

**Politische Gemeinde
8112 Otelfingen**



Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	26. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	4. Oktober 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	6. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. November 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	19. Dezember 2022
Veröffentlichung	21. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands 1
2	Anträge und Beschlüsse 2 bis 4
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6 bis 7
5	Haushaltsgleichgewicht 8 bis 9
6	Erfolgsrechnung 10
7	Investitionsrechnungen 11 bis 12
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 13 bis 17
9	Erfolgsrechnung 18 bis 49
10	Erläuterungen zur Investitionsrechnung 50 bis 51
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 52 bis 56
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 57 bis 58
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 59
14	Finanzkennzahlen 60

Kontakt

Gemeindeverwaltung Otelfingen
Vorderdorfstrasse 36
8112 Otelfingen

Finanzvorstand: Christoph Schäfli

Leiter/in Finanzen: Marco Katalos

Telefon: 044/847 20 34

E-Mail: finanzen@otelfingen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget 2023 der politischen Gemeinde schliesst bei erwarteten Einnahmen von Fr. 16.370 Millionen und geplanten Ausgaben von Fr. 16.991 Millionen mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 0.621 Millionen ab. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung den Steuerfuss von 88% zu belassen.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen Fr. 0.805 Millionen, diejenigen des Finanzvermögens betragen Fr. 0.90 Millionen, wovon Fr. 0.70 Millionen für die Sanierung des Kindergartens im Sandacker vorgesehen sind.

Nachdem 2017 und 2020 mit Erhöhungen des Steuerfusses wichtige Schritte für die Erreichung eines ausgeglichenen Ergebnisses umgesetzt wurden und die zu erwarteten negativen Auswirkungen der Corona Pandemie nicht eingetreten sind, kann der Steuerfuss von 88% beibehalten werden. Zusätzlich konnte das Rechnungsjahr 2021 durch ausserordentliche Grundstücksteuergewinne positiv abgeschlossen werden. Trotz allem ist der Finanzhaushalt weiterhin durch grosse Unsicherheiten (Corona-Pandemie, Ukraine-Krieg und Energiekrise) geprägt.

Im Budget 2023 wurden die Steuereinnahmen leicht erhöht. Weiter ist zu erwarten, dass aufgrund der Pandemie, Ukraine Krieg und der Energiekrise u.a. infolge der erwarteten Rückgänge bei den Gewinnausweisen bei Unternehmungen kurzfristig mit einer tieferen Steuerkraft zu rechnen ist. Zusätzlich wurden die Energieaufwendungen um 50-80 % erhöht. Allerdings kann die Gemeinde von einem höheren Finanzausgleich profitieren, welcher gemäss Schätzung des kantonalen Mittels höher ausfallen wird. Neu leistet der Kanton im Jahr 2023 einen Beitrag aus dem Strassenfonds für den Unterhalt der Gemeindestrassen, welcher sich positiv auf das Budget auswirkt.

Die Budgets bei den gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen fallen unterschiedlich aus. Diese orientieren sich im Grundsatz am Kostendeckungs- und dem Verursacherprinzip. Das heisst, dass Aufwendungen durch Entgelt (Gebühren) gedeckt werden. Werden in diesen Bereichen Bilanzfehlbeträge ausgewiesen, müssen diese innert 5 Jahren abgetragen werden. Zusätzlich ist in den Bereichen Wasser und Abwasser langfristig mit hohen Aufwendungen für den Werterhalt zu rechnen.

Im Wasserbereich wird trotz der Gebührenerhöhung ein kleineres Defizit von Fr. 55'000.- ausgewiesen, ist aber aufgrund eines relativ hohem Eigenkapital vertretbar. Im Abwasser wird aufgrund der Gebührenerhöhung ein Überschuss von Fr. 100'000.- erwartet. Die Überschüsse werden verwendet, um das negative Eigenkapital innert der gesetzlichen Frist von 5 Jahren abzubauen. Im Abfallbereich wird aufgrund der Gebührenreduktion ein Defizit von Fr. 72'000.- ausgewiesen. Aufgrund des stabilen Eigenkapitals und fehlender Investitionsprojekte ist dies vertretbar.

In der Investitionsrechnung ist eine Sanierung des Kindergartens im Sandacker vorgesehen. Eine Sanierung ist aufgrund der verschiedenen gesetzlichen Anforderungen zeitnah vorzunehmen (insb. Sanierung Lichtquellen und Fernwärmeanschluss). Aufgrund der steigenden Rohstoffpreise wurde das Projekt von 2022 auf das Jahr 2023 verschoben. Aufgrund der in den letzten Jahren hohen Investitionstätigkeit sind die Investitionen auf das Notwendige zu beschränken. Mittelfristig sollten die jährlichen Investitionen durchschnittlich maximal Fr. 1 Million betragen.

Aufgrund der weiterhin guten Eigenkapitalsituation, ist ein Aufwandüberschuss im Budget von rund Fr. 0.6 Million vertretbar. Zu berücksichtigen gilt es, dass mit einem Aufwandüberschuss die Liquidität fehlt, um die geplanten Investitionen eigenständig zu finanzieren. Diese müssen durch Aufnahme von Fremdkapital oder der Veräusserung von Vermögenswerten finanziert werden. Aktuell kann das aufgebaute Fremdkapital nicht abgebaut werden. Ein Abbau der Verschuldung ist mittelfristig notwendig, um sich den Finanzierungsspielraum für kommende Investitionen zu sichern.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2023** der Politischen Gemeinde Otelfingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'991'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	9'215'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	900'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	900'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Otelfingen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'131'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'155'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	621'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen, 4. Oktober 2022
Gemeindevorstand Otelfingen

B. Schaffner
Gemeindepräsidentin

S. Heinz
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** der Politischen Gemeinde Otelfingen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 4. Oktober 2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'991'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	9'215'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	900'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	900'000.00

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'131'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'155'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	621'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Otelfingen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Otelfingen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8112 Otelfingen,
Rechnungsprüfungskommission Otelfingen

Heinz Schlatter
Präsident

André Clerc
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2023** der Politischen Gemeinde Otelfingen am 19. Dezember 2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	16'991'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	9'215'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	805'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	900'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	900'000.00

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'131'000.00	
Steuerfuss		88%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'776'000.00
	Steuerertrag bei 88%	Fr.	7'155'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	621'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Otelfingen für das Jahr 2023 wird auf 88 % (Vorjahr 88 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8112 Otelfingen, 19.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung Otelfingen

B. Schaffner
Gemeindepräsidentin

S. Heinz
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		16'991'600.00	16'104'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		9'215'600.00	7'668'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-7'776'000.00	-8'436'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'131'000.00	8'106'000.00	
Steuerfuss	88%	88%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	5'000'000.00	5'000'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	450'000.00	430'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'600'000.00	1'600'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	105'000.00	103'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	7'155'000.00	7'133'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		7'155'000.00	7'133'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-621'000.00	-1'303'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-621'000.00	-621'000.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	101'600.00	0.00	101'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-127'500.00	0.00	-127'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'098'800.00	1'294'500.00	-195'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	451'900.00	673'500.00	-221'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	805'000.00	605'000.00	200'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-353'100.00	68'500.00	-421'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	56%	111%	-111%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2023	Abwasserbeseitigung Budget 2023	Abfallwirtschaft Budget 2023
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	101'600.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-55'100.00	0.00	-72'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	-47'900.00	-156'000.00	2'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-103'000.00	-54'400.00	-69'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	140'000.00	60'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-243'000.00	-114'400.00	-69'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-74%	-91%	*

* Keine Investitionen und deshalb keine Aussagekraft

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-621'000.00
---------------------------------------	---	--------------------

Ausgleich des Budgets

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-621'000.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'294'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		214'650.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		1'509'150.00

	Funktion	Konto		
Einlagen in Vorfinanzierungen	9900	3893.00		0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	15.11.2022	0.00
			19. Dez 2022	
			21.12.2022	

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 werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
73%	73%	75%	75%	74%	69%	69%	69%			72%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender 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
0.4%	0.67%	0.36%	0.3%	0.7%	1.7%	1.6%	1.5%			0.9%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
25%	11%	11%	3%	5%	26%	6%	6%			11.7%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	3'119'900.00	2'949'900.00	2'913'968.22
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'354'400.00	3'127'000.00	2'994'151.76
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'078'800.00	1'069'400.00	1'032'774.23
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	101'600.00	46'700.00	269'496.36
36	Transferaufwand	8'660'600.00	8'366'900.00	7'916'483.52
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	19'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>16'315'300.00</i>	<i>15'559'900.00</i>	<i>15'146'074.09</i>
40	Fiskalertrag	8'570'000.00	8'598'000.00	10'303'989.60
41	Regalien und Konzessionen	500.00	500.00	0.00
42	Entgelte	1'682'000.00	1'765'000.00	1'786'135.24
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	127'500.00	28'400.00	0.00
46	Transferertrag	5'033'500.00	3'571'700.00	3'284'225.12
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	19'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>15'413'500.00</i>	<i>13'963'600.00</i>	<i>15'393'549.96</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-901'800.00	-1'596'300.00	247'475.87
34	Finanzaufwand	47'400.00	37'900.00	55'440.52
44	Finanzertrag	328'200.00	331'200.00	324'537.99
	Ergebnis aus Finanzierung	280'800.00	293'300.00	269'097.47
Operatives Ergebnis		-621'000.00	-1'303'000.00	516'573.34
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-621'000.00	-1'303'000.00	516'573.34
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	628'900.00	506'300.00	593'800.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	628'900.00	506'300.00	593'800.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	535'000.00	608'000.00	1'708'047.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00	0.00	66'473.30
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	210'000.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		805'000.00	608'000.00	1'774'520.30
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	370'876.66
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	370'876.66
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		805'000.00	608'000.00	1'774'520.30
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	370'876.66
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-805'000.00	-608'000.00	-1'403'643.64

