



**Politische Gemeinde
8197 Rafz**

Budget 2023

Ablieferung an Gemeinderat	29.09.2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	04.10.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.10.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	01.11.2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	28.11.2022
Veröffentlichung	06.12.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	12
4 Finanzierung	13
5 Haushaltsgleichgewicht	15
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	21
9 Erfolgsrechnung	35
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	88
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	93
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	102
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	105
14 Finanzkennzahlen	110

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rafz
Dorfstrasse 7
8197 Rafz

Finanzvorstand: Roman Neukom

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht zum Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rafz

Ausgangslage

Nach Art. 16 Ziff. 1 der Gemeindeordnung ist die Gemeindeversammlung für die Festsetzung des Budgets und des Steuerfusses zuständig.

Der Budgetentwurf 2023 liegt zur Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 28. November 2022 vor.

Erfolgsrechnung

Das Rechnungsjahr 2022 zeigt per Ende August 2022 einen mutmasslichen Ertragsüberschuss von rund Fr. 210'000.-- (Budget 2022: Aufwandüberschuss Fr. 856'500.--) und ist somit rund 1,1 Mio. Franken besser als budgetiert, was insbesondere an mutmasslich höheren Steuererträgen liegt. Die Erträge wurden im Budget 2023 nochmals angehoben, von Fr. 33'142'100.-- auf Fr. 33'645'200.--. Der 100-prozentige Steuerertrag wurde von Fr. 9'926'000.-- im Budget 2022 auf Fr. 10'600'000.-- für 2023 erhöht. Weil der Aufwand gleichzeitig von Fr. 33'998'600.-- im Budget 2022 gegenüber Budget 2023 auf Fr. 33'367'600.-- gesunken ist, beläuft sich der budgetierte Ertragsüberschuss für 2023 auf Fr. 277'600.-- im Vergleich zum Aufwandüberschuss von Fr. 856'500.-- für 2022. Das Budget 2023 enthält jedoch einige ausserordentliche Positionen wie den Buchgewinn aus der Veräusserung der Netzwerke (Antennenanlage) von Fr. 100'000.-- und die Auflösung deren Spezialfinanzierung von Fr. 2'159'000.--. Bei den Ausgaben ist die Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 2'500'000.-- enthalten. Zudem entfallen die Ausgaben von Fr. 4'564'500.-- und die Einnahmen von Fr. 4'695'600.-- des Alters- und Pflegeheims Peteracker, da dieses nach der Gutheissung der Stimmbürger im Jahr 2022 ausgelagert wurde.

Die Übersicht über die funktionale Gliederung ist im Anhang ersichtlich. Die Budgetabweichungen 2023 gegenüber 2022 der einzelnen Aufgabenbereiche können wie folgt zusammengefasst werden:

0 Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand liegt Fr. 266'000.-- unter dem Vorjahresbudget. Dies ist vor allem auf tiefere Abschreibungen und interne Verrechnungen zurückzuführen, insbesondere auf die Ausgliederung des Alters- und Pflegeheims Peteracker in die gemeinnützige Aktiengesellschaft „Wohnen und Pflege Peteracker AG“ und die Reorganisation der Abteilung Liegenschaften. Weiter sind diverse bauliche Unterhaltsmassnahmen notwendig.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand liegt Fr. 52'500.-- über dem Vorjahresbudget. Diese Zunahme ist in erster Linie auf die Mehraufwendungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB zurückzuführen. Zudem wurde der Mietanteil der regionalen Feuerwehr angepasst. In der regionalen Schiessanlage fällt baulicher Unterhalt an.

2 Bildung

Der Nettoaufwand liegt Fr. 362'000.-- über dem Vorjahresbudget. Durch die geplanten Investitionen in Schulliegenschaften erhöhen sich die Abschreibungen um rund Fr. 177'000.--. Zudem ist zusätzliches Personal nach dem Bezug des Anbaus Ost anzustellen und es ist mit weniger Mieteinnahmen durch die Sanierung des Lehrschwimmbeckens zu rechnen. Höhere Lohnkosten durch zusätzliche Stelle Schulleitungsassistentin und Mitarbeiter Saalsporthalle,

Anpassung interne Verrechnungen. Weniger externe Schulkosten Berufswahlschule, Gymnasium und Sonderschule.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand liegt Fr. 26'000.-- über dem Vorjahresbudget. Neu interne Verrechnung des Reinigungspersonals Schalmenacker. Baulicher Unterhalt der Aussenanlage im Schwimmbad.

4 Gesundheit

Der Nettoaufwand liegt Fr. 325'800.-- über dem Vorjahresbudget. Wegfall von ca. Fr. 130'000.- Ertragsüberschuss durch Ausgliederung des Alters- und Pflegeheims Peteracker in die gemeinnützige Aktiengesellschaft „Wohnen und Pflege Peteracker AG“. Zurzeit höhere Pflegefinanzierungsbeiträge an Alters- und Pflegeheime von rund Fr. 45'000.-- und rund Fr. 155'000.- an Spitex-Organisationen.

5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand liegt Fr. 119'300.-- über dem Vorjahresbudget. Frappanter Anstieg der Kosten durch Ukraine-Krise, welche mehrheitlich vom Bund und Kanton übernommen werden. Zunahme der Ergänzungsleistungen, welche zu 70 % durch Bund und Kanton subventioniert werden. In der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sind weniger Schweizer zu unterstützen, da Fremdplatzierungen von Kindern vom Kanton übernommen werden, hingegen werden mehr Unterstützungsleistungen an Ausländer und tiefere Rückerstattungen erwartet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand bzw. Nettoertrag liegt Fr. 2'542'800.-- unter dem Vorjahresbudget. Er ist in erster Linie auf die Veräusserung des Netzwerkbetriebes und den anfallenden Buchgewinn sowie die Auflösung der Spezialfinanzierung zurückzuführen. Zudem wird der Gemeinde aus dem Strassenfonds ein neuer Staatsbeitrag von Fr. 373'700.-- ausgerichtet. Es fallen ausserdem höhere Personal- und Reparaturkosten von Belägen der Gemeindestrassen an.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Nettoaufwand liegt Fr. 36'300.-- unter dem Vorjahresbudget. Dies ist auf tiefere Abschreibungen und weniger Gewässerunterhalt zurückzuführen. Die Gebührenbetriebe werden über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Beim Wasser ist eine Entnahme von Fr. 63'800.-- geplant, beim Abwasser trotz Verdoppelung der Gebühren eine Entnahme von Fr. 193'100.--. Beim Abfall resultiert ein Einnahmenüberschuss von Fr. 24'600.-- nach Wiedereinführung der Grundgebühren.

8 Volkswirtschaft

Der Nettoertrag liegt Fr. 57'300.-- über dem Vorjahresbudget. Dies liegt insbesondere an der Ausgleichsvergütung, welche die Elektrizitätswerke des Kantons Zürich weiterhin leisten möchten. Es wird mit einem tieferen Holzerlös gerechnet, dafür wird sich der Kanton mehr an den Arbeiten beteiligen. Das Projekt zur Zusammenlegung der Forstreviere Rafzerfeld soll weiter vorangetrieben werden.

9 Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag liegt Fr. 882'700.-- unter dem Vorjahresbudget ohne Berücksichtigung des Ertragsüberschusses von Fr. 277'600.--. Wird die Einlage in die finanzpolitische Reserve von 2,5 Mio. Franken abgezogen, liegt eine Verbesserung von Fr. 1'617'300.-- vor. Die Steuererträge zeigen sich sehr robust und steigen weiterhin an. Die wirtschaftlichen Aussichten sind zurzeit aber schwer abschätzbar. Die Schätzung des 100-prozentigen Steuerertrages des Jahres 2023 wird von Fr. 9'926'000.-- auf 10,6 Mio. Franken erhöht, der Steuerfuss bleibt bei 113 %.

Die Steuererträge aus früheren Jahren fallen trotz Corona-Pandemie bisher ebenfalls hoch aus. Bei auf hohem Niveau verharrenden Grundsteuern von 1,5 Mio. Franken wird mit höheren Steuererträgen von Fr. 799'700.-- gerechnet. Der Ressourcenausgleich fällt um Fr. 866'700.-- aufgrund der nur leicht um 0,4 % gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde Rafz höher aus, weil das kantonale Mittel um 4,5 % zugenommen hat. Durch den ausserordentlichen einmaligen Ertrag aus der Veräusserung des Netzwerkes wird erstmals eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von 2,5 Mio. Franken getätigt, welche zur Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen herangezogen werden kann.

Investitionsrechnung

Es ist weiterhin mit hohen Investitionen zu rechnen. Für 2023 wird mit Nettoinvestitionen von Fr. 5'075'000.-- gerechnet. Diese sind zwar einiges tiefer als 2022, wo Nettoinvestitionen von Fr. 9'771'000.-- budgetiert sind und welche mit dem Aktienkapital des Alters- und Pflegeheims von 2 Mio. Franken voraussichtlich nur leicht tiefer bei rund 9 Mio. Franken liegen werden. In den Folgejahren 2024 bis 2026 nochmals rund 23 Mio. Franken, wobei im Jahr 2024 ein hohes Volumen von rund 10,7 Mio. Franken geplant ist. In der Finanzplanungsperiode 2022 bis 2026 sind Nettoinvestitionen von rund 37,2 Mio. Franken geplant, wovon 31,4 Mio. Franken steuerfinanziert sind. Durch die Veräusserung des Netzwerkes sind in den Gebührenbetrieben tiefe Nettoinvestitionen von 5,8 Mio. Franken vorgesehen.

Die Übersicht über die funktionale Gliederung ist im Anhang ersichtlich. 2023 sind die nachstehenden grossen Investitionsvorhaben vorgesehen:

<i>Konto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Betrag Fr.</i>
2170.5040.01	SH Schalmenacker, Renovationsanteil Schwimmbecken	2'300'000
2170.6320.00	SH Schalmenacker, Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)	- 1'000'000
2170.5040.13	SH Schalmenacker, Teilprojekt Anbau Ost	2'068'000
2170.5040.23	SH Götze, Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götze	645'000
6401.6370.00	Netzwerke, Übertragungsvermögen ins Finanzvermögen	- 1'500'000
8200.5520.00	Forstrevier Rafzerfeld, Beteiligung	250'000
9690.7590.00	Übertrag Netzwerk ins Finanzvermögen	1'500'000
9690.8090.00	Verkauf Netzwerk	- 1'600'000

Beim Verwaltungsvermögen handelt es sich um 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. Finanzvermögen ist grundsätzlich veräusserbar, wenn ein Verkauf wie beim Netzwerk vorgesehen ist, muss die Anlage zuerst vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übertragen werden. Allfällige Buchgewinne werden der Erfolgsrechnung gutgeschrieben.

Die gesamten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen Fr. 2'208'400.--, wovon diejenigen des Wasserwerks, der Abwasserbeseitigung und der Abfallwirtschaft von Fr. 202'700.-- direkt über die Gebühren finanziert werden müssen. Somit belasten den Steuerhaushalt Abschreibungen von Fr. 2'005'700.--.

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 2021 auf rund 41,3 Mio. Franken. Bei einer

ganzheitlichen Analyse der Bilanz lässt sich als wichtige Kennzahl das Nettovermögen berechnen, bei dem den (verkäuflichen) Vermögenswerten die Schulden gegenüberstehen. Dieses wird aber aufgrund der hohen Investitionen 2022 vollständig abgebaut und es wird eine Nettoschuld von ca. 2,6 Mio. Franken per Ende 2023 bestehen. Es besteht ein ungenügender Selbstfinanzierungsgrad von 51 %. Verbessert wird die finanzielle Situation durch den geplanten Verkauf des Netzwerkes, wovon 2,5 Mio. Franken in die finanzpolitische Reserve zur Deckung späterer Aufwandüberschüsse eingelegt werden.

Es stehen in den nächsten Jahren weiterhin hohe Investitionsausgaben an. In den nächsten fünf Jahren besteht lediglich ein Selbstfinanzierungsgrad von durchschnittlich 34 % und es müssen neue Darlehen von rund 15 Mio. Franken zur Finanzierung aufgenommen werden. Die Nettoschuld steigt bis Ende 2026 auf über 17,2 Mio. Franken an. Zur weiteren Entlastung wird der Verkauf von Bauland geprüft. Der Steuerfuss wird vorläufig bei 113 % der einfachen Staatssteuer belassen. Aufgrund von allenfalls eintretenden einmaligen Effekten wie hohe Grundstückgewinnsteuern wird mit einer Anpassung zugewartet. Der Steuerfuss wird jeweils im Rahmen der Finanzplanungsperiode jährlich geprüft.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss 2023 auf 113 % (Vorjahr 113 %) festzusetzen.

Gemeinderat Rafz

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rafz genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'367'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'667'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'225'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'150'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-5'075'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rafz zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	10'600'000	
Steuerfuss	%	113	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
	Steuerertrag bei 113 %	Fr.	11'978'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	277'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8197 Rafz, 04.10.2022

Gemeinderat Rafz

Der Präsident:

Kurt Altenburger

Der Schreiber:

Manfred Hohl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rafz in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 04.10.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'367'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'667'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'225'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'150'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-5'075'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	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 2023 der Politischen Gemeinde Rafz entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	10'600'000
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
	Steuerertrag bei 113 %	Fr.	11'978'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	277'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 113 % (Vorjahr 113%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8197 Rafz, 01.11.2022

Rechnungsprüfungskommission Rafz

Der Präsident:



Kurt Frei

Der Aktuar:



Stefan Neukom

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Rafz am 28.11.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'367'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	21'667'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'225'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'150'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-5'075'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'600'000
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	10'600'000
Steuerfuss		%	113
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-11'700'400
	Steuerertrag bei 113 %	Fr.	11'978'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	277'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Rafz für das Jahr 2023 wird auf 113 % (Vorjahr 113 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8197 Rafz, 28.11.2022

Namens der Gemeindeversammlung

Der Präsident:

Kurt Altenburger

Der Schreiber:

Manfred Hohl

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		33'367'600	33'998'600	32'506'157.64
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		21'667'200	21'925'100	21'008'278.21
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-11'700'400	-12'073'500	-11'497'879.43
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'600'000	9'926'549	9'958'972.61	
Steuerfuss in %	113	113	113	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	9'973'600	9'695'000	9'666'997.65	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'163'100	966'000	940'629.50	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	777'500	494'000	584'675.50	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	63'800	62'000	61'336.40	
Steuerertrag Rechnungsjahr	11'978'000	11'217'000	11'253'639.05	
Steuerertrag Rechnungsjahr				
		11'978'000	11'217'000	11'253'639.05
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	277'600	-856'500	-244'240.38

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	277'600	277'600	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		24'600
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		2'415'900
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'208'400	2'005'700	202'700
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	25'400	800	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'418'400	2'500	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	2'500'000	2'500'000	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	2'593'000	4'781'600	-2'188'600
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'075'000	6'417'000	-1'342'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'482'000	-1'635'400	-846'600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	51%	75%	163%

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 2023	Netzwerke Budget 2023	Wasserwerk Budget 2023	Abwasserbeseitigung Budget 2023	Abfallwirtschaft Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	24'600	0	0	0	24'600
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	2'415'900	2'159'000	63'800	193'100	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	202'700	0	91'700	85'200	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	-2'188'600	-2'159'000	27'900	-107'900	50'400
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'342'000	-1'500'000	-42'000	200'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-846'600	-659'000	69'900	-307'900	50'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	163%	144%	-66%	-54%	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	277'600.00
---------------------------------------	---	-------------------

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 31.12.2021	20'017'967.72
./. Fremdkapital per 31.12.2021	12'641'474.36
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	7'376'493.36

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	7'376'493.36
---	---------------------

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	2'005'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	359'340.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'365'040.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	2'500'000.00

Es wird insbesondere aus der Veräusserung der Netzwerke mit einem Ertragsüberschuss gerechnet, welcher grösstenteils für die Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen in die finanzpolitische Reserve eingelegt wird.

