | 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 |