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	900'000.00	750'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		900'000.00	750'000.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		900'000.00	750'000.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-900'000.00	-750'000.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 187 vom 23.08.2022 **0.15 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

O

Allgemeine Verwaltung

Der **Nettoaufwand** beträgt Fr. 1'338'900.00 (Vorjahr: Fr. 1'304'800.00) und ist somit Fr. 34'100.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
0120.3000.10	166'000.00	160'000.00	-6'000.00	Anpassung Entschädigung Gemeinderat (Pauschalvergütung inkl. Sitzungsgelder).
0120.3000.20	0.00	9'000.00	9'000.00	Anpassung Entschädigung Gemeinderat (Pauschalvergütung inkl. Sitzungsgelder).
0120.3130.00	2'000.00	16'000.00	14'000.00	Nur Jubilarenfeier und kein Neuzuzügeranlass.
0120.3130.01	4'000.00	9'000.00	5'000.00	Ausschliesslich Verwaltungsschlussessen.
0210.3010.00	315'500.00	303'800.00	-11'700.00	Voraussichtlicher Teuerungsausgleich von ca. 1%.
0220.3132.02	160'000.00	110'000.00	-50'000.00	Höhere externe Beratungsleistung, aufgrund steigender Zahl an Baugesuchen.
0220.3199.00	4'000.00	32'000.00	28'000.00	Angebot der Tageskarten wurde gestrichen.
0220.3910.00	18'500.00	33'000.00	14'500.00	Anpassung der internen Verrechnungen.
0220.4250.00	0.00	-28'000.00	-28'000.00	Angebot der Tageskarten wurde gestrichen.
0220.4910.00	-101'400.00	-61'500.00	39'900.00	Anpassung der internen Verrechnungen.
0221.3113.00	24'000.00	5'000.00	-19'000.00	Ersatz Arbeitsstationen und Anschaffung Headset.
0221.3118.00	24'100.00	2'900.00	-21'200.00	Einführung Scanning und digitale Visierung und neues Grundsteuerprogramm.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 669'400.00 (Vorjahr: Fr. 559'600.00) und ist somit Fr. 109'800.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / -' = Ergebnisverschlechterung)
1110.3910.00	23'100.00	0.00	-23'100.00	Anpassung der internen Verrechnungen.
1400.4612.01	-25'900.00	-31'800.00	-5'900.00	Weniger Ertragsanteile Betriebsamt.
1500.3612.00	322'000.00	254'500.00	-67'500.00	Höherer Kostenanteil SIUF aufgrund Abschreibungen infolge der Vermögensfähigkeit.

2

Bildung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 5'473'200.00 (Vorjahr: Fr. 5'382'300.00) und ist somit Fr. 90'900.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / -' = Ergebnisverschlechterung)
2120.3090.00	25'000.00	17'000.00	-8'000.00	Mehr Weiterbildungskosten.
2120.3171.00	63'500.00	51'000.00	-12'500.00	Zusätzliche Stufentage, alle 2 Jahre.
2120.4260.02	-10'000.00	0.00	10'000.00	Elternbeitrag Skilager, alle 2 Jahre.
2140.3636.00	110'000.00	95'000.00	-15'000.00	Gemäss Budget Regionale Musikschule Regensdorf.
2170.3010.00	361'400.00	346'400.00	-15'000.00	Voraussichtlicher Teuerungsausgleich von ca. 1%.
2170.3090.00	3'600.00	6'000.00	2'400.00	Weniger Weiterbildungskosten vorgesehen.
2170.3111.00	10'000.00	3'000.00	-7'000.00	Anschaffungen neuer Maschinen und Geräte.
2170.3120.00	300'000.00	280'000.00	-20'000.00	Höhere Stromkosten.
2170.3130.00	110'000.00	56'000.00	-54'000.00	Mehr Reinigungsaufwand berechnet.
2170.3140.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Neuer Baum auf dem Pausenplatz.
2170.4612.00	-274'000.00	-215'000.00	59'000.00	Höhere Vergütung Sekuf.
2180.3010.00	100'000.00	127'000.00	27'000.00	Tiefere Kosten Hortleitung.
2180.3010.08	40'000.00	16'000.00	-24'000.00	Für Springer und Betreuungskosten sind mehr eingerechnet.
2180.4260.00	-190'000.00	-200'000.00	-10'000.00	Weniger Elternbeiträge Tagesbetreuung.
2191.3133.00	20'600.00	32'900.00	12'300.00	Neue Software auf IR budgetiert.
2200.3020.05	190'000.00	160'000.00	-30'000.00	Mehr DAZ und Assistenten aufgrund der Flüchtenden.
2200.3612.00	30'000.00	60'000.00	30'000.00	Aktueller Stand ohne externer Sonderschüler.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 71'800.00 (Vorjahr: Fr. 68'100.00) und ist somit Fr. 3'700.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
3290.3632.00	18'800.00	16'300.00	-2'500.00	Gemäss Budget Bibliothek.

4

Gesundheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'241'900.00 (Vorjahr: Fr. 1'215'800.00) und ist somit Fr. 26'100.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
4125.3634.40	700'000.00	600'000.00	-100'000.00	Aufgrund der aktuellen Pflegefälle.
4125.3634.46	25'000.00	50'000.00	25'000.00	Aufgrund der aktuellen Pflegefälle.
4125.3635.46	120'000.00	180'000.00	60'000.00	Aufgrund der aktuellen Pflegefälle.
4215.3636.50	203'000.00	226'000.00	23'000.00	Kostenanteil Spitexverein gemäss Budget.
4215.3636.56	130'000.00	100'000.00	-30'000.00	Aufgrund der aktuellen Spitexfälle.
4330.3136.00	25'000.00	32'000.00	7'000.00	Weniger Kosten in der Zahnvorsorge.
4900.3910.00	23'100.00	11'500.00	-11'600.00	Anpassung interner Verrechnungen im Personalaufwand.

5

Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'601'200.00 (Vorjahr: Fr. 1'568'700.00) und ist somit Fr. 32'500.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
5120.4630.00	0.00	-55'000.00	-55'000.00	Beiträge zur Prämienverbilligung werden zu 100% vom Kanton zurückerstattet.
5120.4631.00	-112'500.00	-45'000.00	67'500.00	Beiträge zur Prämienverbilligung werden zu 100% vom Kanton zurückerstattet.
5320.3637.21	600'000.00	630'000.00	30'000.00	Weniger Kosten für EL zur AHV.
5320.3637.23	60'000.00	25'000.00	-35'000.00	Höherer Aufwand für EL Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV.
5440.3632.30	65'000.00	55'000.00	-10'000.00	JUF Kosten gemäss Budget.
5710.3637.24	40'000.00	20'000.00	-20'000.00	Höhere Kosten in der Beihilfe.
5720.3637.xx	400'000.00	600'000.00	200'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe aufgrund der aktuellen Fallzahlen.

5730.3199.00	90'000.00	100'000.00	10'000.00	Tieferer Beitrag an die Asylorganisation.
5730.4631.00	-170'000.00	-220'000.00	-50'000.00	Tieferer Beitrag von Asyl und Notfall Kanton Zürich.
5790.3010.00	123'400.00	96'800.00	-26'600.00	Höhere Lohnkosten und voraussichtlicher Teuerungsausgleich von 1%.
5790.3130.00	6'000.00	0.00	-6'000.00	Externe Beratung.
5790.3632.00	175'000.00	145'000.00	-30'000.00	Kostenanteil gemäss Budget ZV SD Dielsdorf.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 799'300.00 (Vorjahr: Fr. 835'600.00) und ist somit Fr. 36'300.00 tiefer als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
6150.3010.00	292'100.00	231'700.00	-60'400.00	Zusätzliche Stelle im Werkdienst und voraussichtlicher Teuerungsausgleich von 1%.
6150.3052.00	36'600.00	25'200.00	-11'400.00	Höherer PK-Anteil aufgrund zusätzlicher Stelle Werkdienst.
6150.3120.05	60'000.00	25'000.00	-35'000.00	Voraussichtlich höhere Energiekosten der Strassenbeleuchtung.
6150.3130.00	6'500.00	0.00	-6'500.00	Kosten Nachtparkkontrolle.
6150.3141.10	50'000.00	30'000.00	-20'000.00	Höhere Kosten Winterdienst aufgrund der Vorjahre.
6150.4631.00	-220'700.00	3'000.00	223'700.00	Kantonsbeitrag Strassenfond.
6150.4910.00	-271'500.00	-214'200.00	57'300.00	Anpassung interner Verrechnungen im Personalaufwand.
6210.3631.00	90'000.00	0.00	-90'000.00	BIF-Beitrag gemäss Kanton.
6220.3634.00	290'000.00	313'300.00	23'300.00	Gemeindebeitrag ZVV.