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%	77%	74%	72%	66%	63%	61%			71%

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%	0.3%	0.8%	1.1%	2.3%	2.6%	3.0%			1.3%

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
11.0%	11.2%	11.9%	32.8%	21.6%	37.2%	28.8%	21.1%			22.0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	7'184'500	10'590'600	9'600'721.98
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'828'600	6'274'400	5'972'682.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'984'100	2'403'600	2'025'848.28
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	25'400	800	59'168.01
36	Transferaufwand	14'570'500	13'749'600	13'426'444.23
37	Durchlaufende Beiträge	74'000	68'000	77'391.83
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>29'667'100</i>	<i>33'087'000</i>	<i>31'162'257.04</i>
40	Fiskalertrag	15'368'700	14'559'000	14'230'217.85
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	3'367'300	7'619'400	6'962'682.79
43	Übrige Erträge	117'500	77'000	124'304.53
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'418'400	748'900	518'079.97
46	Transferertrag	10'873'500	8'886'900	8'672'719.31
47	Durchlaufende Beiträge	74'000	68'000	77'391.83
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>32'219'400</i>	<i>31'959'200</i>	<i>30'585'396.28</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'552'300	-1'127'800	-576'860.76
34	Finanzaufwand	174'700	81'700	47'107.45
44	Finanzertrag	400'000	353'000	379'727.83
	Ergebnis aus Finanzierung	225'300	271'300	332'620.38
Operatives Ergebnis		2'777'600	-856'500	-244'240.38
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'500'000	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-2'500'000	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		277'600	-856'500	-244'240.38
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'025'800	829'900	1'296'793.15
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'025'800	829'900	1'296'793.15
	Total Aufwand	33'367'600	33'998'600	32'506'157.64
	Total Ertrag	33'645'200	33'142'100	32'261'917.26

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	7'710'000	10'717'000	2'843'346.35
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	202'000	230'000	218'059.86
54	Darlehen	0	0	279'200.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	250'000	0	37'800.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	63'000	129'000	505'464.34
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		8'225'000	11'076'000	3'883'870.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	1'580'000	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritte	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'570'000	1'305'000	367'218.02
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	290'590.23
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		3'150'000	1'305'000	657'808.25
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		8'225'000	11'076'000	3'883'870.55
Total Investitionseinnahmen		3'150'000	1'305'000	657'808.25
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'075'000	-9'771'000	-3'226'062.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
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	1'500'000	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	100'000	0	36'900.00
Total Ausgaben		1'600'000	0	36'900.00
80	Verkauf von Sachanlagen	1'600'000	0	36'900.00
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		1'600'000	0	36'900.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'600'000	0	36'900.00
Total Einnahmen		1'600'000	0	36'900.00
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 2023 1.04 %** bei einem Zinsaufwand 2023 von Fr. 114'700 und geschätzten Schulden per 01.01.2023 von Fr. 10,0 Mio. und Fr. 12,0 Mio. per 31.12.2023. Der Zinssatz wird separat pro Budget und Jahresrechnung berechnet. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr, bei Veräusserung wird nur bis zum Zeitpunkt des Verkaufs verzinst.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber
- 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.

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 266'000 unter dem Vorjahresbudget. Dies ist vor allem auf tiefere Abschreibungen und interne Verrechnungen zurückzuführen, insbesondere auf die Ausgliederung des Gutshofes APH in die gemeinnützige AG "Wohnen und Pflege Peteracker" und die Reorganisation der Abteilung Liegenschaften. Es sind diverse bauliche Unterhaltsmassnahmen notwendig.

O

Erfolgsrechnung		Budget	Budget Abweichung		
		2023	2022		
0110	Legislative				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	16'000.00	14'000.00	Eidgenössische und Kantonale Wahlen 2023.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				

3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'500.00	34'200.00	-22'700.00	Weniger neue Lizenzen.
3130.21	ICT-Support	5'000.00	21'700.00	-16'700.00	Weniger Einrichtungen von neuen Programmzusätzen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Reduktion externe Beratung, mehr Inhouse-Bearbeitung Grundsteuern mit Unterstützung Abteilungsleitung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		20'000.00	-20'000.00	Service-Packages unter Konto 3158, Beratungen Konto 3132.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'600.00	15'700.00	34'900.00	Service-Packages Programme, bisher teilweise Konto 3118 bzw. 3133 und Funktion 0220.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000.00	52'000.00	-12'000.00	Tiefere Steuerbezugskosten für Quellensteuer und nachträgliche Veranlagungen.
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'400.00	91'400.00	-24'000.00	Wegfall einmalige Aufwendungen 2022.
3130.21	ICT-Support	39'000.00	25'000.00	14'000.00	Bisher allgemeiner Support auf Konto 3133.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	197'000.00	175'000.00	22'000.00	Voraussichtlicher Bedarf für Beratungen Baugesuche, Baukontrollen und regelmässigen Austausch Ingenieur mit Bauamt und Tiefbau bezüglich Wasser und Abwasser.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	179'900.00	219'400.00	-39'500.00	Service-Packages Konto 3158, teilweise Funktion 0210, Mietkosten bisher Konto 3161.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'100.00	5'300.00	26'800.00	Service-Packages bisher Konto 3133.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00	34'200.00	-20'200.00	Mietkosten Hardware in Konto 3133.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	30'000.00	60'600.00	-30'600.00	Wegfall abzuschreibende Software. Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-102'500.00	-70'000.00	-32'500.00	Aktivierung Lohnanteile für Investitionsprojekte in IR VV.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-27'500.00	-118'300.00	90'800.00	Umstrukturierung Liegenschaften, Wegfall Abteilungsleiter, Leiter Liegenschaftenunterhalt Funktion 2170.
0290	Verwaltungsliegenschaften				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'000.00	32'500.00	44'500.00	Umbau Türantrieb Casa, Spülen Abwasserleitungen im 3-Jahres-Zyklus, div. Unterhaltsarbeiten Hauswartwohnung.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	159'800.00	372'400.00	-212'600.00	Wegfall Gutshof APH und Werkgebäude abgeschrieben.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		12'500.00	-12'500.00	Wegfall Abschreibungen Gutshof APH.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'200.00	73'500.00	-13'300.00	Wegfall interner Lohnanteil Abteilungsleitung.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 52'500 über dem Vorjahresbudget. Diese Zunahme ist in erster Linie auf die Mehraufwendungen der KESB zurückzuführen. Zudem ist der Mietanteil der regionalen Feuerwehr angepasst worden. In der regionalen Schiessanlage fällt baulicher Unterhalt an.

1

1400	Allgemeines Rechtswesen				
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB	259'000.00	229'400.00	29'600.00	Kostenanteil KESB gemäss Budget Stadt Bülach. Höhere Querschnittskosten der Stadt Bülach und Miete sowie Personalkosten, rückläufige Sachkosten. Mandatsentschädigungen Konto 3612.04.
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	128'500.00	116'500.00	12'000.00	Zunahme Mandatsentschädigungen Beistände, bisher Konto 3612.03. Zunahme Kostenanteil Berufsbeistandschaften Stadt Bülach durch höhere Querschnitts-, Personal- und Mietkosten durch zusätzlichen Büroraum, welche auf die Zunahme von Fällen zurückzuführen ist.
1509	Regionale Feuerwehrorganisation				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'500.00	28'500.00	15'000.00	Mehr interne Verrechnung von Lohnkosten Werkpersonal.
1610	Militärische Verteidigung				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600.00		11'600.00	Abschreibungen budgetiert unter der Regionalen Schiessanlage 1619.3300.40. Wird von Standortgemeinde getragen; pauschale Kostenanteile Nachbargemeinden.
1619	Regionale Schiessanlage				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'800.00	9'500.00	21'300.00	Baulicher Unterhalt für Zwischenfüllung und Randbleche.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		12'600.00	-12'600.00	siehe Konto 1610.3300.40.

BILDUNG**Kurz und bündig**

2 *Der Nettoaufwand liegt Fr. 362'000 über dem Vorjahresbudget. Durch die geplanten Investitionen in Schulliegenschaften erhöhen sich die Abschreibungen um rund Fr. 177'000, zudem ist zusätzliches Personal nach Bezug des Anbaus Ost anzustellen und es ist mit weniger Einnahmen durch die Sanierung des Lehrschwimmbekens zu rechnen. Höhere Lohnkosten durch zusätzliche Stelle Schulleitungsassistentin und Mitarbeiter Saalsporthalle, Anpassung interne Verrechnungen. Weniger externe Schulkosten in der BWS, Gymnasium und Sonderschule.*

2120	Primarstufe				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'300.00	36'400.00	-16'100.00	Im Vergleich zum Vorjahr ist lediglich ein Klassenlager anstatt vier Lager geplant.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'800.00	16'000.00	17'800.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
2130	Sekundarstufe				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'400.00	45'800.00	17'600.00	Mehr Anschaffungen für Physik- und Chemieinfrastruktur (3. Tranche Na-Tech ProLernsystem) und für Werkstatt.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00	32'400.00	-29'400.00	Weniger Anschaffungen.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'000.00	Abgabe Bund für Zivi, bisher Konto 3137.
3137.00	Steuern und Abgaben		10'000.00	-10'000.00	Siehe Konto 3130 gemäss Vorgaben Gemeindeamt.
3171.01	Projekte + Projektwochen	45'500.00	26'500.00	19'000.00	Planung von diversen Projekten im Rahmen der Ausgaben vor Corona-Krise.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'300.00	153'000.00	-51'700.00	Weniger Schüler/innen an der BWS angemeldet.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	54'000.00	108'000.00	-54'000.00	Weniger Eintritte ins Gymnasium.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'300.00	-41'400.00	12'100.00	Weniger Elternbeiträge für BWS durch rückläufige Schülerzahlen.
2170	Schulliegenschaften				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	683'000.00	519'000.00	164'000.00	Bereichsleiter Liegenschaftenunterhalt anstatt Abteilungsleiter (Funktion 0220), Löhne Saalsporthalle (bisher Funktion 3410, siehe Konto 4910), weil unterschiedliche Tätigkeiten in diversen Liegenschaften, Bezug Anbau Ost Schalmenacker.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'300.00	33'800.00	10'500.00	do.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000.00	37'600.00	14'400.00	do.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500.00	8'000.00	12'500.00	Ausstattung Reinigungs- und Lagerräume gemäss Sicherheitsvorschriften, Dampfreiniger etc.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300.00	300.00	10'000.00	Arbeitsplatzberechnung für Pensen Schalmenacker / Tannewäg.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'800.00	93'200.00	10'600.00	Diverser baulicher Unterhalt, wie Spülen der Abwasserleitungen im 3-Jahres-Zyklus, Massnahmen gemäss SINA-Bericht, laufende Umrüstung auf LED.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	778'200.00	613'200.00	165'000.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500.00		12'500.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'800.00	93'300.00	-51'500.00	Wegfall interne Verrechnung Abteilungsleiter Liegenschaften.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-10'000.00		-10'000.00	Aktivierung Kommissionsentschädigungen für Investitionsprojekte in IR VV.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-56'000.00	-80'000.00	24'000.00	Rückläufige Erträge durch Sanierung Lehrschwimmbekken.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-124'800.00	-36'200.00	-88'600.00	Interne Verrechnung des Arbeitsaufwands Saalsporthalle (siehe Konto 3010).
2180	Tagesbetreuung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400.00	800.00	15'600.00	Abgabe Bund für Zivi, bisher Konto 3137.
3137.00	Steuern und Abgaben		15'900.00	-15'900.00	Siehe Konto 3130 gemäss Vorgaben Gemeindeamt.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-220'000.00		-220'000.00	Elternbeiträge, bisher Konto 4260.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-220'000.00	220'000.00	Siehe Konto 4240 gemäss Vorgaben Gemeindeamt.

2191	Schulverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'000.00	209'000.00	27'000.00	Stellenaufstockung Schulleitungs-Assistentin.	
2192	Volksschule Sonstiges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'700.00	174'000.00	17'700.00	Anpassung Besoldung Schulsozialarbeit gemäss kant. Empfehlung.	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	52'600.00	64'300.00	-11'700.00	Blockflötenunterricht auf Stufe Primarschule (neu Funktion 2120)	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00		16'000.00	Arbeitsplatz Schulleitung und -sozialarbeit, Anschluss Netzwerkerweiterung Anbau Ost.	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'100.00	83'000.00	-10'900.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'200.00		15'200.00	Leistungsvereinbarung mit AJB zur fachlichen Führung der Schulsozialarbeit.	
2200	Sonderschulen					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	413'400.00	465'400.00	-52'000.00	Ein Schüler weniger in anerkannter Sonderschule. Erhöhung Entschädigung Spitalschulen gemäss Mitteilung Gemeindeamt.	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV		14'000.00	-14'000.00	Wegfall der Abschreibungen Heilpädagogische Schule durch Einbringung in interkommunale Anstalt.	
2990	Bildung, übriges					
4231.00	Kursgelder	-33'000.00	-44'000.00	11'000.00	Tiefere Kursgeld-Einnahmen durch rückläufige Teilnehmerzahlen.	

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 26'000 über dem Vorjahresbudget. Neu interne Verrechnung des Reinigungspersonals Schalmacker. Baulicher Unterhalt der Aussenanlage im Schwimmbad.

3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Es wird mit ca. fünf Schutzabklärungen gerechnet.	
3290	Kultur, übriges					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Wegfall Kosten Herbstmesse, findet nur alle drei Jahre statt.	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00	35'000.00	-29'000.00	do. interner Arbeitsaufwand Forst- und Werkpersonal.	

3410.00	Sport				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		76'800.00	-76'800.00	Lohnkosten Saalsporthalle in Funktion 2170, da diverse Aufgaben wahrgenommen werden.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'000.00		13'000.00	Unterhaltsarbeiten Skaterpark, Fussballplätze etc., bisher Konto 3140.
3690.00	Übriger Transferaufwand	157'600.00	141'200.00	16'400.00	Kostenanteil Gemeinde Rafz an Freibad (siehe Funktion 3419).
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	112'800.00	25'000.00	87'800.00	Interne Belastung der Löhne Reinigungspersonal Saalsporthalle von Funktion 2170 (siehe Konto 3010).
3419.00	Regionales Schwimmbad				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	20'000.00	-19'500.00	Weniger Anschaffungen.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'500.00		24'500.00	Zusätzlicher Sitzplatz, Sonnenschutz Grillplatz, Beschilderungen, bisher Konto 3140.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'600.00	10'500.00	10'100.00	Mehraufwand Werkpersonal für Unterhalt gemäss Vorjahr.
4690.00	Übriger Transferertrag	-157'600.00	-141'200.00	-16'400.00	Kostenanteil Gemeinde Rafz, siehe Konto 3410.3690.

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 325'800 über dem Vorjahresbudget. Wegfall von ca. Fr. 130'000 Ertragsüberschuss durch Ausgliederung des Altersheimes in die gemeinnützige AG "Wohnen und Pflege Peteracker". Zurzeit höhere Pflegefinanzierungsbeiträge an Alters- und Pflegeheime von rund Fr. 45'000 und rund Fr. 155'000 an Spitex-Organisationen.

4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'917'500.00	-2'917'500.00	Ausgliederung des APH in gemeinnützige AG "Wohnen und Pflege Peteracker"
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-57'100.00	57'100.00	do.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		183'700.00	-183'700.00	do.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		338'600.00	-338'600.00	do.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		31'800.00	-31'800.00	do.
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		34'300.00	-34'300.00	do.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		79'000.00	-79'000.00	do.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		34'900.00	-34'900.00	do.
3099.00	Übriger Personalaufwand		10'900.00	-10'900.00	do.
3100.00	Büromaterial		32'600.00	-32'600.00	do.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		51'500.00	-51'500.00	do.
3102.00	Drucksachen, Publikationen		13'300.00	-13'300.00	do.
3105.00	Lebensmittel		240'200.00	-240'200.00	do.

3106.00	Medizinisches Material		52'000.00	-52'000.00	do.
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente		31'300.00	-31'300.00	do.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		76'800.00	-76'800.00	do.
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'500.00	-27'500.00	do.
3134.00	Sachversicherungsprämien		10'400.00	-10'400.00	do.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		57'300.00	-57'300.00	do.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		23'900.00	-23'900.00	do.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		41'000.00	-41'000.00	do.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		34'200.00	-34'200.00	do.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		194'300.00	-194'300.00	do.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		18'100.00	-18'100.00	do.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'700.00	28'900.00	-21'200.00	Abschreibung Arealentwicklung verbleibt bei Gemeinde.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'600.00	-12'600.00	do.
4220.00	Steuern und Kostgelder		-4'507'900.00	4'507'900.00	do.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-22'200.00	22'200.00	do.
4250.00	Verkäufe		-132'700.00	132'700.00	do.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		-16'800.00	16'800.00	do.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-13'000.00	13'000.00	do.
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege	480'000.00	420'000.00	60'000.00	Zunahme der Beiträge an die Langzeitpflege im Altersheim Peteracker. Gebundene Ausgaben, schwer abschätzbar je nach Auslastung.
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	250'000.00	300'000.00	-50'000.00	Zurzeit rückläufige Beiträge an private Unternehmungen.
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	65'000.00	30'000.00	35'000.00	Höhere aktuelle Beiträge an private Organisationen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3634.50	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege	310'000.00	200'000.00	110'000.00	Voraussichtlich höhere Pflegefinanzierungsbeiträge an die Spitex Rafz.
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	60'000.00	15'000.00	45'000.00	do. an private Unternehmungen.

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand liegt Fr. 119'300 über dem Vorjahresbudget. Frappanter Kostenanstieg durch Ukraine-Krise, welche mehrheitlich von Bund und Kanton übernommen werden. Zunahme der Ergänzungsleistungen, welche zu 70 % von Bund und Kanton subventioniert werden. In der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sind weniger Schweizer zu unterstützen, da Fremdplatzierungen von Kindern vom Kanton übernommen werden; hingegen mehr Unterstützungsleistungen an Ausländer und tiefere Rückerstattungen.

5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	275'000.00	198'000.00	77'000.00	Flüchtlinge aus der Ukraine mit ganzjähriger Bezugsdauer. Weil die Beiträge vollständig durch den Kanton übernommen werden, ist der Bundesbeitrag nicht mehr separat auszuweisen.
4630.00	Beiträge vom Bund		-73'800.00	73'800.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-217'000.00	-68'200.00	-148'800.00	Übernahme des Nettoaufwands im Bereich Prämienverbilligung.
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	970'000.00	840'000.00	130'000.00	Zunahme der zu unterstützenden IV-Rentner. Vom Kanton werden 70 % des Nettoaufwandes übernommen, welcher auch den Bundesbeitrag von 40 % enthalten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-717'000.00	-620'000.00	-97'000.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	75'000.00	55'000.00	20'000.00	Steigende Gesundheitskosten der Ergänzungsleistungsbezüger zur AHV-Rente.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-15'000.00		-15'000.00	Bisher Konto 4637.21, Anpassung gemäss Gemeindeamt.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		-10'000.00	10'000.00	Nur noch Rückerstattungen aus Nachlässen, neu separates Konto 4637.20 für übrige Rückerstattungen.
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	80'000.00	63'000.00	17'000.00	Mehr Anspruchsberechtigte von Alimentenbevorschussungen.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000.00	400'000.00	-100'000.00	Keine Fremdplatzierungen in Heimen mehr durch neues KHJ-Gesetz. Pauschale Beiträge pro Einwohner Konto 5440.3631.
3637.34	Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	450'000.00	350'000.00	100'000.00	Ablauf von Kostenersatz durch Kanton, höhere Unterstützungsbeiträge.

4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-35'000.00	-75'000.00	40'000.00	Rückläufig analog Aufwand, weniger Rückerstattungen aus Erwerbseinkommen und Rückzahlungen von gesprochenen Renten.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-35'000.00	-50'000.00	15'000.00	Aktuell weniger Rückerstattungen.
5730	Asylwesen				
3130.50	Integration IAZH Dienstleistungen Dritter FL/AS	65'000.00		65'000.00	Mehr Integrationsprogramme durch Ukraine-Krise
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	125'000.00	65'000.00	60'000.00	Zunahme der unterzubringenden Asylbewerber.
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'300.00	15'300.00	13'000.00	Fahrtkosten für externe Deutschkurse.
3612.50	Integration IAZH Entschädigung Gemeinden und ZV FL/AS	40'000.00		40'000.00	Rückerstattungen Kostendach Integrationszulage.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300'000.00	90'000.00	210'000.00	Massive Zunahme durch Aufnahme Asylbewerber aus der Ukraine.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-70'000.00	-95'000.00	25'000.00	Arbeitseinsätze und Rückerstattungen Asylbewerber.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-525'000.00	-90'000.00	-435'000.00	Kostenrückerstattungen Kanton. Zunahme Platzierungen Kanton auf Quote von 0,9 % der Einwohner.
5790	Fürsorge, Übriges				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-18'300.00	-30'600.00	12'300.00	Wegfall Verrechnung von Sitzungsgeldern an Altersheim.

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand (bzw. Nettoertrag) liegt Fr. 2'542'800 unter dem Vorjahresbudget. Er ist in erster Linie auf die Veräusserung des Netzwerkbetriebs und den anfallenden Buchgewinn sowie die Auflösung der Spezialfinanzierung zurückzuführen. Zudem wird ein neuer Staatsbeitrag von Fr. 373'700 aus dem Strassenfonds ausbezahlt. Es fallen ausserdem höhere Personal- und Reparaturkosten von Belägen der Gemeindestrassen an.

6150	Gemeindestrassen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	555'800.00	472'800.00	83'000.00	Vom Kanton vorgeschlagener Teuerungsausgleich von 1,1 %, eine Beförderungsquote von 0,6 % sowie Einmalzulagen von 0,2 %, insgesamt 1,9 % Erhöhung gegenüber der aktuellen Lohnsumme eingestellt. Neuer Mitarbeiter mit unterschiedlichen Funktionen nicht mehr teilweise der Funktion 8200, Forst zugewiesen, Stellen-erhöhung Sekretariat für die Übernahme von zusätzlichen Aufgaben.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'000.00	46'000.00	12'000.00	Erhöhung Abwassergebühr Strassenentwässerung, Stromkosten Beleuchtung.
3141.40	Belagsarbeiten Gemeindestrassen	90'000.00	60'000.00	30'000.00	Diverse kleinere Belagsarbeiten geplant je nach Zustand und Frostschäden etc.

3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	207'800.00	181'700.00	26'100.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00	31'700.00	-29'700.00	Weniger interne Lohnkosten vom Bereich Forst (siehe Konto 3010).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-373'700.00		-373'700.00	Neuer Beitrag aus Strassenfonds gemäss Mitteilung Gemeindeamt.
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'900.00	119'200.00	-16'300.00	Tiefere Kosten für Signallieferung.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	84'000.00	106'500.00	-22'500.00	Weniger Unterhaltskosten, da Verkauf geplant.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		56'500.00	-56'500.00	Wegfall der Abschreibungen nach Verkauf.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'000.00	4'800.00	12'200.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-2'159'000.00	-39'900.00	-2'119'100.00	Auflösung der Spezialfinanzierung zugunsten des allgemeinen Eigenkapitals gemäss Kontierungsschema Gemeindeamt.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-22'500.00	-6'500.00	-16'000.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
4980.00	Interne Übertragungen	-100'000.00		-100'000.00	Übertragung Buchgewinn aus Veräusserung des Netzwerkes gemäss Buchungsschema Gemeindeamt.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand liegt Fr. 36'300 unter dem Vorjahresbudget. Dies ist auf tiefere Abschreibungen und weniger Gewässerunterhalt zurückzuführen. Die Gebührenbetriebe werden über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Beim Wasser ist eine Entnahme von Fr. 63'800 geplant, beim Abwasser trotz Verdoppelung der Gebühren eine Entnahme von Fr. 193'100 und beim Abfall resultiert einen Einnahmenüberschuss von Fr. 24'600 nach Wiedereinführung der Grundgebühren.

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3143.01	Unterhalt Reservoir, Quellen, Pumpstationen	17'500.00	50'000.00	-32'500.00	Keine grösseren ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten geplant.
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	do.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'800.00	38'800.00	-24'000.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'700.00	100'500.00	60'200.00	Höhere Betriebskosten, Abschreibungen der Investitionen durch Einführung des eigenen Haushalts.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'300.00	85'600.00	-23'300.00	Weniger interne Personalkosten erwartet.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	50'400.00	13'000.00	37'400.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-63'800.00	-80'200.00	16'400.00	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-28'000.00	-7'900.00	-20'100.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'000.00	82'600.00	-28'600.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'800.00	8'300.00	25'500.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
4240.03	Klärgebühren	-370'000.00	-175'000.00	-195'000.00	Geplante Verdoppelung der Mengengebühr von Fr. 0.60 auf Fr. 1.20/m ³ durch den sehr tiefen Kostendeckungsgrad und tiefen Stand der Spezialfinanzierung.
4240.04	Grundgebühren Abwasserbeseitigung	-120'000.00	-56'000.00	-64'000.00	Geplante Verdoppelung der Grundgebühren von Fr. 0.06 auf Fr. 0.12/m ² .
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-193'100.00	-439'600.00	246'500.00	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3130.82	Kunststoffsammlung	10'000.00		10'000.00	Materialbezug für die ab Juli 2022 eingeführte Kunststoffsammlung.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	24'600.00		24'600.00	Aufgrund des vorliegenden Ergebnisses erfolgt eine Einlage in die Spezialfinanzierung.
4240.70	Grundgebühren Abfallwirtschaft	-160'000.00		-160'000.00	Geplante Wiedereinführung der Grundgebühren, nachdem diese während rund 12 Jahren ausgesetzt war.
4240.76	Einnahmen Entsorgungsgebäude	-33'000.00	-14'000.00	-19'000.00	Höhere Entschädigungen aus Sammelgut im Entsorgungsgebäude, Preis von Marktlage abhängig.
4240.77	Kunststoffsammlung	-10'000.00		-10'000.00	Erlös aus dem ab Juli 2022 eingeführten Kunststoffsammlung.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		-178'200.00	178'200.00	Einlage siehe Konto 3510.
7410	Gewässerverbauungen				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'000.00	25'000.00	-12'000.00	Keine ausserordentlichen Arbeiten für Gewässerunterhalt.
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	10'700.00	27'800.00	-17'100.00	Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	10'100.00	-10'000.00	Vernetzungsprojekte unter Funktion 8140, Produktionsverbesserung Pflanzen.

7710	Friedhof und Bestattung					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'500.00		16'500.00		Automatisierung der Bewässerungsanlage Friedhof.
7900	Raumordnung					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000.00	24'800.00	-10'800.00		Die Abschreibungen werden aufgrund des mutmasslichen Verwaltungsvermögens VV kalkuliert.

8

VOLKSWIRTSCHAFT**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt Fr. 57'300 über dem Vorjahresbudget. Dies liegt insbesondere an der Ausgleichsvergütung, welche die EKZ weiterhin leisten möchte. Es wird mit einem tieferen Holzerlös gerechnet, dafür wird sich der Kanton mehr an den Arbeiten beteiligen. Das Projekt zur Zusammenlegung der Forstreviere Rafzerfeld soll weiter vorangetrieben werden.

8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00	5'000.00	25'000.00		Beratung Projekt "Zusammenlegung Forstreviere Rafzerfeld" für alle sieben Projektgemeinden, welche sich an den Kosten beteiligen.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		15'600.00	-15'600.00		Die Investitionen sind vollständig abgeschrieben.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'700.00	62'900.00	-59'200.00		Weniger interne Lohnkosten durch die Zuweisung eines neuen Mitarbeiters in die Funktion 6150.
4250.01	Verkauf Stammholz	-80'000.00	-100'000.00	20'000.00		Weiterhin stattliche Erträge aus Holzverkauf, ist eher rückläufig.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-83'000.00	-42'000.00	-41'000.00		Höhere Staatsbeiträge für Eichenpflanzungen und Waldrandpflege.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-27'800.00	-87'000.00	59'200.00		Weniger interne Lohnkosten durch die Zuweisung eines neuen Mitarbeiters in die Funktion 6150.
8710	Elektrizität (allgemein)					
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-67'800.00		-67'800.00		Die EKZ hat angekündigt, freiwillig eine Ausgleichsvergütung trotz anders lautendem Gerichtsurteil zu leisten.

9

FINANZEN UND STEUERN**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt Fr. 882'700 unter dem Vorjahresbudget ohne Berücksichtigung des Ertragsüberschusses von Fr. 277'600; wird die Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 2,5 Mio. abgezogen liegt eine Verbesserung von Fr. 1'617'300 vor. Die Steuerträge zeigen sich sehr robust und steigen weiterhin an. Die wirtschaftlichen

Aussichten sind zurzeit aber schwer abschätzbar. Die Schätzung des 100 %igen Steuerertrages des laufenden Jahres 2023 wird von Fr. 9'926'000 auf Fr. 10,6 Mio. erhöht, der Steuerfuss bleibt bei 113 %. Die Steuererträge aus früheren Jahren fallen trotz Corona-Pandemie bisher ebenfalls erstaunlich hoch aus. Bei auf hohem Niveau verharrenden Grundsteuern von Fr. 1,5 Mio. wird mit höheren Steuererträgen von Fr. 799'700 gerechnet. Der Ressourcenausgleich fällt um Fr. 866'700 aufgrund der nur leicht um 0.4 % gestiegenen Steuerkraft von Rafz höher aus, weil das kantonale Mittel um 4,5 % zugenommen hat. Durch den ausserordentlichen einmaligen Ertrag aus Veräusserung der Netzwerke wird erstmals eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 2,5 Mio. getätigt, welche zur Deckung von künftigen Aufwandüberschüssen herangezogen werden kann.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000.00	30'000.00	10'000.00	Die Abschreibungen auf nicht mehr einbringbaren Steuern fallen tendenziell höher aus.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-713'200.00	-630'000.00	-83'200.00	Es ist weiterhin eine Zunahme der Steuererträge Vorjahre festzustellen.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-30'000.00	-10'000.00	-20'000.00	Durchschnitts- bzw. Erfahrungswert der letzten drei Jahre.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	100'000.00	66'000.00	34'000.00	do.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'163'100.00	-966'000.00	-197'100.00	Weiterhin konstante Zunahme der Steuererträge des laufenden Jahres.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-168'200.00	-100'000.00	-68'200.00	Ebenso der Vorjahre.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Durchschnitts- bzw. Erfahrungswert der letzten drei Jahre.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-777'500.00	-494'000.00	-283'500.00	Konstante Zunahme der Steuererträge der juristischen Personen, Tendenz unsicher.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-118'100.00	-100'000.00	-18'100.00	do.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-100'000.00	-169'000.00	69'000.00	Durchschnitts- bzw. Erfahrungswert der letzten drei Jahre. Unterschiedlich je nach Einschätzungstätigkeit des Kantonalen Steueramts.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-500.00	-20'000.00	19'500.00	Anpassung an die durchschnittlichen Erträge.
9300 Finanz- und Lastenausgleich					
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'554'200.00	-5'687'500.00	-866'700.00	Nur leichte Zunahme der Steuerkraft von Rafz von Fr. 2'493 auf Fr. 2'503/Einwohner (+ 0,4 %, Einwohnerzahl + 1.08 %), Zunahme des kantonalen Mittels von Fr. 3'770 auf Fr. 3'941 (+ 4,5 %). Höherer Ausgleich durch stärkere Zunahme des kantonalen Mittels der Steuerkraft.
9610 Zinsen					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	114'700.00	25'000.00	89'700.00	Massiv steigende Zinsen, hoher Liquiditätsbedarf aufgrund der geplanten Zinsen.

3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	63'200.00	19'600.00	43'600.00	Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wird der interne Zinssatz aufgrund von durchschnittlichen Schulden von Fr. 11 Mio. von 0.3 % auf 1.04 % angehoben. Verzinsung der Spezialfinanzierungen und Sonderrechnung.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-197'900.00	-54'100.00	-143'800.00	Aufgrund des steigenden Zinsniveaus wird der interne Zinssatz aufgrund von durchschnittlichen Schulden von Fr. 11 Mio. von 0.3 % auf 1.04 % angehoben. Verzinsung des Verwaltungsvermögen der Gebührenbetriebe und Liegenschaften Finanzvermögen.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	16'900.00	-15'900.00	Weniger interne Personalkosten durch Wegfall Abteilungsleiter Liegenschaften.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	93'900.00	27'100.00	66'800.00	Höherer interner Zinssatz (Durchschnittlicher Zinssatz der Schulden).
9690	Finanzvermögen, Übriges				
3980.00	Interne Übertragungen	100'000.00		100'000.00	Übertragung des Buchgewinns aus Veräusserung Netzwerke in die Funktion 6401.
4411.90	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-100'000.00		-100'000.00	Buchgewinn aus Veräusserung der Netzwerke, Differenz zwischen Erlös und Verwaltungsvermögen in der Anlagebuchhaltung.
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	2'500'000.00		2'500'000.00	Durch den ausserordentlichen Ertrag aus dem Buchgewinn und Auflösung der Spezialfinanzierung Netzwerke wird erstmals eine Einlage in die finanzpolitische Reserve vorgenommen. Diese dient zur Deckung von künftigen budgetierten Aufwandüberschüssen aufgrund der hohen Investitionslast.
9999	Abschluss				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	277'600.00		277'600.00	Aufgrund der genannten Erläuterungen rechnet das Budget 2023 mit einem Ertragsüberschuss. Ohne die Einlage in die finanzpolitische Reserve in Funktion 9900 wäre dieser insbesondere wegen des aussordentlichen Ertrags aus der Veräusserung der Netzwerke um Fr. 2,5 Mio. höher ausgefallen.
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-856'500.00	856'500.00	Aufwandüberschuss Budget 2022.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'267'500	789'900 2'477'600	3'596'500	852'900 2'743'600	3'248'054.90	906'840.65 2'341'214.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'667'100	575'900 1'091'200	1'571'500	532'800 1'038'700	1'284'603.80	240'991.69 1'043'612.11
2	Bildung Nettoergebnis	12'081'300	601'700 11'479'600	11'682'600	565'000 11'117'600	11'092'494.11	485'290.25 10'607'203.86
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'646'400	407'100 1'239'300	1'603'300	390'000 1'213'300	1'395'713.44	205'947.00 1'189'766.44
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'460'100	50'000 1'410'100	5'821'700	4'737'400 1'084'300	5'743'893.79	3'600'230.80 2'143'662.99
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	5'124'900	2'628'500 2'496'400	4'464'200	2'087'100 2'377'100	4'066'007.37	1'634'001.86 2'432'005.51
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'094'300 1'232'600	3'326'900	2'042'300	732'100 1'310'200	2'664'672.78	1'442'648.63 1'222'024.15
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'981'900	1'698'000 283'900	1'955'500	1'635'300 320'200	1'795'834.15	1'534'523.71 261'310.44
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'060'000 145'200	1'205'200	1'074'900 87'900	1'162'800	1'026'371.84 477'574.81	1'503'946.65
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'984'100 19'377'900	22'362'000	186'100 20'260'600	20'446'700	188'511.46 20'518'984.56	20'707'496.02
Total Aufwand / Ertrag		33'367'600	33'645'200	33'998'600	33'142'100	32'506'157.64	32'261'917.26
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		277'600			856'500		244'240.38
Total		33'645'200	33'645'200	33'998'600	33'998'600	32'506'157.64	32'506'157.64