7

Umwelt und Raumordnung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 182'700.00 (Vorjahr: Fr. 127'000.00) und ist somit Fr. 55'700.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
7100.3120.00	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	Durchschnittsverbrauch Wasser Brunnen.
7101.3101.10	170'000.00	220'000.00	50'000.00	Voraussichtlich weniger Wasserankauf.
7101.3111.00	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	Anschaffung TWN Generator.
7101.3120.10	20'000.00	13'000.00	-7'000.00	Höhere Stromkosten für Reservoir.
7101.3132.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00	Weniger baurechtliche Beratung im Wasserbereich.
7101.3151.00	55'000.00	10'000.00	-45'000.00	Ersatz diverser Wasserstandsmesser.
7101.3300.30	-52'000.00	-41'700.00	10'300.00	Höhere Minus-Abschreibung aufgrund verrechneter Wasseranschlussgebühren.
7101.3910.00	174'800.00	144'200.00	-30'600.00	Anpassung interner Verrechnungen im Personalaufwand.
7201.3132.00	26'500.00	70'000.00	43'500.00	Gemäss Angaben Ingenieurbüro.

7201.3143.12	27'000.00	50'000.00	23'000.00	Kosten Schachtsanierung gemäss Angaben Ingenieurbüro.
7201.3632.00	248'100.00	235'600.00	-12'500.00	Gemäss Budget Zweckverband ARA.
7201.3910.00	81'200.00	130'700.00	49'500.00	Anpassung interner Verrechnungen im Personalaufwand.
7201.4240.00	-450'000.00	-490'000.00	-40'000.00	Tarifanpassung, sowie Anpassung auf Kalenderjahr für die Abwasser Benützungsgebühren.
7301.3910.00	120'500.00	44'300.00	-76'200.00	Anpassung interner Verrechnungen im Personalaufwand.
7410.3130.00	33'000.00	0.00	-33'000.00	Ingenieurleistungen für Gewässerraumauscheidung.
7710.3632.00	28'800.00	40'800.00	12'000.00	Gemäss Kostenverteiler Zweckverband Friedhof.
7790.3199.00	11'200.00	3'000.00	-8'200.00	Höhere Entsorgungskosten Tierkadaver.
7900.3320.90	19'600.00	0.00	-19'600.00	Abschreibungskosten aufgrund Investitionen.

8

Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt Fr. 42'300.00 (Vorjahr: Fr. 28'700.00) und ist somit Fr. 13'600.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
8200.3144.00	2'000.00	15'000.00	13'000.00	Normaler Unterhalt Waldhütte.
8200.3636.00	39'600.00	50'700.00	11'100.00	Kostenbeitrag an Forstrevier.

9

Finanzen und Steuern

Der Nettoertrag beträgt Fr. 11'336'100.00 (Vorjahr: Fr. 11'033'200.00) und ist somit Fr. 302'900.00 höher als im Vorjahr. Grössere Abweichungen sind ausgewiesen.