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	33'645'200	33'645'200	33'998'600	33'998'600	32'506'157.64	32'506'157.64
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'267'500	789'900	3'596'500	852'900	3'248'054.90	906'840.65
	Nettoergebnis		2'477'600		2'743'600		2'341'214.25
01	Legislative und Exekutive	411'600	1'000	420'100	5'200	358'594.35	14'600.00
	Nettoergebnis		410'600		414'900		343'994.35
0110	Legislative	108'700		104'800	5'200	76'043.20	100.00
	Nettoergebnis		108'700		99'600		75'943.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'000		37'500		34'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		1'848.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		179.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		344.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		6.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		3'500		409.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'700		13'000		4'020.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		16'000		19'340.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		20'700		12'815.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200		5'200		2'564.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		900		353.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				5'200		
0120	Exekutive	302'900	1'000	315'300		282'551.15	14'500.00
	Nettoergebnis		301'900		315'300		268'051.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	192'000		195'500		203'143.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		12'500		11'844.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000		13'000		12'945.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		1'027.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'230.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'600		38.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000		8'000		6'786.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'500		10'000		7'477.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		1'500		1'252.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'500		39'400		17'414.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		25'000		16'260.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'131.40	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		1'000				7'500.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						7'000.00
02	Allgemeine Dienste	2'855'900	788'900	3'176'400	847'700	2'889'460.55	892'240.65
	Nettoergebnis		2'067'000		2'328'700		1'997'219.90
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	825'400	311'600	831'900	310'200	727'789.24	302'002.15
	Nettoergebnis		513'800		521'700		425'787.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	509'200		481'000		416'856.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'600		30'800		27'021.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'700		60'000		47'280.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'700		5'500		4'772.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		5'800		5'025.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400		7'800		7'892.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		10'000		350.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					175.50	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500				75.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'500		34'200		6'686.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'900		21'700		47'284.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.21	ICT-Support	5'000		21'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		30'000		128'310.11	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			20'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100		75.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'600		15'700		8'770.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		26.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500		500		375.05	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'400					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000		52'000		26'811.03	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'700		34'200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		3'000		2'450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000		9'000		11'026.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'000		17'600		30'883.55
4611.01	Bezugsentschädigung Staatssteuern		155'000		155'000		148'404.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		33'000		33'000		29'725.00
4612.01	Bezugsentschädigung Gemeindesteuern		30'000		30'000		29'680.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'600		62'600		49'832.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'598'300	348'300	1'721'600	411'700	1'555'657.36	456'872.65
	Nettoergebnis		1'250'000		1'309'900		1'098'784.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	755'800		812'000		638'718.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'208.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'400		52'000		39'530.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-1'229.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'300		94'000		66'354.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500		9'300		5'128.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500		9'700		7'480.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-230.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'100		13'200		10'969.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'300		29'100		13'825.20	
3091.00	Personalwerbung	2'100		2'000		5'395.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'500		11'000		2'143.40	
3100.00	Büromaterial	10'000		15'500		15'781.19	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600				497.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		500		2'437.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'800		2'600		3'322.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500		5'000		15'730.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000		9'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'400		91'400		59'479.79	
3130.21	ICT-Support	39'000		25'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	197'000		175'000		362'669.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	179'900		219'400		193'901.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500		10'000		10'696.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	500				395.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'800		714.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'100		5'300		80'936.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000		34'200		13'164.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'000		14'500		12'765.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'100		3'063.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300		8'300			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	30'000		60'600		11'220.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200		6'100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						1'467.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		150'000		150'000		187'722.80
4210.02	Einmess- und Kontrollgebühren Bauamt		60'000		60'000		74'704.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		5'500		13'973.95
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		102'500		70'000		53'191.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400		400		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'500		118'300		118'312.30
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500		7'500		7'500.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	432'200	129'000	622'900	125'800	606'013.95	133'365.85
	Nettoergebnis		303'200		497'100		472'648.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		8'000		4'322.85	
3106.00	Medizinisches Material					180.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'697.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		5'429.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	91'700		83'800		27'348.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		169.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		7'600		7'712.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					7'080.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'000		32'500		73'974.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		633.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		200		150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100		1'100		1'086.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	159'800		372'400		354'983.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			12'500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'700		9'800		7'697.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'400		16'400		16'275.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'200		73'500		96'275.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'600		4'700		7'242.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'500		43'600		94'182.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'000		5'500		7'640.60
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		70'200		64'300		16'800.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'500		7'500		7'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'667'100	575'900	1'571'500	532'800	1'284'603.80	240'991.69
	Nettoergebnis		1'091'200		1'038'700		1'043'612.11
11	Öffentliche Sicherheit	104'200	11'500	107'600	10'500	105'096.95	6'088.59
	Nettoergebnis		92'700		97'100		99'008.36
1110	Polizei	104'200	11'500	107'600	10'500	105'096.95	6'088.59
	Nettoergebnis		92'700		97'100		99'008.36
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		87.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		36'000		40'273.35	
3130.21	ICT-Support			2'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	66'000		65'000		64'736.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'500		4'500		1'305.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000				
4270.00	Bussen		6'000		6'000		4'783.59
12	Rechtssprechung	29'000	16'000	27'800	14'000	32'771.05	20'976.45
	Nettoergebnis		13'000		13'800		11'794.60
1200	Rechtssprechung	29'000	16'000	27'800	14'000	32'771.05	20'976.45
	Nettoergebnis		13'000		13'800		11'794.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400		400		2'450.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300		19'000		18'969.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		746.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		116.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		139.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					4'020.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'811.00	
3100.00	Büromaterial	1'800		1'800		1'310.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600				252.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		2'900		1'075.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200		1'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		348.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					232.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000		2'000		5'765.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						125.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		12'000		15'086.15
14	Allgemeines Rechtswesen	715'100	104'800	677'800	95'600	699'414.20	103'879.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			610'300		582'200		595'535.15
1400	Allgemeines Rechtswesen	715'100	104'800	677'800	95'600	699'414.20	103'879.05
Nettoergebnis			610'300		582'200		595'535.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'200		169'000		113'096.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100		10'800		7'805.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'400		16'600		6'850.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800		1'900		1'334.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		2'000		1'451.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		3'300		2'337.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		750.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					233.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		93.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		937.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		300		268.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'100		41'100		27'260.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					78'451.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300					
3134.00	Sachversicherungsprämien					10.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		420.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					140.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'300		4'706.45	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	38'000		35'000		35'435.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'500		1'000		825.00	
3612.01	Entschädigung Betreibungsamt	16'600		8'700		7'007.60	
3612.02	Entschädigung Zivilstandskreis Bülach	31'900		31'700		28'900.00	
3612.03	Entschädigung Kindes- und Erwachsenenschutz KESB	259'000		229'400		243'641.60	
3612.04	Entschädigung Organisation Berufsbeistandschaften	128'500		116'500		135'888.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	800		800		772.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600		700		798.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		91'000		83'000		90'642.81
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'000		1'603.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'300		11'600		11'633.24
15	Feuerwehr	654'000	377'800	611'000	352'600	280'886.60	
	Nettoergebnis		276'200		258'400		280'886.60
1500	Feuerwehr	276'200		258'400		280'886.60	
	Nettoergebnis		276'200		258'400		280'886.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		2'755.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		177.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		14.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		33.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100			
3100.00	Büromaterial	500		500		80.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					562.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'331.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		720.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					264'829.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	10'400		10'400		10'382.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	259'100		241'300			
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	377'800	377'800	352'600	352'600		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'800		2'800			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'000		135'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500		7'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		10'000			
3100.00	Büromaterial	200		1'200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'500		14'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800		1'800			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		13'200			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000		20'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		31'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300		300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'800		18'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100		3'100			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000		1'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'500		28'500			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	53'400		47'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		20'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		96'400		88'300		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		3'000		3'000		
4690.00	Übriger Transferertrag		263'400		241'300		
16	Verteidigung	164'800	65'800	147'300	60'100	166'435.00	110'047.60
	Nettoergebnis		99'000		87'200		56'387.40
1610	Militärische Verteidigung	39'600		33'200		18'367.35	
	Nettoergebnis		39'600		33'200		18'367.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300				300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'774.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		3'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600				15'648.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690.00	Übriger Transferaufwand	19'200		15'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'000		645.00	
1619	Regionale Schiessanlage	35'800	35'800	26'600	26'600	70'041.15	76'447.60
	Nettoergebnis					6'406.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'300		3'800		2'214.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		297.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'800		9'500		67'529.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		327.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		60'940.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'400		10'200		15'180.35
4690.00	Übriger Transferertrag		19'200		15'200		
1620	Zivilschutz	89'400	30'000	87'500	33'500	78'026.50	33'600.00
	Nettoergebnis		59'400		54'000		44'426.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		400		61.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			8'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'200		2'200		2'178.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'700		51'400		42'187.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000		25'000		33'600.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals				8'500		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		30'000		25'000		33'600.00
2	BILDUNG	12'081'300	601'700	11'682'600	565'000	11'092'494.11	485'290.25
	Nettoergebnis		11'479'600		11'117'600		10'607'203.86
21	Obligatorische Schule	11'413'500	549'700	10'938'200	502'800	10'357'921.59	415'323.53
	Nettoergebnis		10'863'800		10'435'400		9'942'598.06
2110	Kindergarten	1'053'100	1'053'100	1'103'400	1'103'400	1'045'969.80	1'045'969.80
	Nettoergebnis		1'053'100		1'103'400		1'045'969.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'100		93'600		63'619.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	208'400		196'400		194'190.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'900		2'000		1'864.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'400		19'900		16'439.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'700		29'300		27'559.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400		3'600		2'898.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300		3'500		3'056.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800		4'900		4'526.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'500		10'100		7'501.32	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600		2'400		1'155.00	
3104.01	Lehrmittel	8'600		11'800		6'404.74	
3104.02	Schulmaterial	8'800		8'200		8'518.95	
3105.00	Lebensmittel	500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100		1'400		2'470.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'200		4'400		3'777.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					702.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'600		2'500		1'877.10	
3171.01	Projekte + Projektwochen	3'700		6'200		1'981.03	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		600		53.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'800		2'800		2'792.50	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	645'800		699'000		693'199.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					1'380.00	
2120	Primarstufe	3'501'700	29'300	3'339'300	38'000	3'245'027.69	16'530.00
	Nettoergebnis		3'472'400		3'301'300		3'228'497.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'200		127'800		113'471.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'651.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	349'800		382'400		355'131.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'200		3'700		3'484.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'800		35'000		28'834.25	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-113.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'700		46'800		43'965.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		6'400		4'866.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400		6'100		5'373.20	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-20.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400		8'700		6'740.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'800		31'500		17'962.93	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'900		7'600		4'982.70	
3104.01	Lehrmittel	54'900		61'100		49'881.05	
3104.02	Schulmaterial	45'100		46'400		39'960.46	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)	22'600		21'500		21'499.20	
3105.00	Lebensmittel	1'400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		1'317.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	16'000		12'000		2'175.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		4'600		2'085.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		1'806.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		421.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'079.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'300		36'400		19'085.60	
3171.01	Projekte + Projektwochen	27'400		23'700		17'339.40	
3171.02	Skilager	30'000		30'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		2'200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'800		16'000		6'300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'900		4'900		4'767.00	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	2'603'400		2'413'000		2'495'282.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'300		38'000		4'950.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						5'580.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'000.00
2130	Sekundarstufe	1'961'300	29'300	2'064'800	41'400	1'970'643.29	47'052.15
	Nettoergebnis		1'932'000		2'023'400		1'923'591.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'600		16'000		19'719.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	37'500		44'400		63'961.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	400		800		651.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200		6'000		5'239.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		9'200		4'274.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700		1'100		735.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		1'100		974.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'500		1'019.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'800		36'300		6'227.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200		3'500		1'324.50	
3104.01	Lehrmittel	56'800		53'700		43'464.20	
3104.02	Schulmaterial	29'100		34'200		20'832.72	
3104.03	Verbrauchsmaterial TTG & BG (Gestalten)	19'700		22'100		16'753.10	
3104.05	Lehrmittel und Verbrauchsmaterial Profil- und Wahlfächer	9'000					
3105.00	Lebensmittel	17'700		11'900		7'368.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'400		45'800		38'767.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		32'400		20'909.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000					
3137.00	Steuern und Abgaben			10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'900		10'100		2'456.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500		3'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'900		9'200		628.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	45'700		42'900		13'832.75	
3171.01	Projekte + Projektwochen	45'500		26'500		10'399.23	
3171.02	Skilager	28'000		28'000		1'608.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		2'700		751.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'900		14'600		9'376.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'300		1'300		1'256.50	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	1'332'300		1'335'000		1'369'449.19	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'300		153'000		207'161.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	54'000		108'000		99'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'300		41'400		47'052.15
2140	Musikschulen	237'300		249'100		207'925.30	
	Nettoergebnis		237'300		249'100		207'925.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'300		112'300		108'124.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	125'000		136'800		99'801.30	
2170	Schulliegenschaften	2'373'800	223'800	1'991'600	149'200	1'858'597.63	140'745.10
	Nettoergebnis		2'150'000		1'842'400		1'717'852.53
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		10'000		45'265.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	683'000		519'000		14'588.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'300		33'800		3'821.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'000		37'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'700		11'100		515.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'200		6'300		710.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'300		9'300		391.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100		1'000			
3091.00	Personalwerbung					2'132.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'700		2'700		494.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'400		65'900		67'237.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000				446.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500		8'000		10'642.16	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000				653.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					85.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	289'900		265'900		242'624.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300		300		8'488.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		4'000		2'745.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'100		12'100		11'957.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		147.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	700		700		16'591.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'800		93'200		144'344.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		3'200		4'639.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500		38.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	170'000		170'000		80'405.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'323.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					16.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'300		300			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	778'200		613'200		527'228.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'000		25'000		24'985.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'800		93'300		642'681.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'300		3'000		3'325.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		41'336.95
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		10'000				44'397.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'000		30'000		35'036.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		56'000		80'000		19'974.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		124'800		36'200		
2180	Tagesbetreuung	330'500	224'000	332'500	224'000	321'993.70	175'390.73
	Nettoergebnis		106'500		108'500		146'602.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'700		193'900		173'237.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-291.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000		4'000		3'070.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700		13'300		11'316.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200		18'300		14'606.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'400		2'042.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		2'300		2'104.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800		3'300		3'407.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		900		269.05	
3100.00	Büromaterial	500		500		224.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700		2'700		2'374.88	
3105.00	Lebensmittel	29'700		29'700		27'592.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		423.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	200		200			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200		200			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000		4'000		3'831.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400		800		3'733.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben			15'900		14'151.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		579.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					25'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'700		12'700		12'419.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000		2'000		451.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		285.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		20'966.58	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		220'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				220'000		172'320.73
4390.00	Übrige Erträge		4'000		4'000		3'070.00
2190	Schulleitung	569'400	2'500	553'800	9'000	595'173.16	7'163.30
	Nettoergebnis		566'900		544'800		588'009.86
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	87'000		89'000		88'820.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'400		6'606.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'100		563.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		1'238.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'500		9.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000		14'000		21'912.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		731.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		106'428.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000		40'000		19'730.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'000		2'229.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'077.00	
3611.01	Lohnkostenanteil Kanton	407'900		398'000		345'825.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		9'000		7'163.30
2191	Schulverwaltung	374'100		334'400		314'171.91	
	Nettoergebnis		374'100		334'400		314'171.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'000		209'000		201'958.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'100		14'300		13'590.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000		24'500		28'474.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'600		2'414.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'500		2'527.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'600		4'091.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'200		3'600		570.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		36.80	
3100.00	Büromaterial	4'700		4'500		2'443.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		300		111.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		400.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		289.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'300		13'300		13'699.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'400		47'400		43'541.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'500		5'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		23.80	