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
9100.xxxx.xx	-8'045'000.00	-7'973'000.00	72'000.00	Leichte Anpassung der Steuereinnahmen.
9101.4022.00	-500'000.00	-600'000.00	-100'000.00	Aufgrund der aktuellen eingegangenen Depots der Grundstücksteuern.
9300.3632.01	7'900.00	0.00	-7'900.00	Unterstützungsbeitrag STAF an Schulgemeinde.
9300.3632.10	479'400.00	208'000.00	-271'400.00	Aufgrund höherem Ressourcenausgleich, höhere Abgaben an Schulgemeinde.
9300.4621.50	-2'397'000.00	-1'041'000.00	1'356'000.00	Aufgrund hohem Kantonsmittel und der relativ tiefen Steuerkraft, ergibt sich einen hohen Ausgleich.
9300.4621.61	-39'000.00	-82'700.00	-43'700.00	Aufgrund weniger jungen Leute, ergibt sich einen tieferen demografischen Sonderlastenausgleich.
9610.3940.00	8'500.00	0.00	-8'500.00	Neue interene Verzinsung von 0.15%.
9610.4940.00	-24'900.00	0.00	24'900.00	Neue interene Verzinsung von 0.15%.
9630.3439.10	15'000.00	4'800.00	-10'200.00	Höhere Stromkosten im Sandacker 2 und 4.
9630.3940.00	24'900.00	0.00	-24'900.00	Neue interene Verzinsung von 0.15%.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'065'900.00	727'000.00	2'016'300.00	711'500.00	2'049'388.04	656'919.58
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	763'300.00	93'900.00	669'700.00	110'100.00	613'639.10	142'436.74
2	Bildung	6'137'900.00	664'700.00	5'996'000.00	613'700.00	6'086'079.87	594'566.45
3	Kultur, Sport und Freizeit	71'800.00	0.00	68'100.00	0.00	56'964.60	0.00
4	Gesundheit	1'242'400.00	500.00	1'216'300.00	500.00	1'155'359.20	12'750.30
5	Soziale Sicherheit	2'890'900.00	1'289'700.00	2'978'700.00	1'410'000.00	2'600'052.79	1'199'304.45
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'454'000.00	654'700.00	1'196'400.00	360'800.00	1'299'775.15	415'083.27
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'589'400.00	1'406'700.00	1'486'100.00	1'359'100.00	1'517'079.66	1'373'945.90
8	Volkswirtschaft	177'000.00	219'300.00	194'300.00	223'000.00	137'031.81	283'642.45
9	Finanzen und Steuern	599'000.00	11'314'100.00	282'200.00	10'012'400.00	279'944.39	11'633'238.81
Total Aufwand / Ertrag		16'991'600.00	16'370'600.00	16'104'100.00	14'801'100.00	15'795'314.61	16'311'887.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			621'000.00		1'303'000.00	516'573.34	
Total		16'991'600.00	16'991'600.00	16'104'100.00	16'104'100.00	16'311'887.95	16'311'887.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'065'900.00	727'000.00	2'016'300.00	711'500.00	2'049'388.04	656'919.58
01	Legislative und Exekutive	267'200.00		293'400.00		253'971.75	
011	Legislative	63'100.00		60'800.00		63'050.60	
0110	Legislative	63'100.00		60'800.00		63'050.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'100.00</i>		<i>60'800.00</i>		<i>63'050.60</i>
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	19'000.00		19'000.00		18'828.50	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung	8'500.00		5'000.00		2'190.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		1'161.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		44.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		217.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00				6.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		2'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	500.00		500.00		245.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	10'000.00		10'000.00		19'089.30	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	9'500.00		9'500.00		7'771.70	
3132.01	Buchprüfungskosten	10'000.00		10'000.00		13'434.95	
3170.00	Spesen und Reisekosten	3'000.00		3'000.00		61.00	
012	Exekutive	204'100.00		232'600.00		190'921.15	
0120	Exekutive	204'100.00		232'600.00		190'921.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>204'100.00</i>		<i>232'600.00</i>		<i>190'921.15</i>
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	166'000.00		160'000.00		141'300.00	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung			9'000.00		5'560.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		10'900.00		7'895.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	300.00		400.00		236.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'100.00		1'475.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		3'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	1'000.00		3'000.00		3'290.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		139.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		16'000.00		4'372.90	
3130.01	Schlussessen	4'000.00		9'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	13'000.00		15'000.00		22'521.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		924.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	500.00		500.00		144.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		2'700.00		3'061.10	
02	Allgemeine Dienste	1'798'700.00	727'000.00	1'722'900.00	711'500.00	1'795'416.29	656'919.58
021	Finanz- und Steuerverwaltung	432'200.00	400'100.00	415'900.00	396'500.00	428'218.50	397'332.46
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	432'200.00	400'100.00	415'900.00	396'500.00	428'218.50	397'332.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'100.00</i>		<i>19'400.00</i>		<i>30'886.04</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'500.00		303'800.00		311'267.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00		19'600.00		19'743.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'300.00		37'600.00		38'139.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	2'500.00		3'200.00		3'078.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'700.00		3'689.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		3'500.00		3'475.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	2'100.00		1'500.00		975.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00		7'542.85	
3130.02	Porti	2'000.00		2'000.00		1'686.70	
3130.03	Post- und Bankspesen	2'500.00		2'500.00		3'440.91	
3130.06	Betriebungskosten	8'000.00		7'000.00		10'610.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000.00		16'000.00		18'425.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		6'143.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		31.26
4260.01	Rückerstattungen Betriebungskosten		7'000.00		5'000.00		9'791.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		125'000.00		125'000.00		128'863.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		128'000.00		128'000.00		120'646.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		139'600.00		138'000.00		138'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'044'900.00	260'900.00	1'003'200.00	249'000.00	1'059'308.64	188'921.97
0220	Allgemeine Dienste, übrige	792'300.00	260'900.00	792'300.00	249'000.00	851'368.54	188'921.97
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>531'400.00</i>		<i>543'300.00</i>		<i>662'446.57</i>
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden, Kommissionen und Verwaltung	2'000.00		2'000.00		560.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	432'200.00		425'000.00		408'388.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'800.00		27'400.00		27'003.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		47'200.00		46'365.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	3'400.00		4'500.00		4'221.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'900.00		5'200.00		5'049.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'900.00		4'797.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		7'600.00		7'955.25	
3099.00	übriger Personalaufwand	7'600.00		7'600.00		12'825.56	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		9'578.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	33'000.00		33'000.00		48'138.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		6'273.45	
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromöbel und -geräte	2'500.00		8'500.00		2'011.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'500.00		11'733.54	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	17'000.00		17'000.00		19'885.70	
3132.02	Externe Beratungsdienstleistungen Baupolizei	160'000.00		110'000.00		134'015.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300.00		9'600.00		10'560.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		160.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		998.80	
3170.00	Spesen und Reisekosten	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		32'000.00		32'745.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900.00		3'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'500.00		33'000.00		58'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110'000.00		110'000.00		41'123.95
4250.00	Verkäufe				28'000.00		28'085.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'113.02
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'000.00		49'000.00		39'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		101'400.00		61'500.00		79'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0221	Allgemeine Dienste, IT-Kosten	252'600.00		210'900.00		207'940.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		252'600.00		210'900.00		207'940.10
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromöbel und -geräte					103.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	24'000.00		5'000.00		3'523.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'100.00		2'900.00			
3130.05	Telefongebühren	8'000.00		8'000.00		8'131.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'000.00		60'500.00		60'727.25	
3133.01	Informatik, Kosten Abraxas	124'000.00		123'000.00		124'216.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'315.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					355.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		149.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		2'207.85	
3162.00	Leasing Geräte	7'500.00		7'500.00		7'209.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	321'600.00	66'000.00	303'800.00	66'000.00	307'889.15	70'665.15
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	321'600.00	66'000.00	303'800.00	66'000.00	307'889.15	70'665.15
	<i>Nettoergebnis</i>		255'600.00		237'800.00		237'224.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		2'395.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser,	36'000.00		22'500.00		20'699.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		22'000.00		19'942.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'100.00		8'300.00		8'249.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					700.05	
3144.10	Unterhalt Kirchgemeinde/Gemeindehaus	11'000.00		10'200.00		12'471.80	
3144.11	Unterhalt Kirchgemeinde/Gemeindehaus (nicht verrechenbar)	4'000.00		4'000.00		8'074.90	
3144.20	Unterhalt altes Gemeindehaus	6'000.00		5'000.00		5'946.30	
3144.30	Unterhalt Schützenhaus	300.00		300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'500.00		117.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	207'000.00		207'000.00		208'291.39	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'700.00		21'000.00		21'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'000.00		55'000.00		58'030.00
4612.04	Entschädigungen von Gemeinden und ZV; Ref. Kirchgde		11'000.00		11'000.00		12'635.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	763'300.00	93'900.00	669'700.00	110'100.00	613'639.10	142'436.74
11	Öffentliche Sicherheit	85'900.00	3'000.00	63'600.00	3'000.00	56'346.50	2'839.00
111	Polizei	85'900.00	3'000.00	63'600.00	3'000.00	56'346.50	2'839.00
1110	Polizei	85'900.00	3'000.00	63'600.00	3'000.00	56'346.50	2'839.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'900.00</i>		<i>60'600.00</i>		<i>53'507.50</i>
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'800.00		26'946.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000.00		30'000.00		29'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'100.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'759.00
4270.00	Bussen		1'000.00		1'000.00		1'080.00
12	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	15'900.00	4'000.00	17'771.30	2'540.00
120	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	15'900.00	4'000.00	17'771.30	2'540.00
1200	Rechtsprechung	18'600.00	3'500.00	15'900.00	4'000.00	17'771.30	2'540.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'100.00</i>		<i>11'900.00</i>		<i>15'231.30</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'400.00		12'000.00		9'360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		200.00		518.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		25.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		96.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					3'630.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00				240.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	4'800.00		3'500.00		3'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		4'000.00		2'540.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	198'100.00	86'900.00	195'700.00	102'400.00	168'700.30	117'757.74
140	Allgemeines Rechtswesen	198'100.00	86'900.00	195'700.00	102'400.00	168'700.30	117'757.74
1400	Allgemeines Rechtswesen	181'100.00	86'900.00	178'700.00	102'400.00	157'409.05	117'757.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'200.00</i>		<i>76'300.00</i>		<i>39'651.31</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'800.00		83'100.00		69'765.70	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'008.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'400.00		4'480.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00		6'300.00		5'696.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	700.00		900.00		697.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		837.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'000.00		788.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'560.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw					840.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400.00		200.00		970.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	21'000.00		21'000.00		20'178.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		11'655.05	
3612.02	Entschädigungen regionales Zivilstandsamt	21'600.00		16'900.00		19'947.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'700.00		22'900.00		21'000.00	
4120.00	Konzessionen		500.00		500.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		50'000.00		45'629.84
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00				574.25
4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden; Rückvergütung Betreibungsamt		25'900.00		31'800.00		38'153.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		19'600.00		33'400.00
1401	Kataster- und Vermessungswesen	17'000.00		17'000.00		11'291.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'000.00</i>		<i>17'000.00</i>		<i>11'291.25</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	17'000.00		17'000.00		11'291.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	363'600.00	500.00	296'100.00	500.00	263'737.87	-100.00
150	Feuerwehr	363'600.00	500.00	296'100.00	500.00	263'737.87	-100.00
1500	Feuerwehr <i>Nettoergebnis</i>	363'600.00	500.00 <i>363'100.00</i>	296'100.00	500.00 <i>295'600.00</i>	263'737.87	-100.00 <i>263'837.87</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	10'000.00		10'000.00		13'914.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'500.00		27'500.00		27'521.06	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	322'000.00		254'500.00		218'154.08	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	4'100.00		4'100.00		4'147.83	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		-100.00
16	Verteidigung	97'100.00		98'400.00	200.00	107'083.13	19'400.00
161	Militärische Verteidigung	11'700.00		16'800.00		11'703.82	
1610	Militärische Verteidigung <i>Nettoergebnis</i>	11'700.00	<i>11'700.00</i>	16'800.00	<i>16'800.00</i>	11'703.82	<i>11'703.82</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'700.00		16'800.00		11'703.82	
162	Zivile Verteidigung	85'400.00		81'600.00	200.00	95'379.31	19'400.00
1620	Zivilschutz <i>Nettoergebnis</i>	73'100.00	<i>73'100.00</i>	73'000.00	200.00 <i>72'800.00</i>	87'412.98	19'400.00 <i>68'012.98</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	5'000.00		5'000.00		8'495.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	68'100.00		68'000.00		59'717.58	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					19'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				200.00		200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						19'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab <i>Nettoergebnis</i>	12'300.00	<i>12'300.00</i>	8'600.00	<i>8'600.00</i>	7'966.33	<i>7'966.33</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'300.00		8'600.00		7'966.33	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	6'137'900.00	664'700.00	5'996'000.00	613'700.00	6'086'079.87	594'566.45
21	Obligatorische Schule	5'757'500.00	659'900.00	5'618'600.00	608'900.00	5'667'053.43	565'575.95
211	Eingangsstufe	373'900.00		374'100.00		350'407.52	
2110	Kindergarten	373'900.00		374'100.00		350'407.52	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>373'900.00</i>		<i>374'100.00</i>		<i>350'407.52</i>
3020.50	Löhne der Lehrpersonen, temporäre Angestellte (mit AHV)	3'600.00		3'600.00		3'910.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen					13.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					37.35	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	8'400.00		8'400.00		7'268.72	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'600.00		1'600.00		934.50	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil	360'000.00		360'000.00		338'243.10	
212	Primarstufe	2'539'300.00	22'000.00	2'526'300.00	12'000.00	2'628'272.31	9'873.75
2120	Primarstufe	2'539'300.00	22'000.00	2'526'300.00	12'000.00	2'628'272.31	9'873.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'517'300.00</i>		<i>2'514'300.00</i>		<i>2'618'398.56</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	42'000.00		42'000.00		42'046.40	
3020.06	Löhne Klassenassistenten / Schwimmhilfe	89'500.00		95'500.00		87'410.70	
3020.07	Löhne Freifächer	23'000.00		31'000.00		23'518.80	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen, temporäre Angestellte	38'500.00		31'000.00		36'829.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		12'000.00		9'068.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		7'000.00		8'232.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	2'000.00		1'300.00		1'097.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'700.00		1'694.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'600.00		1'784.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000.00		17'000.00		13'825.61	
3099.00	übriger Personalaufwand	2'000.00		5'000.00		1'536.40	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	93'000.00		95'000.00		90'776.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'400.00		7'400.00		4'482.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00		40'875.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		36'400.00		43'007.94	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000.00		14'000.00		12'094.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	63'500.00		51'000.00		37'230.30	
3171.01	Projekte	12'400.00		12'400.00		15'040.44	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		4'000.00		4'482.58	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800.00		14'500.00			
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil	2'045'000.00		2'040'000.00		2'153'236.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'853.75
4260.02	Rückerstattungen Skilager		10'000.00				
4260.03	Rückerstattungen Dritter (Klassenlager)		12'000.00		12'000.00		7'020.00
214	Musikschulen	110'000.00		95'000.00		91'485.65	
2140	Musikschulen	110'000.00		95'000.00		91'485.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>95'000.00</i>		<i>91'485.65</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'000.00		95'000.00		91'485.65	
217	Schulliegenschaften	1'703'400.00	423'000.00	1'581'500.00	372'000.00	1'600'843.10	344'191.00
2170	Schulliegenschaften	1'703'400.00	423'000.00	1'581'500.00	372'000.00	1'600'843.10	344'191.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'280'400.00</i>		<i>1'209'500.00</i>		<i>1'256'652.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'400.00		346'400.00		355'970.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		22'000.00		22'120.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		36'000.00		35'559.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	4'000.00		3'500.00		3'565.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'100.00		4'134.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		4'000.00		4'029.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		6'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'366.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'000.00		38'000.00		24'822.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		3'000.00		9'596.43	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser,	300'000.00		280'000.00		291'927.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		56'000.00		70'872.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'700.00		14'100.00		14'050.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'000.00					