2192	Volksschule Sonstiges	1'012'300	40'800	969'300	41'200	798'419.11	28'442.25
	Nettoergebnis		971'500		928'100		769'976.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'700		174'000		171'312.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	52'600		64'300		25'949.25	
3042.00	Verpflegungszulagen					5.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'800		16'000		11'852.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'700		22'500		16'836.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'900		2'117.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'800		2'204.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		4'000		3'341.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'400		16'300		5'113.35	
3091.00	Personalwerbung	5'500		6'500		1'016.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		20'000		13'708.35	
3100.00	Büromaterial	200		200		179.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000					
3104.01	Lehrmittel	2'100		2'100		1'415.98	
3104.02	Schulmaterial	2'500		2'500		1'924.08	
3104.04	Turn- und Sportmaterial	19'800		18'700		6'907.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	3'500					
3106.00	Medizinisches Material	1'900		1'200		1'071.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		483.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					64.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	28'700		24'400		42'374.98	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500		6'360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		2'800		1'891.00	
3130.20	Transporte	182'000		167'100		146'714.10	
3130.21	ICT-Support	7'200		6'900		3'611.65	
3130.22	Schülerkurse	8'700		8'700		3'627.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'300		19'300		2'668.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'300		9'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000		11'000		11'350.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	39'100		36'000		39'136.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		700		1'839.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000		7'500		7'409.76	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200		200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		200.00	
3171.01	Projekte + Projektwochen			6'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		3'700		522.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'100		83'000		75'882.21	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'200					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	227'000		227'000		189'325.45	
4231.00	Kursgelder		39'300		37'600		18'392.00
4250.00	Verkäufe		1'500		3'600		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'050.25
22	Sonderschulen	619'200	13'000	692'700	13'000	705'625.87	43'257.77
	Nettoergebnis		606'200		679'700		662'368.10
2200	Sonderschulen	619'200	13'000	692'700	13'000	705'625.87	43'257.77
	Nettoergebnis		606'200		679'700		662'368.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel					795.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					98'067.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	413'400		465'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	205'800		213'300		606'334.97	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					428.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			14'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000		13'000		16'848.00
4690.00	Übriger Transferertrag						26'409.77
29	Übriges Bildungswesen	48'600	39'000	51'700	49'200	28'946.65	26'708.95
	Nettoergebnis		9'600		2'500		2'237.70
2990	Bildung, übriges	48'600	39'000	51'700	49'200	28'946.65	26'708.95
	Nettoergebnis		9'600		2'500		2'237.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		5'740.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	25'000		25'000		14'201.30	
3042.00	Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'800		557.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400		106.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		103.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		6.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500		6'400		6'779.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		10'000		1'450.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
4231.00	Kursgelder		33'000		44'000		19'059.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		5'200		7'649.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'646'400	407'100	1'603'300	390'000	1'395'713.44	205'947.00
	Nettoergebnis		1'239'300		1'213'300		1'189'766.44
31	Kulturerbe	70'900		58'000		58'546.65	
	Nettoergebnis		70'900		58'000		58'546.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und bildende Kunst	45'900		43'000		38'031.50	
	Nettoergebnis		45'900		43'000		38'031.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000		12'000		11'999.10	
3049.00	Übrige Zulagen					12.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		85.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					408.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		93.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		15.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					11.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					260.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000				91.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'900		1'428.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'200		976.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		619.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'600		4'600		3'620.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					817.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300		17'300		17'277.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000		315.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	25'000		15'000		20'515.15	
	Nettoergebnis		25'000		15'000		20'515.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000		15'000		20'515.15	
32	Kultur, übrige	235'700	30'000	277'300	30'000	197'704.65	28'837.30
	Nettoergebnis		205'700		247'300		168'867.35
3210	Bibliotheken	166'900	29'800	169'900	29'800	139'365.55	27'928.55
	Nettoergebnis		137'100		140'100		111'437.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'900		105'400		89'393.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'600		6'244.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'700		7'630.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'200		1'135.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'300		1'163.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		2'000		1'911.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		390.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					43.30	
3100.00	Büromaterial	3'300		3'300		1'111.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300		3'300		946.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	22'000		22'000		20'594.48	
3106.00	Medizinisches Material					78.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		1'400.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		823.12	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'300		10'300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		300		258.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					5'828.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		800		414.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800		1'800		1'344.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		8'683.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		901.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000		17'000		17'000.00
3220	Musik und Theater	2'000		2'000			
	Nettoergebnis		2'000		2'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000			
3290	Kultur, übriges	66'800	200	105'400	200	58'339.10	908.75
	Nettoergebnis		66'600		105'200		57'430.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'730.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'800		20'400		19'631.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'251.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400		2'300		2'274.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		230.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		232.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400		352.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					986.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'242.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		20'000		9'548.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'500		23'500		16'453.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		35'000		3'404.50	
4250.00	Verkäufe		200		200		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						808.75
33	Medien	65'800	23'600	65'800	23'600	59'210.60	23'008.00
	Nettoergebnis		42'200		42'200		36'202.60
3320	Massenmedien	65'800	23'600	65'800	23'600	59'210.60	23'008.00
	Nettoergebnis		42'200		42'200		36'202.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000		18'000		18'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'103.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		94.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		205.20	
3100.00	Büromaterial	500		500		615.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'800		35'800		30'010.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000		979.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'100		9'100		7'602.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					600.00	
4250.00	Verkäufe		4'300		4'300		3'868.00
4290.00	Übrige Entgelte		19'300		19'300		19'140.00
34	Sport und Freizeit	1'274'000	353'500	1'202'200	336'400	1'080'251.54	154'101.70
	Nettoergebnis		920'500		865'800		926'149.84
3410.00	Sport	907'200	28'000	864'700	33'000	1'048'614.54	154'101.70
	Nettoergebnis		879'200		831'700		894'512.84
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					560.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			76'800		111'586.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'000		7'236.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			7'100		10'540.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'600		2'910.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			900		1'345.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'300		1'851.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'500		21'500		19'331.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					562.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900		1'000		4'684.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'500		44'000		42'253.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400		465.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'330.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		3'800		3'813.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			7'500		17'383.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'000				1'578.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'500		31'000		45'258.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		2'592.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					256.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'400		28'400		28'380.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'100		334'000		334'053.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'100		13'800		14'126.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					172'975.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	117'100		117'900		117'094.04	
3690.00	Übriger Transferaufwand	157'600		141'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	112'800		25'000		105'774.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten					371.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		4'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						132'925.70
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000		25'000		17'176.00
3419.00	Regionales Schwimmbad	325'500	325'500	303'400	303'400		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500		7'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'500		110'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600		3'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		2'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800		1'300			
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200			
3100.00	Büromaterial	600		1'400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'000		16'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		20'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'300		71'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		3'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400		3'400			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700		4'700			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'700		4'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900		900			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700		700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		400			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			3'700			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'600		10'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'500		6'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		115'000		115'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		51'100		45'400		
4690.00	Übriger Transferertrag		157'600		141'200		
3420	Freizeit	41'300		34'100		31'637.00	
	Nettoergebnis		41'300		34'100		31'637.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		6'000		3'619.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'000		11'800		8'090.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'300		16'300		19'926.45	
4	GESUNDHEIT	1'460'100	50'000	5'821'700	4'737'400	5'743'893.79	3'600'230.80
	Nettoergebnis		1'410'100		1'084'300		2'143'662.99
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	877'700		5'397'200	4'695'600	5'232'175.66	3'530'230.80
	Nettoergebnis		877'700		701'600		1'701'944.86
4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker	7'700		4'572'200	4'695'600	4'475'298.46	3'530'230.80
	Nettoergebnis		7'700	123'400			945'067.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'917'500		2'878'357.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-57'100		-68'955.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			183'700		184'461.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			338'600		309'706.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			31'800		32'976.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			34'300		34'497.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			79'000		77'847.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			34'900		16'721.95	
3091.00	Personalwerbung			8'000		16'587.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand			10'900		11'701.80	
3100.00	Büromaterial			32'600		10'763.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			51'500		52'343.92	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			13'300		13'835.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'700		2'761.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel			240'200		217'138.70	
3106.00	Medizinisches Material			52'000		32'521.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600		17'402.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			9'900		7'235.62	
3113.00	Anschaffung Hardware			5'000		142.25	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			31'300		42'891.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			76'800		78'424.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			27'500		11'190.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'500		45'974.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien			10'400		8'861.10	
3137.00	Steuern und Abgaben			6'100		4'619.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			57'300		83'751.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			23'900		19'788.77	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente			6'400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			41'000		40'912.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500		-9'329.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					18'143.27	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			34'200		23'890.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			194'300		182'796.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			18'100		18'086.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			8'000		8'003.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'700		28'900		36'511.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					135.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'600		12'600.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder				4'507'900		3'314'169.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				22'200		40'633.40
4250.00	Verkäufe				132'700		130'089.00
4290.00	Übrige Entgelte						4'173.15
4390.00	Übrige Erträge				3'000		3'581.45
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV				16'800		16'824.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				13'000		20'760.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	870'000		825'000		756'877.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		870'000		825'000		756'877.20
3632.40	Beiträge an beauftragte Gemeinden Langzeitpflege	480'000		420'000		369'153.80	
3632.45	Beiträge an beauftragte Gemeinden Akut-/Übergangspflege	5'000		5'000			
3632.46	Beiträge an übrige Gemeinden Langzeitpflege	25'000		25'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					7'510.50	
3634.46	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Langzeitpflege	25'000		25'000		13'956.70	
3634.47	Beiträge an übrige öffentl. Unternehmungen Akut-/Übergangspflege	5'000		5'000			
3635.46	Beiträge an übrige private Unternehmungen Langzeitpflege	250'000		300'000		305'949.55	
3635.47	Beiträge an übrige private Unternehmungen Akut-/Übergangspflege	10'000		10'000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	5'000		5'000		8'220.80	
3636.40	Beiträge an beauftragte private Organisationen Langzeitpflege	65'000		30'000		52'085.85	
42	Ambulante Krankenpflege	472'000	50'000	317'000	41'800	413'453.34	70'000.00
	Nettoergebnis		422'000		275'200		343'453.34
4210	Ambulante Krankenpflege	6'000	50'000	6'000	41'800	12'735.90	70'000.00
	Nettoergebnis	44'000		35'800		57'264.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'735.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		6'000		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		41'800		70'000.00
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	448'000		293'000		382'221.44	
	Nettoergebnis		448'000		293'000		382'221.44
3634.50	Beiträge an Spitex-Verein Rafz ambulante Krankenpflege	310'000		200'000		247'470.88	
3634.54	Beiträge an Spitex-Verein Rafz nichtpflegerische Leistungen	75'000		75'000		78'699.72	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen ambulante Krankenpflege	60'000		15'000		56'050.84	
3635.56	Beiträge an übrige private Spitex ambulante Krankenpflege	3'000		3'000			
4220	Rettungsdienste	18'000		18'000		18'496.00	
	Nettoergebnis		18'000		18'000		18'496.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					18'496.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	18'000		18'000			
43	Gesundheitsprävention	96'600		96'700		88'060.49	
	Nettoergebnis		96'600		96'700		88'060.49
4310	Alkohol- und Drogenprävention	35'000		35'000		31'998.10	
	Nettoergebnis		35'000		35'000		31'998.10
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000		35'000		31'998.10	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'700		2'700		2'311.00	
	Nettoergebnis		2'700		2'700		2'311.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		2'200		2'311.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	46'900		47'000		41'952.69	
	Nettoergebnis		46'900		47'000		41'952.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800		4'800		3'832.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		600		247.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		11.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		45.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		57.85	
3106.00	Medizinisches Material	800		800		342.40	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'000		5'000		3'625.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'400		35'400		33'789.84	
4340	Lebensmittelkontrolle	12'000		12'000		11'798.70	
	Nettoergebnis		12'000		12'000		11'798.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		10'201.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		2'000		1'597.65	
49	Gesundheitswesen, übriges	13'800		10'800		10'204.30	
	Nettoergebnis		13'800		10'800		10'204.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	13'800		10'800		10'204.30	
	Nettoergebnis		13'800		10'800		10'204.30
3091.00	Personalwerbung					990.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500		10'500		9'213.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300			
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'124'900	2'628'500	4'464'200	2'087'100	4'066'007.37	1'634'001.86
	Nettoergebnis		2'496'400		2'377'100		2'432'005.51
51	Krankheit und Unfall	277'000	277'000	200'000	200'000	152'212.05	152'212.05
5120	Prämienverbilligungen	277'000	277'000	200'000	200'000	152'212.05	152'212.05
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	275'000		198'000		151'765.65	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'000		2'000		446.40	
4630.00	Beiträge vom Bund				73'800		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		217'000		68'200		87'608.35
4637.10	Rückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		60'000		58'000		64'603.70
52	Invalidität	1'047'000	737'000	911'000	640'000	942'430.15	518'869.75
	Nettoergebnis		310'000		271'000		423'560.40
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'027'500	737'000	897'500	640'000	930'430.15	518'869.75
	Nettoergebnis		290'500		257'500		411'560.40
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen					195.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistung)	2'500		2'500			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	970'000		840'000		892'357.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	55'000		55'000		37'878.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		717'000		620'000		411'564.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		20'000		107'258.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						47.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	Invalidenheime	19'500		13'500		12'000.00	
	Nettoergebnis		19'500		13'500		12'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	19'500		13'500		12'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	981'700	690'000	957'600	667'300	775'624.87	386'949.30
	Nettoergebnis		291'700		290'300		388'675.57
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	24'200	6'000	20'100	6'300	21'037.47	6'348.30
	Nettoergebnis		18'200		13'800		14'689.17
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	12'000		8'000		8'951.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'200		12'100		12'085.92	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'000		6'300		6'348.30
5320	Ergänzungsleistungen AHV	955'000	684'000	935'000	661'000	754'587.40	380'601.00
	Nettoergebnis		271'000		274'000		373'986.40
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	880'000		880'000		713'199.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	75'000		55'000		41'388.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		668'000		650'000		373'987.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				10'000		6'614.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				1'000		
5350	Leistungen an das Alter	2'500		2'500			
	Nettoergebnis		2'500		2'500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500			
54	Familie und Jugend	861'700	16'500	843'000	16'500	404'254.95	13'893.90
	Nettoergebnis		845'200		826'500		390'361.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	81'200	10'000	63'500	10'000	72'884.05	2'980.90
	Nettoergebnis		71'200		53'500		69'903.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		500		1'190.42	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	80'000		63'000		71'693.63	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		2'980.90
5440	Jugendschutz	759'500	6'500	764'500	6'500	318'744.85	10'913.00
	Nettoergebnis		753'000		758'000		307'831.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'000		107'000		111'548.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'482.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'500		6'548.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600		9'200		11'590.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'200		1'163.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'217.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'800		1'771.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'100		6'100		2'700.00	
3100.00	Büromaterial	500		1'400			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		871.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		600		248.10	
3105.00	Lebensmittel	7'000		7'000		3'494.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		1'500		767.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		1'567.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		497.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600		1'100		3'527.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'200		444.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	596'000		596'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					174'270.00	
4250.00	Verkäufe		6'500		6'500		3'479.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'433.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	21'000		15'000		12'626.05	
	Nettoergebnis		21'000		15'000		12'626.05
3637.00	Beiträge an private Haushalte	21'000		15'000		12'626.05	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'954'500	908'000	1'549'600	563'300	1'788'485.35	562'076.86
	Nettoergebnis		1'046'500		986'300		1'226'408.49
5710	Beihilfen / Zuschüsse	88'000	40'000	80'000	40'000	75'872.00	37'934.00
	Nettoergebnis		48'000		40'000		37'938.00
3637.24	Beihilfen	68'000		60'000		55'736.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'000		20'000		20'136.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'000		40'000		37'934.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	900'000	247'000	900'000	300'000	1'151'995.61	229'307.00
	Nettoergebnis		653'000		600'000		922'688.61
3637.30	Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	300'000		400'000		692'562.70	
3637.34	Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	450'000		350'000		403'067.76	
3637.35	Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	150'000		150'000		56'365.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		27'000		25'000		61'255.35
4631.31	Rückerstattungen für Schweizer mit vollem Kostenersatz						65'759.30
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		150'000		150'000		56'136.25
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		35'000		75'000		200.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		35'000		50'000		45'956.10
5730	Asylwesen	622'300	595'000	227'500	185'000	215'568.96	240'082.28
	Nettoergebnis		27'300		42'500		24'513.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		10'000		4'847.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		26.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800			
3104.01	Lehrmittel	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000		10'870.55	
3130.50	Integration IAZH Dienstleistungen Dritter FL/AS	65'000				7'240.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600				642.30	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	5'600		5'600		2'982.50	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'000		25'000		10'433.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	125'000		65'000		61'700.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'300		15'300		12'230.60	
3612.50	Integration IAZH Entschädigung Gemeinden und ZV FL/AS	40'000				1'480.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300'000		90'000		97'169.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'100		5'900		5'946.41	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000		95'000		91'882.38
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		525'000		90'000		148'199.90
5790	Fürsorge, Übriges	344'200	26'000	342'100	38'300	345'048.78	54'753.58
	Nettoergebnis		318'200		303'800		290'295.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'500		46'500		43'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'700		171'900		209'557.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'739.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		14'000		16'137.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-943.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		19'700		19'925.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500		2'415.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'600		3'001.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-176.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100		3'600		3'994.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		809.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'203.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		74.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		495.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'600					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'600		44'600		46'259.44	
3130.21	ICT-Support	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		1'972.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300		4'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400				4'379.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'108.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'700		7'700		2'332.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'800		4'500		1'741.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'200		4'200		16'210.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						4'821.90
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'500		3'500		3'088.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'300		30'600		30'632.33
59	Soziale Wohlfahrt, 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	2'094'300	3'326'900	2'042'300	732'100	2'664'672.78	1'442'648.63
	Nettoergebnis	1'232'600			1'310'200		1'222'024.15
61	Strassenverkehr	1'305'300	711'400	1'158'000	353'700	1'832'624.70	1'107'806.55