3144.50	Unterhalt Schulliegenschaften Schulhaus/Schwimmbad/MZTH/KIGA	67'600.00		64'600.00		57'798.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'300.00		647.90	
3170.00	Spesen und Reisekosten	1'000.00		500.00		62.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	683'000.00		677'000.00		680'560.69	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					4'757.83	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000.00		16'000.00		18'760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						896.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'014.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		274'000.00		215'000.00		199'985.15
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden; Heizung SEKUF		130'000.00		140'000.00		123'534.60
218	Tagesbetreuung	230'500.00	190'000.00	232'000.00	200'000.00	235'460.61	186'742.00
2180	Tagesbetreuung	230'500.00	190'000.00	232'000.00	200'000.00	235'460.61	186'742.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'500.00</i>		<i>32'000.00</i>		<i>48'718.61</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000.00		127'000.00		133'308.60	
3010.08	Löhne Personal im Stundenlohn	40'000.00		16'000.00		18'673.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'200.00		7'755.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		19'000.00		21'121.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	2'000.00		1'500.00		1'490.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'566.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'100.00		1'791.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		2'200.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	2'500.00		2'500.00		2'362.75	
3105.00	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		5'714.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		377.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		700.32	
3130.04	Aufbereitung Verpflegung durch Dritte	40'000.00		40'000.00		37'879.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		194.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					323.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		190'000.00		200'000.00		186'742.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, Übriges	800'400.00	24'900.00	809'700.00	24'900.00	760'584.24	24'769.20
2190	Schulleitung	244'200.00		243'300.00		236'205.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>244'200.00</i>		<i>243'300.00</i>		<i>236'205.60</i>
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	46'000.00		46'000.00		36'000.00	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden,			1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'100.00		2'369.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	100.00		100.00		69.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		442.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		6'460.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	5'000.00		3'000.00		4'383.40	
3611.10	Entschädigungen an Kantone und Konkordate, Anteil	185'000.00		185'000.00		186'480.80	
2191	Schulverwaltung	195'200.00	24'900.00	205'900.00	24'900.00	175'519.39	24'769.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'300.00</i>		<i>181'000.00</i>		<i>150'750.19</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'000.00		106'000.00		110'418.20	
3010.09	Erstattungen von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-548.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'800.00		6'971.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'800.00		13'800.00		12'410.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'086.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'302.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'227.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		900.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00		2'650.00	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		1'829.66	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800.00		12'800.00		11'503.48	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'600.00		32'900.00		7'768.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'600.00		18'000.00		18'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24'900.00		24'900.00		24'769.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, Sonstiges	361'000.00		360'500.00		348'859.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>361'000.00</i>		<i>360'500.00</i>		<i>348'859.25</i>
3103.01	Bücher, Zeitschriften, etc. Bibliothek	8'000.00		8'000.00		9'131.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		9'500.00		7'918.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	280'000.00		280'000.00		268'806.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'000.00		63'000.00		63'003.30	
22	Sonderschulen	380'400.00	4'800.00	377'400.00	4'800.00	419'026.44	28'990.50
220	Sonderschulen	380'400.00	4'800.00	377'400.00	4'800.00	419'026.44	28'990.50
2200	Sonderschulen	380'400.00	4'800.00	377'400.00	4'800.00	419'026.44	28'990.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>375'600.00</i>		<i>372'600.00</i>		<i>390'035.94</i>
3020.05	Löhne Therapien / Förderunterricht / ISR-Assistenz	190'000.00		160'000.00		174'296.75	
3020.50	Löhne Vikariate	1'500.00		3'000.00		1'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		11'000.00		10'915.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		15'000.00		17'012.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	1'700.00		1'700.00		1'689.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'040.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'978.50	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	6'500.00		6'500.00		5'348.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		27'323.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		60'000.00		177'101.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	72'700.00		71'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'800.00		4'800.00		28'990.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	71'800.00		68'100.00		56'964.60	
32	Kultur, übrige	46'300.00		43'300.00		27'420.10	
329	Kultur, Übriges	46'300.00		43'300.00		27'420.10	
3290	Kultur, Übriges	46'300.00		43'300.00		27'420.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'300.00</i>		<i>43'300.00</i>		<i>27'420.10</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		1'408.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		13'500.00		5'717.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'800.00		16'300.00		14'470.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'000.00		13'000.00		5'824.00	
33	Medien	4'500.00		4'000.00		8'228.30	
332	Massenmedien	4'500.00		4'000.00		8'228.30	
3320	Massenmedien	4'500.00		4'000.00		8'228.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>8'228.30</i>
3130.07	Dienstleistungen Homepage	4'500.00		4'000.00		8'228.30	
34	Sport und Freizeit	21'000.00		20'800.00		21'316.20	
341	Sport	21'000.00		20'800.00		21'316.20	
3410	Sport	21'000.00		20'800.00		21'316.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'000.00</i>		<i>20'800.00</i>		<i>21'316.20</i>
3143.16	Unterhalt Vita Parcour					1'705.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'000.00		20'800.00		19'610.60	
4	GESUNDHEIT	1'242'400.00	500.00	1'216'300.00	500.00	1'155'359.20	12'750.30
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	845'000.00		830'000.00		746'112.05	12'750.30
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	845'000.00		830'000.00		746'112.05	12'750.30
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	845'000.00		830'000.00		746'112.05	12'750.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>845'000.00</i>		<i>830'000.00</i>		<i>733'361.75</i>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	700'000.00		600'000.00		573'157.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	25'000.00		50'000.00		36'666.40	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	120'000.00		180'000.00		136'288.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'750.30
42	Ambulante Krankenpflege	334'500.00		328'500.00		343'447.50	
421	Ambulante Krankenpflege	334'500.00		328'500.00		343'447.50	
4210	Ambulante Krankenpflege <i>Nettoergebnis</i>	1'500.00	<i>1'500.00</i>	2'500.00	<i>2'500.00</i>	1'840.00	<i>1'840.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		2'500.00		1'840.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) <i>Nettoergebnis</i>	333'000.00	<i>333'000.00</i>	326'000.00	<i>326'000.00</i>	341'607.50	<i>341'607.50</i>
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als	203'000.00		226'000.00		220'366.50	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als übrige	130'000.00		100'000.00		121'241.00	
43	Gesundheitsprävention	29'700.00		36'600.00		45'938.80	
433	Schulgesundheitsdienst	29'700.00		36'600.00		45'938.80	
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	29'700.00	<i>29'700.00</i>	36'600.00	<i>36'600.00</i>	45'938.80	<i>45'938.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000.00		4'000.00		5'417.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				180.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					21.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					33.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					61.20	
3106.00	Medizinisches Material	600.00		600.00		19'649.40	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	25'000.00		32'000.00		20'576.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, Übriges	33'200.00	500.00	21'200.00	500.00	19'860.85	
490	Gesundheitswesen, Übriges	33'200.00	500.00	21'200.00	500.00	19'860.85	
4900	Gesundheitswesen, übriges <i>Nettoergebnis</i>	33'200.00	500.00 32'700.00	21'200.00	500.00 20'700.00	19'860.85	19'860.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter					176.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800.00		1'600.00		1'857.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'700.00		6'700.00		5'858.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		1'400.00		1'469.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'100.00		11'500.00		10'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'890'900.00	1'289'700.00	2'978'700.00	1'410'000.00	2'600'052.79	1'199'304.45
51	Krankheit und Unfall	115'000.00	115'000.00	110'000.00	110'000.00	106'060.00	106'060.00
512	Prämienverbilligungen	115'000.00	115'000.00	110'000.00	110'000.00	106'060.00	106'060.00
5120	Prämienverbilligungen <i>Nettoergebnis</i>	115'000.00	115'000.00	110'000.00	110'000.00	106'060.00	106'060.00
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	115'000.00		110'000.00		106'060.00	
4630.00	Beiträge vom Bund				55'000.00		32'135.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		112'500.00		45'000.00		26'293.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien (IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge)		2'500.00		10'000.00		47'631.15
52	Invalidität	490'000.00	329'000.00	485'000.00	335'500.00	458'965.55	229'496.05
522	Ergänzungsleistungen IV	490'000.00	329'000.00	485'000.00	335'500.00	458'965.55	229'496.05
5220	Ergänzungsleistungen IV <i>Nettoergebnis</i>	490'000.00	329'000.00 161'000.00	485'000.00	335'500.00 149'500.00	458'965.55	229'496.05 229'469.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	470'000.00		465'000.00		431'383.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	20'000.00		20'000.00		27'582.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		329'000.00		325'500.00		229'469.65
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV				10'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						26.40
53	Alter und Hinterlassene	663'000.00	439'200.00	672'900.00	455'600.00	632'264.64	311'751.75
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000.00	4'200.00	3'000.00	4'600.00	3'412.50	4'556.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV <i>Nettoergebnis</i>	3'000.00 <i>1'200.00</i>	4'200.00	3'000.00 <i>1'600.00</i>	4'600.00	3'412.50 <i>1'143.50</i>	4'556.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000.00		3'000.00		3'412.50	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'200.00		4'600.00		4'556.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	660'000.00	435'000.00	655'000.00	451'000.00	604'824.60	307'195.75
5320	Ergänzungsleistungen AHV <i>Nettoergebnis</i>	660'000.00	435'000.00 <i>225'000.00</i>	655'000.00	451'000.00 <i>204'000.00</i>	604'824.60	307'195.75 <i>297'628.85</i>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					398.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	600'000.00		630'000.00		590'760.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000.00		25'000.00		13'666.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		420'000.00		441'000.00		297'627.75
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		15'000.00		10'000.00		9'568.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			14'900.00		24'027.54	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) <i>Nettoergebnis</i>			14'900.00	<i>14'900.00</i>	24'027.54	<i>24'027.54</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			10'700.00		19'765.20	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden			4'200.00		4'262.34	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	492'600.00	10'000.00	474'600.00	10'000.00	286'877.20	10'028.20
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	40'000.00	10'000.00	35'000.00	10'000.00	37'212.25	10'028.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso <i>Nettoergebnis</i>	40'000.00	10'000.00 30'000.00	35'000.00	10'000.00 25'000.00	37'212.25	10'028.20 27'184.05
3130.06	Betriebskosten					195.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		35'000.00		37'016.45	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		10'028.20
544	Jugendschutz	450'600.00		437'600.00		249'123.45	
5440	Jugendschutz <i>Nettoergebnis</i>	450'600.00	450'600.00	437'600.00	437'600.00	249'123.45	249'123.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser,	500.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		64.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	385'000.00		381'000.00		116'824.00	
3632.30	Beiträge an Gemeinden für JUF	65'000.00		55'000.00		41'785.45	
3632.31	Beiträge an SEK UF für Fremdplatzierungen					90'450.00	
545	Leistungen an Familien	2'000.00		2'000.00		541.50	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte <i>Nettoergebnis</i>	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	541.50	541.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'000.00		541.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'130'300.00	396'500.00	1'236'200.00	498'900.00	1'115'885.40	541'968.45
571	Beihilfen/Zuschüsse	40'000.00	11'000.00	20'000.00	10'500.00	23'916.00	31'926.60
5710	Beihilfen/Zuschüsse <i>Nettoergebnis</i>	40'000.00	11'000.00 29'000.00	20'000.00	10'500.00 9'500.00	23'916.00 8'010.60	31'926.60
3637.24	Beihilfen	40'000.00		20'000.00		23'916.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		9'500.00		-8'010.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		1'000.00		1'000.00		29'680.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse						10'257.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	400'000.00	193'600.00	600'000.00	247'000.00	449'822.05	295'498.25
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	400'000.00	193'600.00	600'000.00	247'000.00	449'822.05	295'498.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>206'400.00</i>		<i>353'000.00</i>		<i>154'323.80</i>
3637.30	GWH - an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	200'000.00		360'000.00		230'849.20	
3637.34	GWH - ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	100'000.00		110'000.00		91'562.50	
3637.35	GWH - ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	100'000.00		130'000.00		127'410.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'600.00		15'000.00		9'182.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		70'000.00		118'000.00		103'363.05
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		60'000.00		80'000.00		131'790.50
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		25'000.00		22'000.00		26'462.30
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		30'000.00		12'000.00		24'700.40
573	Asylwesen	261'500.00	179'000.00	263'500.00	225'000.00	257'970.32	187'132.65
5730	Asylwesen	261'500.00	179'000.00	263'500.00	225'000.00	257'970.32	187'132.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'500.00</i>		<i>38'500.00</i>		<i>70'837.67</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Mobiliar, Büromöbel und -geräte	3'500.00		1'500.00		1'952.25	
3120.05	Energiekosten	6'500.00		4'000.00		5'299.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		61.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		3'000.00		34'100.41	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	90'000.00		100'000.00		69'500.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'600.00		42'600.00		42'580.41	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	110'000.00		110'000.00		104'475.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.00		4'000.00		6'415.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		170'000.00		220'000.00		180'717.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, Übriges	428'800.00	12'900.00	352'700.00	16'400.00	384'177.03	27'410.95
5790	Fürsorge, Übriges <i>Nettoergebnis</i>	428'800.00	12'900.00 <i>415'900.00</i>	352'700.00	16'400.00 <i>336'300.00</i>	384'177.03	27'410.95 <i>356'766.08</i>
3000.10	Entschädigungen Behörden, Grundpauschale	30'000.00		30'000.00		24'500.00	
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden,			2'000.00		2'810.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'400.00		96'800.00		112'161.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		8'400.00		8'165.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'100.00		13'400.00		13'132.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflchtversicherungen	1'100.00		1'200.00		1'175.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'600.00		1'525.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'400.00		1'267.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		4'000.00			
3099.00	übriger Personalaufwand	900.00		200.00		88.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'000.00		1'000.00		339.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00				5'233.03	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'000.00		13'000.00		12'894.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100.00		100.00		26.15	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	24'000.00		23'000.00		23'756.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	175'000.00		145'000.00		152'738.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		962.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'600.00		8'100.00		23'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'400.00		3'000.00		2'410.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'500.00		13'400.00		24'700.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'454'000.00	654'700.00	1'196'400.00	360'800.00	1'299'775.15	415'083.27
61	Strassenverkehr	1'071'800.00	641'700.00	880'900.00	347'800.00	961'523.15	402'006.27
613	Kantonsstrassen, übrige	30'000.00	30'000.00	16'000.00	16'000.00	15'226.05	16'332.40
6130	Kantonsstrassen, übrige <i>Nettoergebnis</i>	30'000.00	30'000.00	16'000.00	16'000.00	15'226.05 <i>1'106.35</i>	16'332.40
3120.05	Energie, Strassenbeleuchtung	30'000.00		16'000.00		15'226.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		16'000.00		16'332.40
615	Gemeindestrassen	1'041'800.00	611'700.00	864'900.00	331'800.00	946'297.10	385'673.87
6150	Gemeindestrassen	1'041'800.00	611'700.00	864'900.00	331'800.00	946'297.10	385'673.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>430'100.00</i>		<i>533'100.00</i>		<i>560'623.23</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	292'100.00		231'700.00		241'425.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		14'100.00		15'431.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'600.00		25'200.00		28'016.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	7'900.00		6'400.00		6'331.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'700.00		2'884.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'500.00		2'715.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		3'000.00		3'259.00	
3091.00	Personalwerbung					6'316.75	
3099.00	übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		7'060.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		30'000.00		38'096.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		10'000.00		4'788.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					13'577.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser,	4'000.00		3'000.00		2'570.70	
3120.05	Energie, Strassenbeleuchtung	60'000.00		25'000.00		26'120.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00				3'618.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000.00		5'000.00		8'303.60	
3130.10	Strassenreinigung, Abfälle, Mulden	50'000.00		50'000.00		45'960.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	5'000.00		5'000.00		14'763.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400.00		3'000.00		2'904.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'700.00		3'700.00		3'272.80	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	45'000.00		40'000.00		47'052.10	
3141.10	Winterdienst durch Dritte	50'000.00		30'000.00		72'974.30	
3141.20	Entwässerung Strassen	30'000.00		27'000.00		32'973.10	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtung	20'000.00		15'000.00		6'901.30	
3144.60	Unterhalt Werkgebäude	3'000.00		2'000.00		3'279.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		15'000.00		18'645.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'000.00		41'000.00		40'920.00	
3170.00	Spesen und Reisekosten	500.00		500.00		310.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		633.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	237'000.00		237'000.00		211'265.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'100.00		12'500.00		9'122.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'900.00		19'000.00		24'700.00	
4250.00	Verkäufe						2'211.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		36'089.32
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		20'000.00		20'000.00		9'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'000.00		35'000.00		27'478.65
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		220'700.00		3'000.00		7'194.40
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		49'500.00		44'600.00		49'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		271'500.00		214'200.00		253'600.00
62	Öffentlicher Verkehr	382'200.00	13'000.00	315'500.00	13'000.00	338'252.00	13'077.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	90'000.00				87'774.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	90'000.00	<i>90'000.00</i>			87'774.00	<i>87'774.00</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	90'000.00				87'774.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	292'200.00	13'000.00	315'500.00	13'000.00	250'478.00	13'077.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	292'200.00	13'000.00 <i>279'200.00</i>	315'500.00	13'000.00 <i>302'500.00</i>	250'478.00	13'077.00 <i>237'401.00</i>
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'200.00		2'200.00		2'154.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	290'000.00		313'300.00		248'324.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		13'000.00		13'077.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'589'400.00	1'406'700.00	1'486'100.00	1'359'100.00	1'517'079.66	1'373'945.90
71	Wasserversorgung	587'400.00	567'400.00	549'300.00	539'300.00	533'797.93	518'987.38
710	Wasserversorgung	587'400.00	567'400.00	549'300.00	539'300.00	533'797.93	518'987.38
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	20'000.00	<i>20'000.00</i>	10'000.00	<i>10'000.00</i>	14'810.55	<i>14'810.55</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Wasser, Strom, Abwasser,	20'000.00		10'000.00		14'810.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	567'400.00	567'400.00	539'300.00	539'300.00	518'987.38	518'987.38
	<i>Nettoergebnis</i>						
3049.00	übrige Zulagen, Pikettenschädigungen	7'500.00		7'500.00		7'325.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		300.00		470.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	200.00		200.00		192.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		87.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		82.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		4'000.00		193.85	
3099.00	übriger Personalaufwand	200.00		200.00		216.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'071.08	
3101.10	Ankauf Wasser zum Wiederverkauf (Gruppenwasserversorgung	170'000.00		220'000.00		142'249.89	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		20'000.00		8'185.67	
3120.10	Energie für Wasserversorgung und Abwasser	20'000.00		13'000.00		14'272.23	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	6'000.00		4'500.00		6'081.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	10'000.00		20'000.00		9'504.27	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		942.75	
3143.13	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	50'000.00		50'000.00		38'827.12	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		598.46	
3144.40	Qualitätssicherungsmassnahmen	40'000.00		40'000.00		13'374.84	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'000.00		10'000.00		11'221.64	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'102.02	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-52'000.00		-41'700.00		-53'278.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'100.00		4'100.00		4'093.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					100'305.49	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000.00		4'165.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	26'400.00		23'800.00		26'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	174'800.00		144'200.00		180'300.00	
4240.10	Wasserverkauf an Haushaltungen		260'000.00		250'000.00		268'500.40
4240.11	Wasser an Industrie und Gewerbe		160'000.00		190'000.00		155'472.30
4240.12	Wasserverkauf, Ertrag Bauwasser		5'000.00		1'000.00		11'493.98
4240.13	Wasserverkauf, Bereitstellungsgebühren		55'000.00		55'000.00		53'519.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		15'788.95
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		55'100.00		12'300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00		16'000.00		14'212.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		2'300.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	455'500.00	455'500.00	492'000.00	492'000.00	438'253.30	438'253.30
720	Abwasserbeseitigung	455'500.00	455'500.00	492'000.00	492'000.00	438'253.30	438'253.30
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) <i>Nettoergebnis</i>	455'500.00	455'500.00	492'000.00	492'000.00	438'253.30	438'253.30
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3120.10	Energie für Wasserversorgung und Abwasser	200.00		100.00		110.86	
3130.02	Porti, Frankaturen, Telefonie	100.00		100.00		83.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	26'500.00		70'000.00		56'569.39	
3143.11	Unterhalt Kanäle (Kontrolle / Reinigung)	100'500.00		95'000.00		54'336.07	
3143.12	Baulicher Unterhalt	27'000.00		50'000.00		26'521.03	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		200.00		532.87	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-156'000.00		-160'000.00		-162'866.90	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	101'600.00		46'700.00		74'095.59	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	248'100.00		235'600.00		230'347.03	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	5'300.00		5'300.00		7'323.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	19'800.00		17'800.00		19'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	81'200.00		130'700.00		131'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	200.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000.00		490'000.00		438'714.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		2'000.00		-460.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		5'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	367'800.00	367'800.00	312'300.00	312'300.00	400'008.07	400'008.07
730	Abfallwirtschaft	367'800.00	367'800.00	312'300.00	312'300.00	400'008.07	400'008.07
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) <i>Nettoergebnis</i>	367'800.00	367'800.00	312'300.00	312'300.00	400'008.07	400'008.07
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		2'714.35	
3130.21	Abfall, Entsorgung Hauskehricht	75'000.00		81'000.00		77'312.50	
3130.22	Abfall, Entsorgung Gewerbekehricht	45'000.00		50'000.00		48'718.62	
3130.23	Abfall, Entsorgung Altpapier	15'000.00		15'000.00		13'407.15	
3130.24	Abfall, Entsorgung Glas und Blech	3'000.00		6'000.00		4'132.79	
3130.25	Abfall, Entsorgung Grüngut	90'000.00		100'000.00		97'573.27	
3130.29	Abfall, Entsorgung Übriges	5'000.00		5'000.00		5'148.32	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'837.97	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'900.00				2'867.82	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung					95'095.28	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'300.00		3'000.00		3'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'500.00		44'300.00		46'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	100.00					
4240.20	Abfall, Grundgebühren		130'000.00		130'000.00		228'115.90
4240.21	Abfall, Sachgebühren		95'000.00		95'000.00		97'869.22
4240.22	Abfall, Gewerbekehricht		60'000.00		60'000.00		62'049.95
4240.23	Abfall, Altpapier		2'500.00		2'500.00		3'336.64
4240.24	Abfall, Glas und Blech		6'000.00		8'000.00		7'772.84
4240.29	Abfall, übrige Einnahmen		200.00		200.00		278.57
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		584.95
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		72'400.00		16'100.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		1'200.00				
74	Verbauungen	46'600.00	15'000.00	13'200.00	15'000.00	26'280.86	15'000.00
741	Gewässerverbauungen	46'600.00	15'000.00	13'200.00	15'000.00	26'280.86	15'000.00
7410	Gewässerverbauungen <i>Nettoergebnis</i>	46'600.00	15'000.00 <i>31'600.00</i>	13'200.00 <i>1'800.00</i>	15'000.00	26'280.86	15'000.00 <i>11'280.86</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		6'246.90	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'600.00		11'200.00		11'210.56	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					8'823.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					5'222.86	
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					5'222.86	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					5'222.86	
	<i>Nettoergebnis</i>						5'222.86
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle					5'222.86	
77	Übriger Umweltschutz	72'000.00	1'000.00	80'800.00	500.00	93'908.59	1'697.15
771	Friedhof und Bestattung	58'800.00	500.00	75'800.00	500.00	81'627.94	1'479.15
7710	Friedhof und Bestattung	58'800.00	500.00	75'800.00	500.00	81'627.94	1'479.15
	<i>Nettoergebnis</i>		58'300.00		75'300.00		80'148.79
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					17.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen					1.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		35'000.00		43'426.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'800.00		40'800.00		38'178.94	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'479.15
779	Umweltschutz, Übriges	13'200.00	500.00	5'000.00		12'280.65	218.00
7790	Umweltschutz, Übriges	13'200.00	500.00	5'000.00		12'280.65	218.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'700.00		5'000.00		12'062.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'070.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'200.00		3'000.00		10'210.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				218.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	60'100.00		38'500.00		19'608.05	
790	Raumordnung	60'100.00		38'500.00		19'608.05	
7900	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	60'100.00	60'100.00	38'500.00	38'500.00	19'608.05	19'608.05
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw	30'000.00		27'500.00		12'125.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	19'600.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		7'482.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	177'000.00	219'300.00	194'300.00	223'000.00	137'031.81	283'642.45
81	Landwirtschaft	69'100.00		69'600.00		63'085.60	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	69'100.00		69'600.00		63'085.60	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen <i>Nettoergebnis</i>	69'100.00	69'100.00	69'600.00	69'600.00	63'085.60	63'085.60
3000.20	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden,	3'000.00		4'000.00		2'715.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		150.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und PersonalHaftpflichtversicherungen	100.00		100.00		5.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		28.10	
3143.14	Unterhalt Drainagen	30'000.00		30'000.00		27'787.10	
3143.15	Unterhalt Wege und Flure	35'000.00		30'000.00		32'117.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		5'000.00		81.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	98'900.00	3'000.00	116'700.00	2'000.00	68'546.21	1'625.00
820	Forstwirtschaft	98'900.00	3'000.00	116'700.00	2'000.00	68'546.21	1'625.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	98'900.00	3'000.00	116'700.00	2'000.00	68'546.21	1'625.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'900.00</i>		<i>114'700.00</i>		<i>66'921.21</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'000.00		2'974.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		95.35	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	35'000.00		30'000.00		32'984.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		15'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		200.00		483.25	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	2'900.00		2'900.00		2'897.96	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'600.00		50'700.00		18'537.90	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden	10'600.00		10'600.00		10'572.60	
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		1'000.00		1'625.00
83	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	1'400.00	916.00
830	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	1'400.00	916.00
8300	Jagd und Fischerei	5'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	1'400.00	916.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>484.00</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		4'000.00		1'400.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000.00		1'000.00		916.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000.00		4'000.00		4'000.00	-10.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000.00		4'000.00		4'000.00	-10.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'000.00		4'000.00		4'000.00	-10.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'010.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						-10.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen		215'300.00		220'000.00		281'111.45
860	Banken und Versicherungen		215'300.00		220'000.00		281'111.45
8600	Banken und Versicherungen <i>Nettoergebnis</i>	215'300.00	215'300.00	220'000.00	220'000.00	281'111.45	281'111.45
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		215'300.00		220'000.00		281'111.45
9	FINANZEN UND STEUERN	599'000.00	11'935'100.00	282'200.00	11'315'400.00	796'517.73	11'633'238.81
91	Steuern	15'000.00	8'570'000.00	15'000.00	8'598'000.00	12'589.23	10'304'646.30
910	Steuern	15'000.00	8'570'000.00	15'000.00	8'598'000.00	12'589.23	10'304'646.30
9100	Allgemeine Gemeindesteuern <i>Nettoergebnis</i>	10'000.00 8'035'000.00	8'045'000.00	10'000.00 7'963'000.00	7'973'000.00	7'369.23 8'790'954.47	8'798'323.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		7'369.23	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'000'000.00		5'000'000.00		5'221'513.22
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		460'000.00		440'000.00		629'279.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		11'279.25
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		90'000.00		65'000.00		110'223.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche		-100'000.00		-75'000.00		-138'480.80
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-2'329.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		450'000.00		430'000.00		456'997.98
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		90'000.00		80'000.00		106'491.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000.00		5'000.00		20'567.80
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		15'000.00		15'000.00		24'097.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche		-15'000.00		-10'000.00		-33'572.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		220'000.00		200'000.00		406'211.62
4008.00	Personalsteuern		65'000.00		65'000.00		55'700.33
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600'000.00		1'600'000.00		1'658'659.91
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		150'000.00		150'000.00		282'504.32
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		60'000.00		40'000.00		42'527.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-200'000.00		-180'000.00		-214'563.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		105'000.00		103'000.00		118'108.24
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00		10'000.00		14'446.83
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		35'000.00		25'000.00		40'985.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000.00		-5'000.00		-12'324.75
9101	Sondersteuern	5'000.00	525'000.00	5'000.00	625'000.00	5'220.00	1'506'322.60
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>520'000.00</i>		<i>620'000.00</i>		<i>1'501'102.60</i>	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5'000.00		5'000.00		5'220.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		600'000.00		1'479'663.40
4033.00	Hundesteuern		25'000.00		25'000.00		26'002.50
4290.00	Übrige Entgelte						656.70
93	Finanz- und Lastenausgleich	493'200.00	2'475'000.00	219'300.00	1'162'700.00	202'311.00	1'080'083.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	493'200.00	2'475'000.00	219'300.00	1'162'700.00	202'311.00	1'080'083.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	493'200.00	2'475'000.00	219'300.00	1'162'700.00	202'311.00	1'080'083.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'981'800.00</i>		<i>943'400.00</i>		<i>877'772.00</i>	
3632.01	Schulgemeinde, Anteil Unterstützungsbeitrag STAF	7'900.00					
3632.10	Schulgemeinde, Anteil Ressourcenausgleich	479'400.00		208'000.00		188'427.00	
3632.11	Schulgemeinde, Anteil Sonderlastenausgleich	5'900.00		11'300.00		13'884.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'397'000.00		1'041'000.00		939'137.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		39'000.00		82'700.00		101'766.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		39'000.00		39'000.00		39'180.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	90'800.00	268'100.00	47'900.00	250'200.00	65'044.16	247'853.44
961	Zinsen	27'200.00	41'100.00	21'500.00	21'200.00	15'740.81	17'965.64
9610	Zinsen	27'200.00	41'100.00	21'500.00	21'200.00	15'740.81	17'965.64
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'900.00</i>			<i>300.00</i>	<i>2'224.83</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		603.64	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4'700.00		4'500.00		4'529.35	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	13'000.00		16'000.00		10'607.82	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	8'500.00					
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		500.00		500.00		507.65
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		15'000.00		20'000.00		13'380.21
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		700.00		700.00		
4499.00	Negativzinsen						4'077.78
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und		24'900.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	63'600.00	227'000.00	26'400.00	229'000.00	49'303.35	228'887.15
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoergebnis</i>	63'600.00 <i>163'400.00</i>	227'000.00	26'400.00 <i>202'600.00</i>	229'000.00	49'303.35 <i>179'583.80</i>	228'887.15
3431.01	Unterhalt/Betrieb Sandacker- / Bühlstrasse	10'000.00		8'000.00		24'579.30	
3431.30	Unterhalt/Betrieb Maschinen und Geräte FV	1'500.00		1'500.00		482.65	
3431.90	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	500.00		500.00		3'846.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV (Wasser, Energie,	15'000.00		4'800.00		8'663.85	
3439.20	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		597.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'100.00		2'132.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'300.00		9'000.00		9'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und	24'600.00					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						900.00
4430.01	Mieten Sandackerstr./Bühlstr.		135'000.00		135'000.00		138'167.35
4430.50	Baurechtzinsen		75'000.00		77'000.00		73'162.80
4430.70	Pachtzinsen		17'000.00		17'000.00		16'657.00
969	Finanzvermögen, Übriges						1'000.65
9690	Finanzvermögen, Übriges <i>Nettoergebnis</i>					<i>1'000.65</i>	1'000.65
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						0.65
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						1'000.00
97	Rückverteilungen		1'000.00		1'500.00		656.07
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'500.00		656.07
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe <i>Nettoergebnis</i>	<i>1'000.00</i>	1'000.00	<i>1'500.00</i>	1'500.00	<i>656.07</i>	656.07
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'000.00		1'500.00		656.07