	Nettoergebnis		593'900		804'300		724'818.15
6150	Gemeindestrassen	1'305'300	711'400	1'158'000	353'700	1'832'624.70	1'107'806.55
	Nettoergebnis		593'900		804'300		724'818.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	555'800		472'800		1'041'005.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000		-5'000		-18'314.85	
3049.00	Übrige Zulagen	19'100		19'200		21'884.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'300		31'500		67'411.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteile					-261.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'300		54'300		99'589.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'400		10'500		19'561.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400		5'900		12'536.10	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK					-49.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900		8'200		15'936.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		10'000		1'610.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		4.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		18'209.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					132.87	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'813.37	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		20'000		35'484.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000		5'000		2'822.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'000		46'000		42'295.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300		8'300		11'928.66	
3130.21	ICT-Support	1'000		1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					3'024.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					209.24	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		7'200		6'163.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000		4'000		4'232.49	
3141.10	Winterdienst	10'000		10'000		20'472.56	
3141.20	Strassenreinigung	15'000		15'000		14'648.16	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -signale	20'000		20'000		14'486.25	
3141.40	Belagsarbeiten Gemeindestrassen	90'000		60'000		116'174.66	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten (Böschungen)	10'000		5'000		9'161.74	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		20'000		33'731.86	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000		1'000		3'073.99	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000		7'000		6'100.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000		3'000		4'844.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		2'500		3'520.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		15'000		10'082.16	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	207'800		181'700		154'484.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'800		41'900		21'890.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'600					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'000		7'700		8'161.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		31'700		14'019.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'500		10'000		9'542.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500		13'500		80'857.00
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		7'298.78
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		44'916.63
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'000		8'000		9'779.56
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'000		11'000		10'404.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		373'700				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		286'800		303'200		951'100.13
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'900		10'500		3'450.00
62	Öffentlicher Verkehr	521'000	28'000	533'900	28'000	523'221.00	25'215.00
	Nettoergebnis		493'000		505'900		498'006.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	144'100		138'500		136'963.00	
	Nettoergebnis		144'100		138'500		136'963.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	144'100		138'500		136'963.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	348'900		367'400		358'258.00	
	Nettoergebnis		348'900		367'400		358'258.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'100		8'100		8'074.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	800		800		714.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	340'000		358'500		349'470.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	28'000	28'000	28'000	28'000.00	25'215.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						2'785.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000		28'000		28'000.00	
4250.00	Verkäufe		28'000		28'000		25'215.00
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis					800.00	800.00
6320	Luft- und Raumfahrt Nettoergebnis					800.00	800.00
4490.00	Aufwertungen VV						800.00
64	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	268'000	2'587'500	350'400	350'400	308'827.08	308'827.08
		2'319'500					
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb] Nettoergebnis	268'000	2'587'500	350'400	350'400	308'827.08	308'827.08
		2'319'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'200		5'000		4'071.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'900		119'200		99'102.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	84'000		106'500		82'934.44	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			56'500		51'047.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					9'774.09	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	44'000		43'000		43'791.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'900		12'400		12'400.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000		3'000		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'000		4'800		2'705.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		259'000		257'500		258'018.16
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'500		3'075.81
4390.00	Übrige Erträge						.77
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		2'159'000		39'900		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		44'000		43'000		43'791.83
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'500		6'500		3'940.51
4980.00	Interne Übertragungen		100'000				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'981'900	1'698'000	1'955'500	1'635'300	1'795'834.15	1'534'523.71
	Nettoergebnis		283'900		320'200		261'310.44
71	Wasserversorgung	569'900	540'200	548'700	527'100	468'122.68	457'591.78
	Nettoergebnis		29'700		21'600		10'530.90
7100	Wasserversorgung (allgemein)	29'700		21'600		10'530.90	
	Nettoergebnis		29'700		21'600		10'530.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		1'819.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000		4'569.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'100		4'100		4'142.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'600		5'500			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	540'200	540'200	527'100	527'100	457'591.78	457'591.78
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3100.00	Büromaterial	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'335.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		886.26	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000		7'000		4'643.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		16'700		16'930.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'179.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		95.50	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'000					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'708.26	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Quellen, Pumpstationen	17'500		50'000		38'052.22	
3143.02	Unterhalt Hydranten	30'000		25'000		29'265.03	
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	30'000		40'000		17'524.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		45'000		39'090.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'082.46	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'700		1'056.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'800		38'800		-14'934.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'800		5'900		5'850.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					48'934.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	160'700		100'500		110'286.59	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	52'900		53'700		53'760.65	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	18'200		21'600		16'129.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'300		85'600		70'597.05	
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 Finanzaufwand	50'400		13'000		5'241.28	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900				900.00
4240.01	Wasserzinsen		363'000		355'000		362'038.76
4240.02	Grundgebühren Wasserwerk		62'500		62'000		62'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		6'021.45
4390.00	Übrige Erträge						13.47
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		63'800		80'200		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		21'216.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'000		7'900		4'902.10
72	Abwasserbeseitigung	692'000	692'000	675'500	675'500	652'658.63	652'658.63
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	692'000	692'000	675'500	675'500	652'658.63	652'658.63
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					527.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		2'000		3'844.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		7'000		13'818.52	
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	70'300		70'300		40'118.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'000		82'600		48'079.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'600		10'000		2'608.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	453'800		443'100		356'792.31	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	8'600		8'600		136'124.14	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'700		7'566.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'900		28'900		34'032.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'800		8'300		5'127.34	
4240.03	Klärgebühren		370'000		175'000		185'440.20
4240.04	Grundgebühren Abwasserbeseitigung		120'000		56'000		59'246.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		3'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		193'100		439'600		402'256.17
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'900		2'900		2'716.01
73	Abfallwirtschaft	464'800	456'800	436'100	428'100	407'588.75	402'706.85
	Nettoergebnis		8'000		8'000		4'881.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	10'000	2'000	10'000	2'000	5'831.40	949.50
	Nettoergebnis		8'000		8'000		4'881.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		5'831.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		949.50
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	454'800	454'800	426'100	426'100	401'757.35	401'757.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		2'700		2'497.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					866.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		784.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		13'151.14	
3130.70	Abfuhr- und Verbrennungskosten	170'000		180'000		164'158.75	
3130.73	Grüngutabfuhr	120'000		120'000		105'294.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.74	Häckseldienst	5'000		5'000		4'673.40	
3130.75	Altglasabfuhr	4'500		4'500		4'085.75	
3130.76	Altmetallabfuhr	1'500		1'500		834.00	
3130.77	Blech-/Aluminiumabfuhr	2'500		2'500		2'042.40	
3130.78	Papier- und Kartonabfuhr	16'000		16'000		14'451.55	
3130.79	Altölabfuhr	600		600		822.55	
3130.80	Bauschuttabfuhr	6'000		6'000		5'231.75	
3130.81	Altholzentsorgung					1'209.70	
3130.82	Kunststoffsammlung	10'000					
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		3'897.20	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					1'430.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'000		3'715.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					969.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200		11'200		11'244.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'600		14'600		14'625.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	24'600					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'700		34'000		40'994.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'800		900		532.11	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						24.30
4240.70	Grundgebühren Abfallwirtschaft		160'000				
4240.71	Sackgebühren		160'000		148'700		161'138.26
4240.72	Sperrgutmarken		6'700		7'200		6'733.20
4240.73	Grüngutmarken		65'000		60'000		66'632.39
4240.74	Häckseldienst		5'000		5'000		5'591.18
4240.75	Altglas		11'500		11'500		11'680.48
4240.76	Einnahmen Entsorgungsgebäude		33'000		14'000		33'060.54
4240.77	Kunststoffsammlung		10'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500				
4390.00	Übrige Erträge						.34
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				178'200		115'823.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'100		1'500		1'072.86
74	Verbauungen	31'500		60'600		29'059.60	280.00
	Nettoergebnis		31'500		60'600		28'779.60
7410	Gewässerverbauungen	31'500		60'600		29'059.60	280.00
	Nettoergebnis		31'500		60'600		28'779.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					9.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'000		25'000		12'800.20	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	10'700		27'800		7'293.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800		7'800		8'674.10	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						280.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	9'900		23'300		14'537.60	
	Nettoergebnis		9'900		23'300		14'537.60
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'900		23'300		14'537.60	
	Nettoergebnis		9'900		23'300		14'537.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		10'100		100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		5'900		8'488.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300		4'700		5'949.60	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	43'900		39'400		35'780.40	
	Nettoergebnis		43'900		39'400		35'780.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	43'900		39'400		35'780.40	
	Nettoergebnis		43'900		39'400		35'780.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			800			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'129.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900		6'600		4'346.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		23'842.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'000		7'000		6'462.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		15'000			
77	Übriger Umweltschutz	129'100	9'000	112'300	4'500	118'819.49	9'554.45
	Nettoergebnis		120'100		107'800		109'265.04
7710	Friedhof und Bestattung	129'100	9'000	112'300	4'500	118'819.49	9'554.45
	Nettoergebnis		120'100		107'800		109'265.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					129.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					22.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					38.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		20'066.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600				185.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'200		8'000		7'421.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'000		41'000		42'022.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		161.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		10'000		10'549.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					473.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		4'000		994.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		960.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'500		29'600		33'644.24	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	100		1'000		125.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000		4'500		9'554.45
79	Raumordnung	40'800		59'600	100	69'267.00	11'732.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		40'800		59'500		57'535.00
7900	Raumordnung	40'800		59'600	100	69'267.00	11'732.00
	Nettoergebnis		40'800		59'500		57'535.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000		14'000		13'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		200		604.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		73.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		112.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		1'000		2'707.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					23'855.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					8'602.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		10'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000		24'800		12'038.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'500		9'400		7'690.90	
4250.00	Verkäufe				100		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'462.00
4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						5'270.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'060'000	1'205'200	1'074'900	1'162'800	1'026'371.84	1'503'946.65
	Nettoergebnis	145'200		87'900		477'574.81	
81	Landwirtschaft	64'000	300	51'700	300	25'977.55	
	Nettoergebnis		63'700		51'400		25'977.55
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	52'500		48'300		24'513.35	
	Nettoergebnis		52'500		48'300		24'513.35
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		40'000		14'290.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'500		8'300		10'222.70	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	11'500	300	3'400	300	1'464.20	
	Nettoergebnis		11'200		3'100		1'464.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500		500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500		1'165.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		75.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					54.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'200					
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					135.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300		300		
82	Forstwirtschaft	984'200	789'300	1'011'500	821'700	988'409.89	1'038'631.60
	Nettoergebnis		194'900		189'800	50'221.71	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	977'700	787'300	1'006'000	819'700	983'345.94	1'036'231.60
	Nettoergebnis		190'400		186'300	52'885.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	395'000		381'500		368'635.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-24'499.95	
3049.00	Übrige Zulagen					477.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'300		24'500		21'531.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'500		29'400		32'306.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'600		16'900		16'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700		4'600		4'003.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600		6'400		5'829.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		11'000		3'190.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		1'517.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		83'000		85'555.24	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		826.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'900		10'000		15'759.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		13'500		8'224.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240'400		236'000		251'434.81	
3130.21	ICT-Support	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		5'000		8'552.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		3'100		2'819.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700		2'700		3'094.79	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000		40'000		44'078.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		32'861.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000		2'500		3'175.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		9'384.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		1'258.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'300		2'445.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.05	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	800		800		813.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15'600		15'619.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'000		2'000		5'714.40	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	6'300					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'700		62'900		56'336.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000		6'000		6'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		123'000		122'000		105'384.23
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		1'983.04
4250.01	Verkauf Stammholz		80'000		100'000		259'942.31
4250.02	Verkauf Brennholz		20'000		15'000		21'525.41
4250.03	Verkauf Holzschnitzel		12'000		12'000		26'473.19
4250.04	Verkauf Christbäume		7'000		7'000		8'336.51
4250.05	Wärmeverkauf an HWG		410'000		410'000		465'583.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'625.36
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						3'372.42
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		4'000		4'000		6'448.94
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000		7'000		8'498.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		83'000		42'000		58'976.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'000		7'700		8'161.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'800		87'000		45'008.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		3'500		4'000		3'913.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	6'500	2'000	5'500	2'000	5'063.95	2'400.00
	Nettoergebnis		4'500		3'500		2'663.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		692.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'454.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'800		2'800		1'917.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						100.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'300.00
83	Jagd und Fischerei	1'100	1'200	1'100	1'200	1'104.20	1'334.60
	Nettoergebnis	100		100		230.40	
8300	Jagd und Fischerei	1'100	1'200	1'100	1'200	1'104.20	1'334.60
	Nettoergebnis	100		100		230.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'104.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						230.40
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		1'104.20
84	Tourismus	6'400	100	6'300	100	6'980.50	16.50
	Nettoergebnis		6'300		6'200		6'964.00
8400	Tourismus	6'400	100	6'300	100	6'980.50	16.50
	Nettoergebnis		6'300		6'200		6'964.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		969.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'200		6'100		6'011.20	
4250.00	Verkäufe		100		100		16.50
85	Industrie, Gewerbe, Handel						-45'398.00
	Nettoergebnis						45'398.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						-45'398.00
	Nettoergebnis						45'398.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						-45'398.00
86	Banken und Versicherungen		345'000		338'000		442'129.05
	Nettoergebnis	345'000		338'000		442'129.05	
8600	Banken und Versicherungen		345'000		338'000		442'129.05
	Nettoergebnis	345'000		338'000		442'129.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		345'000		338'000		442'129.05
87	Brennstoffe und Energie		67'800				65'850.00
	Nettoergebnis	100		100	100	65'850.00	
		67'700					
8710	Elektrizität (allgemein)		67'800				65'850.00
	Nettoergebnis	100		100	100	65'850.00	
		67'700					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		67'800				65'850.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		1'500		1'500		1'382.90
	Nettoergebnis	4'200		4'200	1'500	3'899.70	2'516.80
			2'700		2'700		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		1'500		1'500		1'382.90
	Nettoergebnis	4'200		4'200	1'500	3'899.70	2'516.80
			2'700		2'700		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'700		3'878.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					21.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500		1'500		1'382.90
9	FINANZEN UND STEUERN		22'362'000		21'303'200		20'951'736.40
	Nettoergebnis	3'261'700		186'100	21'303'200	188'511.46	20'951'736.40
		19'100'300		21'117'100		20'763'224.94	
91	Steuern		15'368'700		14'559'000		14'230'217.85
	Nettoergebnis	48'500		38'500	14'559'000	98'873.31	14'230'217.85
		15'320'200		14'520'500		14'131'344.54	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	40'000	13'823'700	30'000	13'014'000	90'638.31	13'383'872.45
	Nettoergebnis	13'783'700		12'984'000		13'293'234.14	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					14'025.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40'000		30'000		76'613.31	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'973'600		9'695'000		9'666'997.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		713'200		630'000		881'992.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000		10'000		18'641.12
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		80'000		87'000		58'568.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-100'000		-66'000		-239'643.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000		-8'000		-4'136.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'163'100		966'000		940'629.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		168'200		100'000		232'299.15
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		3'000		9'331.02
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000		26'000		21'830.25
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-30'000		-20'000		-37'297.60
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		650'000		640'000		890'469.85
4008.00	Personensteuern		95'000		97'000		89'492.46
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		777'500		494'000		584'675.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		118'100		100'000		212'539.30
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		100'000		169'000		2'044.50
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-9'000				-9'407.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		63'800		62'000		61'336.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500		20'000		3'783.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		500		9'000		573.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-800				-847.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	8'500	1'545'000	8'500	1'545'000	8'235.00	846'345.40
	Nettoergebnis	1'536'500		1'536'500		838'110.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'500		8'500		8'235.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'500'000		1'500'000		801'650.40
4033.00	Hundesteuern		45'000		45'000		44'695.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		6'554'200		5'687'500		6'273'085.00
	Nettoergebnis	6'554'200		5'687'500		6'273'085.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		6'554'200		5'687'500		6'273'085.00
	Nettoergebnis	6'554'200		5'687'500		6'273'085.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'554'200		5'687'500		6'273'085.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	432'300	432'600	144'300	194'400	89'178.73	202'401.20
	Nettoergebnis	300		50'100		113'222.47	
9610	Zinsen	199'400	250'500	72'600	112'300	44'903.00	81'502.05
	Nettoergebnis	51'100		39'700		36'599.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'000		1'214.20	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					648.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	114'700		25'000		8'814.35	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			2'000		2'496.40	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	20'000		25'000		18'638.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	63'200		19'600		13'090.90	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100		100		55.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		35'000		37'000		27'880.35
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						21'157.00
4420.00	Dividenden FV						2'300.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		13'800		15'100		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		3'700		3'700		250.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen				2'300		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		197'900		54'100		29'859.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	127'900	82'100	71'700	82'100	44'275.73	83'999.15
	Nettoergebnis		45'800	10'400		39'723.42	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'000		13'000		3'627.90	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'100		2'100		720.40	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000		2'032.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500			
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'100		1'100		1'044.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	12'400		7'100		2'522.65	
3439.20	Steuern und Abgaben	1'000		1'000			
3439.30	Sachversicherungsprämien	900		900		712.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		16'900		17'362.33	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	93'900		27'100		16'253.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		79'100		79'100		80'051.45
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'000		3'000		3'947.70
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						36'900.00
	Nettoergebnis					36'900.00	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immaterielle Anlagen FV						36'900.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	105'000	100'000				
	Nettoergebnis		5'000				
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	5'000					
3980.00	Interne Übertragungen	100'000					
4411.90	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		100'000				
97	Rückverteilungen		1'300		2'500		1'332.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	1'300		2'500		1'332.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300		2'500		1'332.55
	Nettoergebnis	1'300		2'500		1'332.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300		2'500		1'332.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'780'900	5'200	3'300	859'800	459.42	244'699.80
	Nettoergebnis		2'775'700	856'500		244'240.38	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	2'500'000					
	Nettoergebnis		2'500'000				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	2'500'000					
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	3'300	5'200	3'300	3'300	459.42	459.42
	Nettoergebnis	1'900					
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	800		800		459.42	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500		2'500			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		2'500		2'500		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'700		800		459.42
9999	Abschluss	277'600			856'500		244'240.38
	Nettoergebnis		277'600	856'500		244'240.38	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	277'600					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				856'500		244'240.38