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		621'000.00		1'303'000.00	516'573.34	
999	Abschluss		621'000.00		1'303'000.00	516'573.34	
9999	Abschluss <i>Nettoergebnis</i>	621'000.00	621'000.00	1'303'000.00	1'303'000.00	516'573.34	516'573.34
9000.00	Ertragsüberschuss					516'573.34	
9001.00	Aufwandüberschuss		621'000.00		1'303'000.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Budget 2023	
2120.5060.02	35'000.00	Zusätzliche Anschaffung von Informatik-Hardware.
2170.5040.04	50'000.00	Sanierungsarbeiten für die Bühne der Schule aufgrund Sicherheitsmängel.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2023	
6150.5010.19	150'000.00	Strassensanierung inklusive Beleuchtung Oberrainweg.
6150.5010.20	60'000.00	Strassensanierung Schulweg.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2023	
7101.5030.04	100'000.00	Sanierung Wasserleitung Oberrainweg.
7101.5030.05	40'000.00	Sanierung Wasserleitung Schulweg.
7201.5290.03	60'000.00	GEP-Überarbeitung.
7410.5020.01	100'000.00	Gewässerschutzmassnahmen.

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2023	
8200.5440.00	210'000.00	Kapitaleinlage Forstbetrieb Alberg-Lägern GmbH