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 247'000 geplant. Diese umfassen kleinere Projekte, welche die IT und das Zentrum Casa sowie das Werkgebäude betreffen.

0210

1.0210.5200.00

Abteilung Finanzen und Steuern

Anschluss Steueramt IT an Züri-Central

42'000 Mehrjähriges Projekt für den notwendigen Anschluss eines Programm-Updates Steuern.

0220

1.0220.5200.02

Allgemeine Dienste, übrige

Digitalisierungsprojekte Verwaltung

40'000 Um für die Zukunft gerüstet zu sein und das Personal zu entlasten, sind weitere Projekte und Anpassung der IT erforderlich.

1.0220.5200.03

Immo-EDV-Lösung CAFM

40'000 Zur Optimierung der Arbeitsprozesse ist eine Ablösung der bestehenden Immobilien-Software geplant. Infolge Personalwechsel verzögert sich die Umsetzung.

0290

1.0290.5040.02

Verwaltungsliegenschaften, übriges

Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten

150'000 Die Spitex hat einen zunehmenden Bedarf an Büroräumlichkeiten, der Umbau muss ein Jahr verschoben werden.

1.0290.5040.08

Werkgebäude - Ersatz Garagentore

50'000 Notwendiger Ersatz.

1.0290.6360.02

Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau

-75'000 vgl. 5040.02.

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 100'000 geplant. Die Kosten für Feuerwehr und Zivilschutz werden grösstenteils von Bund und der Gebäudeversicherung übernommen.

1509

1.1509.5060.00

Regionale Feuerwehrorganisation

Ersatz Erst-Einsatzfahrzeug

200'000 Notwendiger Ersatz des Erst-Einsatzfahrzeuges der Feuerwehr Rafz-Wil.

1.1509.6340.01

Beiträge GVZ

-100'000 Der Ersatz wird zur Hälfte von der Gebäudeversicherung subventioniert.

1620	Zivilschutz	
1.1620.5040.00	Baulicher Rückbau Zivilschutzanlagen Schalmenacker und Werkgebäude	45'000 Die Kosten für den verlangten Rückbau werden vom Bund übernommen.
1.1620.6300.00	Kostenanteil Bund für Rückbau Zivilschutzanlagen	-45'000 vgl. 5040.00

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 5'158'000 geplant. Nebst der Grossprojekte Sanierung Schwimmbecken und Anbau Ost im Schalmenacker sind weitere damit zusammenhängende Sanierungsprojekte vorgesehen. Zudem sollen weitere Planungen in Angriff genommen werden, welche teilweise von einem Anschluss der Sekundarschule Unteres Rafzerfeld abhängig sind.

2120	Primarstufe	
1.2120.5060.02	Primarschule - Möblierungen 2023	30'000 Möblierung aus Umsetzungsprojekt Schulraumplanung.
1.2120.5060.03	Primarschule - Interaktive Wandtafeln	120'000 Es sind Wandtafeln zu ersetzen. Der Ersatz durch interaktiven Wandtafeln lassen mehr Einsatzmöglichkeiten offen.
2130	Oberstufe	
1.2130.5060.02	Sekundarschule: Möblierungen	60'000 Möblierung aus Umsetzungsprojekt Schulraumplanung Anbau Ost im Schalmenacker.
2170	Schulliegenschaften	
1.2170.5030.00	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz	150'000 Anpassung an Sicherheitsvorschriften und Ergänzung zur Umgebung des Projektes Anbau Ost.
1.2170.5040.01	SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken	2'300'000 Geplante Baukosten 2023 des von der Urne frei gegebenen Kredits. Die Fertigstellung soll bis 2024 erfolgen.
1.2170.5040.09	SH Schalmenacker - Sanierung Treppengeländer	130'000 Umsetzung im Zusammenhang mit Anbau Ost.
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	2'068'000 Der Anbau Ost im Schalmenacker soll 2023 fertig gestellt werden.
1.2170.5040.15	KiGa Freien - Ersatzneubau	145'000 Der Ersatzneubau des Kindergartens Freien soll weiterverfolgt und bis 2025 umgesetzt werden, ist aber abhängig vom möglichen Anschluss der SUR. Dieser Entscheid durch die Stimmberechtigten ist noch ausstehend.
1.2170.5040.18	SH Schalmenacker - feuerpolizeiliche Massnahmen	60'000 Umsetzung im Zusammenhang mit Anbau Ost.
1.2170.5040.21	SH Schalmenacker - Flachdach Turnhalle Sanierung	50'000 Die Sanierung soll 2023 projektiert und 2024 fertiggestellt werden.
1.2170.5040.22	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen Sanierung	150'000 Die Projektierung beginnt Ende 2022 und wird zusammen mit der Sanierung des Lehrschwimmbeckens 2023/24 umgesetzt.
1.2170.5040.23	SH Götzen - Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götzen	645'000 Allgemeine Sanierung der Haustechnik und des Gebäudeinneren 2023/2024.
1.2170.5040.24	SH Schalmenacker - Ergänzungsbau Schalmenacker	245'000 Der Ergänzungsbau steht in Abhängigkeit der Projekte SUR, welcher noch nicht beschlossen ist.
1.2170.5060.00	SH Schalmenacker - Videoüberwachung	50'000 Zur Vermeidung von Vandalenakten.
1.2170.6320.00	SH Tannewäg - Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)	-1'000'000 Beiträge SUR an die Renovation des Lehrschwimmbeckens.

1.2170.6320.01 SH Schalmenacker - Beiträge Ergänzungsbau Schalmenack -100'000 Beiträge SUR für zusätzlichen Schulraum bei Anschluss an Gemeinde Rafz.

2192
1.2192.5060.00 **Volksschule, Sonstiges**
Anschaffung Informatik 55'000 Letzte Tranche für Anschaffungen von Informatik gemäss Konzept.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 70'000 geplant, welche die Sanierung von Kiosk und Küche im Freibad betreffen.

3419
1.3419.5040.00 **Regionales Schwimmbad**
Freibad - Entwicklung/Sanierung Kiosk und Küche 70'000 Notwendige Sanierung von Kiosk und Küche im Freibad.

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Es sind Nettoeinnahmen von Fr. 961'000 geplant. Einerseits wird das Projekt Chnübri fertig gestellt und andererseits sollen Projekte, welche sich aus dem Verkehrskonzept ergeben, in Angriff genommen werden. Der geplante Verkauf der Netzwerke führt zu einem Einnahmenüberschuss.

6150
1.6150.5010.12 **Gemeindestrassen** Chnübri - Projekt und Sanierung und Ausbau 120'000 Fertigstellung des Projekts mit Deckbelag und allfälligen Garantearbeiten.
1.6150.5010.21 Chnübri - Beleuchtung 3'000 vgl. 5010.21
1.6150.5010.22 Märktgass - Belag Gnessi-Platz bis Sternen-Platz 50'000 Projektierung der für 2024 geplanten Belagssanierung im Zusammenhang mit der notwendigen Sanierung der Wasserleitungen. Dabei werden auch Verkehrsberuhigungsmassnahmen geprüft.
1.6150.5010.23 Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnessi-Platz bis Sternen-Platz 40'000 Projektierung und gestalterische Begleitung, vgl. 5010.22
1.6150.5010.24 Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich 75'000 Belagssanierung für erwähnten Strassenabschnitt.
(Schützematte bis Brücke Solgen)
1.6150.5010.25 Umsetzung Verkehrskonzept: Strassenraumgestaltung (VK 20'000 Geplante Strassenraumgestaltung aus dem Verkehrskonzept für Zone 30
S2) im Ortszentrum.
1.6150.5010.26 Märktgass - Strassensanierung Ost (VK S2) 40'000 Projektierung der für 2024 geplanten Belagssanierung im Bereich Götzen, Gajebärg und Märktgasse Ost im Zusammenhang mit der notwendigen Sanierung der Wasserleitungen.
1.6150.5010.27 Chüewäg - Sanierung Versickerung SH-Str. Unterführung 85'000 Die Sanierung ist an das Projekt des Kantons im Zusammenhang mit der Sanierung Schaffhauserstrasse gebunden.
1.6150.5060.02 Ersatz Fahrzeug Piaggio Porter 76'000 Die Fahrzeuglieferung wird erst im Jahr 2023 erfolgen.

1.6150.5290.01	Verkehrskonzept - Planungskosten Parkierung	30'000 Erster Planungsteil der aus dem Verkehrskonzept resultierenden Parkierung.
----------------	---	---

6401**Netzwerke [Gemeindebetrieb]**

1.6401.6030.00	Netzwerke - Übertrag VV ins FV Übrige Tiefbauten	-1'500'000 Übertragung ins Finanzvermögen zur geplanten Veräusserung der Netzwerke.
----------------	--	---

7**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG****Kurz und bündig**

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 228'000 geplant. Einige Projekte sollen im Zusammenhang mit den Belagssanierungen in Angriff genommen bzw. fertig gestellt werden. Kleinere notwendige Sanierungsprojekte.

7101**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**

1.7101.5030.11	Chnübrächi - Projekt und Ersatz WL	8'000 vgl. 6150.5010.12
1.7101.5030.21	Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz	25'000 vgl. 6150.5010.22
1.7101.5030.25	Märktgass - Ersatz WL Märktgass Ost (VK S2)	10'000 vgl. 6150.5010.26
1.7101.5030.26	WV - Ersatz/Update Steuerung Rittmeyer "Ritas"	40'000 Periodische Updates der Steuerung Wasserversorgung.
1.7101.6370.00	Wasserwerk - Anschlussgebühren	-125'000 Eher rückläufig, aber weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.

7201**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**

1.7201.5030.13	Chnübrächi - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	50'000 vgl. 6150.5010.12
1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnossiplatz bis Sternenplatz	30'000 vgl. 6150.5010.22
1.7201.5030.19	GEP - Kanalsanierungen 2023 (Kontrolle private Anschlussleitungen)	105'000 Im Zusammenhang mit privaten Projekte sollen notwendige Kanalsanierungen durchgeführt werden können.
1.7201.5030.20	Pumpenersatz Pumpwerk Chilewise	90'000 Komplettersatz der Pumpen notwendig.
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung	50'000 Weiterführung der Überarbeitungsarbeiten des Generellen Entwässerungsplans.
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren	-125'000 Eher rückläufig, aber weiterhin hohe Anschlussgebühren aufgrund der regen Bautätigkeit.

7410**Gewässerverbauungen**

1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	70'000 Ausarbeitung des Projektes, welches in den Jahren 2024 und 2025 umgesetzt werden soll.
----------------	-----------------------------	---

8

VOLKSWIRTSCHAFT**Kurz und bündig**

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 233'000 geplant, welche das neu zu gründende Regionale Forstrevier betreffen.

8200**Forstwirtschaft**

1.8200.5520.00	Forstrevier Rafzerfeld - Beteiligung	250'000 Anteil Beteiligung der auf 01.01.2024 geplanten Interkommunalen Anstalt des Forstreviers Rafzerfeld, vorbehältlich der Zustimmung der Stimmbürger der betroffenen Gemeinden.
1.8200.5620.00	Forstrevier Rafzerfeld - Anschubfinanzierung	63'000 Um die notwendige Infrastruktur des neu zu gründenden Regionalen Forstreviers zur Verfügung zu stellen, ist eine Anschubfinanzierung der beteiligten Gemeinden notwendig.
1.8200.6030.00	Übertragung VV ins FV Übrige Tiefbauten Forstrevier	-80'000 Übertragung Restbuchwerte Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen des geplanten Regionalen Forstreviers.

9

FINANZEN**Kurz und bündig**

Im Finanzvermögen sind Zugänge sowie Abgänge von Fr. 1'600'000 geplant, welche aus der Veräusserung der Netzwerke resultieren.

9690**Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens**

1.9690.7590.00	Übertrag Netzwerk in FV	1'500'000 Übertragung Restbuchwerte Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen zur geplanten Veräusserung der Netzwerke.
1.9690.7790.00	Übertragung Buchgewinn Netzwerk in Erfolgsrechnung	100'000 Buchgewinn resultierend aus dem höheren Verkaufspreis gegenüber den Restbuchwerten.
1.9690.8090.00	Verkauf Netzwerk	-1'600'000 Verkaufserlös der Netzwerke.

9999**Abschluss**

1.9999.5900.00	IR VV - Passivierte Einnahmen	3'150'000 Total Einnahmen Investitionen Verwaltungsvermögen.
1.9999.6900.00	IR VV - Aktivierte Ausgaben	-8'225'000 Total Ausgaben Investitionen Verwaltungsvermögen.
1.9999.7990.00	IR FV - Abgang Sachwertanlagen	1'600'000 Total Einnahmen Investitionen Finanzvermögen.
1.9999.8990.00	IR FV - Zugang Sachwertanlagen	-1'600'000 Total Einnahmen Investitionen Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	322'000	75'000 247'000	660'000	75'000 585'000	137'231.80	137'231.80
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	245'000	145'000 100'000			17'600.00	17'600.00
2 Bildung Nettoergebnis	6'258'000	1'100'000 5'158'000	2'735'000	2'735'000	2'394'598.67	325'148.23 2'069'450.44
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	70'000	70'000			86'382.90	86'382.90
4 Gesundheit Nettoergebnis			230'000	230'000	73'431.85	73'431.85
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	539'000 961'000	1'500'000	1'667'000	5'000 1'662'000	175'482.61	10'369.60 165'113.01
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	478'000	250'000 228'000	5'784'000	1'225'000 4'559'000	1'016'742.72	304'690.42 712'052.30
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	313'000	80'000 233'000				
Total Ausgaben / Einnahmen	8'225'000	3'150'000	11'076'000	1'305'000	3'883'870.55	657'808.25
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		5'075'000		9'771'000		3'226'062.30
Total	8'225'000	8'225'000	11'076'000	11'076'000	3'883'870.55	3'883'870.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	322'000	75'000	660'000	75'000	137'231.80	
	Nettoergebnis		247'000		585'000		137'231.80
02	Allgemeine Dienste	322'000	75'000	660'000	75'000	137'231.80	
	Nettoergebnis		247'000		585'000		137'231.80
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	42'000					
	Nettoergebnis		42'000				
1.0210.5200.00	Anschluss Steueramt IT an Züri-Central	42'000					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	80'000		210'000		30'381.55	
	Nettoergebnis		80'000		210'000		30'381.55
1.0220.5060.00	Umsetzung Büroorganisation - Mobiliar			50'000			
1.0220.5200.01	Ablösung GEVER zu CMI Axioma			50'000		29'304.55	
1.0220.5200.02	Digitalisierungsprojekte Verwaltung	40'000		60'000		1'077.00	
1.0220.5200.03	Immo-EDV-Lösung CAFM	40'000		50'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	200'000	75'000	450'000	75'000	106'850.25	
	Nettoergebnis		125'000		375'000		106'850.25
1.0290.5040.02	Zentrum Casa - Anpassung/Umbau Spitex Räumlichkeiten	150'000		150'000			
1.0290.5040.04	Gemeindehaus - Umsetzung Büroorganisation			250'000		6'371.55	
1.0290.5040.06	Werkgebäude - Fassadensanierung					30'879.60	
1.0290.5040.07	Werkgebäude - Sanierung Geländer					52'599.10	
1.0290.5040.08	Werkgebäude - Ersatz Garagentore	50'000					
1.0290.5060.00	Gemeindehaus - Kommunikationstechnik			50'000			
1.0290.5290.01	ImmoRafz (Projektweiterentwicklung)					17'000.00	
1.0290.6360.02	Zentrum Casa - Beitrag Spitex an den Umbau		75'000		75'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	245'000	145'000				17'600.00
	Nettoergebnis		100'000			17'600.00	
15	Feuerwehr	200'000	100'000				
	Nettoergebnis		100'000				
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	200'000	100'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		100'000				
1.1509.5060.00	Ersatz Erst-Einsatzfahrzeug	200'000					
1.1509.6340.01	Beiträge GVZ		100'000				
16	Verteidigung	45'000	45'000				
	Nettoergebnis					17'600.00	17'600.00
1610	Militärische Verteidigung						17'600.00
	Nettoergebnis					17'600.00	
1.1610.6310.00	Schiessanlage - Beiträge von Kantonen und Konkordaten						17'600.00
1620	Zivilschutz	45'000	45'000				
1.1620.5040.00	Baulicher Rückbau Zivilschutzanlagen Schalmenacker und Werkgebäude	45'000					
1.1620.6300.00	Kostenanteil Bund für Rückbau Zivilschutzanlagen		45'000				
2	BILDUNG	6'258'000	1'100'000	2'735'000		2'394'598.67	325'148.23
	Nettoergebnis		5'158'000		2'735'000		2'069'450.44
21	Obligatorische Schule	6'258'000	1'100'000	2'735'000		2'077'598.67	34'558.00
	Nettoergebnis		5'158'000		2'735'000		2'043'040.67
2120	Primarstufe	150'000		70'000		50'402.00	
	Nettoergebnis		150'000		70'000		50'402.00
1.2120.5060.01	Primarschule - Möblierungen 2021/2022			70'000		50'402.00	
1.2120.5060.02	Primarschule - Möblierungen 2023	30'000					
1.2120.5060.03	Primarschule - Interaktive Wandtafeln	120'000					
2130	Oberstufe	60'000				75'007.20	
	Nettoergebnis		60'000			75'007.20	75'007.20
1.2130.5060.02	Sekundarschule: Möblierungen	60'000				75'007.20	
2170	Schulliegenschaften	5'993'000	1'100'000	2'580'000		1'875'719.45	34'558.00
	Nettoergebnis		4'893'000		2'580'000		1'841'161.45
1.2170.5030.00	SH Schalmenacker - Neue Umgebung / Rückbau Spielplatz	150'000		10'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.2170.5040.01	SH Schalmenacker - Planung und Renovation Schwimmbecken	2'300'000		400'000		81'834.85	
1.2170.5040.03	SH Schalmenacker - PWT und Verteilung					30'832.15	
1.2170.5040.04	SH Schalmenacker - Ersatz Elektrohauptverteilanlage					37'325.25	
1.2170.5040.05	Ersatzbau/Standort Kinderhort					889'364.25	
1.2170.5040.06	SH Götzen - Erneuerung Beleuchtung 3 Zimmer					29'771.60	
1.2170.5040.09	SH Schalmenacker - Sanierung Treppengeländer	130'000				4'946.10	
1.2170.5040.10	KiGa Freien - Dachsanierung/Malerarbeiten/Teppichersatz					95'000.00	
1.2170.5040.11	SH Schalmenacker/Tannewäg - Provisorium Chiletürmli					250'796.25	
1.2170.5040.12	SH Schalmenacker - Anbau Gruppenräume					148'079.25	
1.2170.5040.13	SH Schalmenacker - Anbau Ost	2'068'000		1'600'000		271'576.00	
1.2170.5040.14	SH Götzen - Anbau Nord			250'000			
1.2170.5040.15	KiGa Freien - Ersatzneubau	145'000		150'000			
1.2170.5040.16	SH Schalmenacker - Umlegung Leitung HWG					36'193.75	
1.2170.5040.17	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen / Flachdach Turnhalle			50'000			
1.2170.5040.18	SH Schalmenacker - feuerpolizeiliche Massnahmen	60'000					
1.2170.5040.19	SH Tannewäg - Ergänzungsbau			100'000			
1.2170.5040.20	SH Götzen - allgemeine Sanierung obere Götze			20'000			
1.2170.5040.21	SH Schalmenacker - Flachdach Turnhalle Sanierung	50'000					
1.2170.5040.22	SH Schalmenacker - Sanitäranlagen Sanierung	150'000					
1.2170.5040.23	* SH Götzen - Sanierung Restrukturierung Schulanlage Götzen	645'000					
1.2170.5040.24	* SH Schalmenacker - Ergänzungsbau Schalmenacker	245'000					
1.2170.5060.00	SH Schalmenacker - Videoüberwachung	50'000					
1.2170.6320.00	SH Tannewäg - Beiträge Renovation Schwimmbecken (SUR)		1'000'000				4'558.00
1.2170.6320.01	SH Schalmenacker - Beiträge Ergänzungsbau Schalmenacker (SUR)		100'000				
1.2170.6360.05	Ersatzbau/Standort Kinderhort - Investitionsbeiträge von Dritten						30'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2192	Volksschule, Sonstiges	55'000		85'000		76'470.02	
	Nettoergebnis		55'000		85'000		76'470.02
1.2192.5060.00	Anschaffung Informatik	55'000		85'000		76'470.02	
22	Sonderschulen					317'000.00	290'590.23
	Nettoergebnis						26'409.77
2200	Sonderschulen					317'000.00	290'590.23
	Nettoergebnis						26'409.77
1.2200.5440.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Darlehen					279'200.00	
1.2200.5540.01	HPS Bezirk Bülach - Umwandlung in Beteiligung					37'800.00	
1.2200.6620.01	HPS Bezirk Bülach - Rückzahlung bisherige Investitionen						290'590.23
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	70'000				86'382.90	
	Nettoergebnis		70'000				86'382.90
34	Sport und Freizeit	70'000				86'382.90	
	Nettoergebnis		70'000				86'382.90
3410	Sport					86'382.90	
	Nettoergebnis						86'382.90
1.3410.5060.01	Saalsporthalle/Trubeland - Videoüberwachungsanlage					47'704.85	
1.3410.5620.00	ZV Schwimmbad Rafz-Wil - Investitionsanteil					38'678.05	
3419	Regionales Schwimmbad	70'000					
	Nettoergebnis		70'000				
1.3419.5040.00	Freibad - Entwicklung/Sanierung Kiosk und Küche	70'000					
4	GESUNDHEIT			230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis				230'000		73'431.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis				230'000		73'431.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			230'000		73'431.85	
	Nettoergebnis				230'000		73'431.85
1.4120.5040.01	APH - Ersatz Filter Heizung			230'000			
1.4120.5290.01	APH - Arealentwicklung					73'431.85	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	539'000	1'500'000	1'667'000	5'000	175'482.61	10'369.60
	Nettoergebnis	961'000			1'662'000		165'113.01
61	Strassenverkehr	539'000		1'557'000		87'077.55	
	Nettoergebnis		539'000		1'557'000		87'077.55
6150	Gemeindestrassen	539'000		1'557'000		87'077.55	
	Nettoergebnis		539'000		1'557'000		87'077.55
1.6150.5010.08	Heereguet - Ausbau Strasse					544.90	
1.6150.5010.09	Schluchewäg - Ersatz Belag					4'028.00	
1.6150.5010.11	Im alte Wingert - Strassensanierung					11'484.05	
1.6150.5010.12	Chnübrächi - Projekt und Sanierung und Ausbau	120'000		830'000		33'919.30	
1.6150.5010.16	Christegässli - Belagssanierung					3'481.75	
1.6150.5010.17	Pfrüender - Belag, Beleuchtung			180'000		30'163.50	
1.6150.5010.18	Schmittegass - Belag, Beleuchtung					1'647.25	
1.6150.5010.19	Chesslergass - Belag, Beleuchtung					1'808.80	
1.6150.5010.21	Chnübrächi - Beleuchtung	3'000		120'000			
1.6150.5010.22	Märktgass - Belag Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	50'000		62'000			
1.6150.5010.23	Märktgass - Verkehrsberuhigung Gnossi-Platz bis Sternen-Platz	40'000		130'000			
1.6150.5010.24	Schaffhauserstrasse - Belagssanierung südlich (Schützematte bis Brücke Solgen)	75'000		75'000			
1.6150.5010.25	Umsetzung Verkehrskonzept: Strassenraumgestaltung (VK S2)	20'000					
1.6150.5010.26	Märktgass - Strassensanierung Ost (VK S2)	40'000					
1.6150.5010.27	Chüewäg - Sanierung Versickerung SH-Str. Unterführung	85'000					
1.6150.5060.01	Ersatz Rasentraktor und Piaggio Porter			160'000			
1.6150.5060.02	Ersatz Fahrzeug Piaggio Porter	76'000					
1.6150.5290.01	Verkehrskonzept - Planungskosten Parkierung	30'000					
64	Nachrichtenübermittlung		1'500'000	110'000	5'000	88'405.06	10'369.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	1'500'000			105'000		78'035.46
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]		1'500'000	110'000	5'000	88'405.06	10'369.60
	Nettoergebnis	1'500'000			105'000		78'035.46
1.6401.5030.01	Netzwerke - Neuanschlüsse und Ausbau			110'000		88'405.06	
1.6401.6030.00	Netzwerke - Übertrag VV ins FV Übrige Tiefbauten		1'500'000				
1.6401.6370.00	Netzwerke - Anschlussgebühren				5'000		10'369.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	478'000	250'000	5'784'000	1'225'000	1'016'742.72	304'690.42
	Nettoergebnis		228'000		4'559'000		712'052.30
71	Wasserversorgung	83'000	125'000	1'666'000	150'000	629'124.17	161'141.00
	Nettoergebnis	42'000			1'516'000		467'983.17
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	83'000	125'000	1'666'000	150'000	629'124.17	161'141.00
	Nettoergebnis	42'000			1'516'000		467'983.17
1.7101.5030.03	Mittlere Ifang - Ersatz WL mit Ringschluss					4'535.61	
1.7101.5030.04	Heereguet - Ersatz WL					457.66	
1.7101.5030.07	Christegässli - Ersatz WL					76'184.41	
1.7101.5030.10	Schluchewäg - Ersatz WL					5'170.01	
1.7101.5030.11	Chnübrächi - Projekt und Ersatz WL	8'000		720'000		5'968.24	
1.7101.5030.12	Reservoir Adenberg - Ersatz WL (bis Gleisquerung)					10'414.98	
1.7101.5030.13	Chüewäg - Neubau WL (südl. Schaffhauserstrasse)					41'010.35	
1.7101.5030.14	Bleikiwäg - Ersatz WL					3'115.65	
1.7101.5030.15	Pfrüender - Ersatz WL			130'000		15'480.97	
1.7101.5030.19	Landstrasse - Ersatz WL bis STPW Altersheim			100'000			
1.7101.5030.20	Reservoir Sonnenberg - Löschkappe			40'000			
1.7101.5030.21	Märktgass - Ersatz WL Gnossiplatz bis Sternenplatz	25'000		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			
1.7101.5030.25	Märktgass - Ersatz WL Märktgass Ost (VK S2)	10'000					
1.7101.5030.26	WV - Ersatz/Update Steuerung Rittmeyer "Ritas"	40'000					
1.7101.5640.00	ZV GWV Rafzerfeld - WL Badener-Landstr.-Hüslihof					386'559.41	
1.7101.5640.01	ZV GWV Rafzerfeld - Umlegung WL Industriestrasse, Wil					80'226.88	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.5640.02	ZV GWV Rafzerfeld - WL Linde Hüntwangen-Wasterkingen			55'000			
1.7101.5640.03	ZV GWG Stadtforen - Leitungsbypass Grundwasseranreicherung			50'000			
1.7101.6370.00	Wasserwerk - Anschlussgebühren		125'000		150'000		161'141.00
72	Abwasserbeseitigung	325'000	125'000	2'247'000	150'000	290'858.70	143'549.42
	Nettoergebnis		200'000		2'097'000		147'309.28
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	325'000	125'000	2'247'000	150'000	290'858.70	143'549.42
	Nettoergebnis		200'000		2'097'000		147'309.28
1.7201.5030.01	Landw. Siedlungen - Neubau Abwasserleitung					46'626.03	
1.7201.5030.05	Hauffäld - Private Anschlussleitungen					21'131.34	
1.7201.5030.07	GEP - Kanalsanierungen 2019					90'375.85	
1.7201.5030.08	GEP - Zustandsaufnahme pAL Etappe 2019					61'450.11	
1.7201.5030.09	Heereguet - Ersatz Abwasserleitung					727.44	
1.7201.5030.10	Schluchewäg - Ersatz Meteorwasserleitung					27'172.24	
1.7201.5030.13	Chnübrächi - Projekt und Ersatz Abwasserleitung	50'000		1'840'000		39'901.08	
1.7201.5030.15	Holengraben - Umhängung Meteorwasserleitung			70'000			
1.7201.5030.17	Märktgass - Ersatz Abwasserleitung Gnessiplatz bis Sternenplatz	30'000		43'000			
1.7201.5030.18	Schluchebärgbächli - Meteorwasserleitung			220'000			
1.7201.5030.19	GEP - Kanalsanierungen 2023 (Kontrolle private Anschlussleitungen)	105'000					
1.7201.5030.20	Pumpenersatz Pumpwerk Chilewise	90'000					
1.7201.5290.01	GEP - Überarbeitung	50'000		50'000		3'474.61	
1.7201.5640.01	ZV AV Rafzerfeld - Entwässerungskonzept Hohentengen			24'000			
1.7201.6370.00	Abwasserbeseitigung - Anschlussgebühren		125'000		150'000		143'549.42
74	Verbauungen	70'000		1'851'000	925'000	1'911.00	
	Nettoergebnis		70'000		926'000		1'911.00
7410	Gewässerverbauungen	70'000		1'851'000	925'000	1'911.00	
	Nettoergebnis		70'000		926'000		1'911.00
1.7410.5020.00	Landbach - Hochwasserschutz	70'000		1'851'000		1'911.00	
1.7410.6310.00	Landbach - Staatsbeiträge Hochwasserschutz				925'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung Nettoergebnis			20'000		94'848.85	
					20'000		94'848.85
7900	Raumordnung Nettoergebnis			20'000		94'848.85	
					20'000		94'848.85
1.7900.5290.01	Verkehrskonzept und Märktgass+					21'558.95	
1.7900.5290.02	Revision Bau- und Zonenordnung			20'000		73'289.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	313'000	80'000				
			233'000				
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	313'000	80'000				
			233'000				
8200	Forstwirtschaft Nettoergebnis	313'000	80'000				
			233'000				
1.8200.5520.00	* Forstrevier Rafzerfeld - Beteiligung	250'000					
1.8200.5620.00	Forstrevier Rafzerfeld - Anschubfinanzierung	63'000					
1.8200.6030.00	Übertragung VV ins FV Übrige Tiefbauten Forstrevier		80'000				
9	FINANZEN Nettoergebnis	3'150'000	8'225'000	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
		5'075'000		9'771'000		3'226'062.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	3'150'000	8'225'000	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
		5'075'000		9'771'000		3'226'062.30	
9999	Abschluss Nettoergebnis	3'150'000	8'225'000	1'305'000	11'076'000	657'808.25	3'883'870.55
		5'075'000		9'771'000		3'226'062.30	
1.9999.5900.00	IR VV - Passivierte Einnahmen	3'150'000		1'305'000		657'808.25	
1.9999.6900.00	IR VV - Aktivierte Ausgaben		8'225'000		11'076'000		3'883'870.55

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen					36'900.00	36'900.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	1'600'000	1'600'000				
Total Ausgaben / Einnahmen	1'600'000	1'600'000	0	0	36'900.00	36'900.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0	0	0	0	0.00	0.00
Total	1'600'000	1'600'000	0	0	36'900.00	36'900.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'600'000	1'600'000			36'900.00	36'900.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					36'900.00	36'900.00
1.9630.7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken					36'900.00	
1.9630.8000.00	Verkauf Grundstück Schützenmur						36'900.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des	1'600'000	1'600'000				
1.9690.7590.00	Übertrag Netzwerk in FV	1'500'000					
1.9690.7790.00	Übertragung Buchgewinn Netzwerk in Erfolgsrechnung	100'000					
1.9690.8090.00	Verkauf Netzwerk		1'600'000				
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'600'000	1'600'000				
9999	Abschluss	1'600'000	1'600'000				
1.9999.7990.00	IR FV - Abgang Sachwertanlagen	1'600'000					
1.9999.8990.00	IR FV - Zugang Sachwertanlagen		1'600'000				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2023	2022	2021
		2'208'400	2'641'300	2'367'676.11
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	8'400	0	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'400	0	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	36'300	68'900	11'220.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'300	8'300	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	30'000	60'600	11'220.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	168'600	395'800	363'766.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'100	1'100	1'086.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	159'800	372'400	354'983.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	12'500	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'700	9'800	7'697.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	800	3'100	5'478.45
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	2'300	4'706.45
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	800	800	772.00
1500	Feuerwehr	10'400	10'400	10'382.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	10'400	10'400	10'382.00
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	6'700	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700	0	0.00

1610	Militärische Verteidigung	11'600	0	15'648.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600	0	15'648.00
1619	Regionale Schiessanlage	0	12'600	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	12'600	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	33'800	16'000	6'300.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'800	16'000	6'300.00
2130	Sekundarstufe	16'900	14'600	9'376.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'900	14'600	9'376.00
2170	Schulliegenschaften	813'000	638'500	552'213.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'300	300	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	778'200	613'200	527'228.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'500	0	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'000	25'000	24'985.00
2192	Volksschule Sonstiges	72'100	83'000	75'882.21
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'100	83'000	75'882.21
2200	Sonderschulen	0	14'000	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	0	14'000	0.00
3110	Museen und bildende Kunst	17'300	17'300	17'277.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300	17'300	17'277.00
3410.00	Sport	493'700	494'100	493'653.49
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'400	28'400	28'380.45
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	334'100	334'000	334'053.00

3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'100	13'800	14'126.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	117'100	117'900	117'094.04
3419.00	Regionales Schwimmbad	3'500	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'500	0	0.00
4120	Alters- und Pflegeheim Peteracker	7'700	249'300	245'396.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	194'300	182'796.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	18'100	18'086.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0	8'000	8'003.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'700	28'900	36'511.00
6150	Gemeindestrassen	256'200	223'600	176'374.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	207'800	181'700	154'484.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'800	41'900	21'890.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'600	0	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	8'100	8'100	8'074.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'100	8'100	8'074.00
6401	Netzwerke [Gemeindebetrieb]	0	56'500	51'047.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	56'500	51'047.00
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]	91'700	120'000	60'805.65
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'800	38'800	-14'934.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'800	5'900	5'850.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	52'900	53'700	53'760.65
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	18'200	21'600	16'129.00

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	85'200	111'900	194'377.31
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'000	82'600	48'079.17
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'600	10'000	2'608.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	8'600	8'600	136'124.14
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000	10'700	7'566.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	25'800	25'800	25'869.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200	11'200	11'244.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'600	14'600	14'625.00
7410	Gewässerverbauungen	10'700	27'800	7'293.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	10'700	27'800	7'293.00
7900	Raumordnung	14'000	24'800	12'038.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'000	24'800	12'038.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	7'100	16'400	16'432.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	800	800	813.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	15'600	15'619.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	6'300	0	0.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	2'500	2'500	2'454.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500	2'500	2'454.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Abschreibungen VV		2'208'400	2'641'300	2'367'676.11
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	1'984'100	2'403'600	2'025'848.28
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	224'300	237'700	341'827.83

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	
Anzahl Einwohner	4'800	4'775	4'674	
Steuerfuss	113%	113%	113%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'524	2388	2503	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	51%	11%	52%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.0%	-0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-55%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-1'578	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				