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2023	
9630.7000.00	100'000.00	Erschliessungskosten QP Brühl Nord.
9630.7040.01	700'000.00	Sanierung Kindergarten Sandacker.
9630.7040.02	100'000.00	Energetische Sanierung Wohnungen Sandacker.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	94'651.30	190'967.00
2	Bildung	85'000.00	0.00	58'000.00	0.00	130'929.90	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	210'000.00	0.00	300'000.00	0.00	936'896.95	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	300'000.00	0.00	100'000.00	0.00	612'042.15	179'909.66
8	Volkswirtschaft	210'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		805'000.00	0.00	608'000.00	0.00	1'774'520.30	370'876.66
Nettoinvestitionen			805'000.00		608'000.00		1'403'643.64
Total		805'000.00	805'000.00	608'000.00	608'000.00	1'774'520.30	1'774'520.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			150'000.00			
02	Allgemeine Dienste			150'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			150'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige <i>Nettoinvestition</i>			150'000.00	<i>150'000.00</i>		
5040.03	Sanierung altes Gemeindehaus, Projektierungskosten			150'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					94'651.30	190'967.00
16	Verteidigung					94'651.30	190'967.00
161	Militärische Verteidigung					94'651.30	190'967.00
1610	Militärische Verteidigung <i>Nettoinvestition</i>					94'651.30 <i>96'315.70</i>	190'967.00
5030.00	Kugelfang, Sanierung					94'651.30	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						190'967.00
2	BILDUNG	85'000.00		58'000.00		130'929.90	
21	Obligatorische Schule	85'000.00		58'000.00		130'929.90	
212	Primarstufe	35'000.00		58'000.00			
2120	Primarstufe <i>Nettoinvestition</i>	35'000.00	<i>35'000.00</i>	58'000.00	<i>58'000.00</i>		
5060.02	Anschaffung Informatik HW	35'000.00		58'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	Schulliegenschaften	50'000.00				130'929.90	
2170	Schulliegenschaften <i>Nettoinvestition</i>	50'000.00	50'000.00			130'929.90	130'929.90
5040.00	Primarschule Erweiterungsbau					130'929.90	
5040.04	Sicherheitsrelevante Sanierung Bühne Schule	50'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	210'000.00		300'000.00		936'896.95	
61	Strassenverkehr	210'000.00		300'000.00		936'896.95	
615	Gemeindestrassen	210'000.00		300'000.00		936'896.95	
6150	Gemeindestrassen <i>Nettoinvestition</i>	210'000.00	210'000.00	300'000.00	300'000.00	936'896.95	936'896.95
5010.08	Bahnhofstrasse, Sanierung (Würenloserstrasse bis Station)					391.85	
5010.10	Sanierung Bergstrasse Oberrain					89'393.10	
5010.11	Sanierung Gehweg Ost Industriestrasse					22'545.45	
5010.12	Sanierung Sandacker/Bodenackerstrasse					725'053.30	
5010.13	Erneuerung Strassenbeleuchtung Sandacker/Bodenackerstrasse			50'000.00			
5010.15	Sanierung Kiesstrasse			100'000.00			
5010.17	Strassensanierung 3. Etappe Näppbrunnen			100'000.00			
5010.18	Sanierung neue Riedstrasse (Schulweg)			50'000.00			
5010.19	Strassensanierung inkl. Beleuchtung Oberrainweg	150'000.00					
5010.20	Strassensanierung Schulweg	60'000.00					
5060.00	Gemeindefahrzeug, Ersatz					99'513.25	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	300'000.00		100'000.00		612'042.15	179'909.66
71	Wasserversorgung	140'000.00				543'836.45	93'704.83
710	Wasserversorgung	140'000.00				543'836.45	93'704.83
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) <i>Nettoinvestition</i>	140'000.00	140'000.00			543'836.45	93'704.83 450'131.62

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.03	Sanierung Wasserleitung Sandacker/Bodenackerstrasse					543'836.45	
5030.04	Sanierung Wasserleitung Oberrainweg	100'000.00					
5030.05	Sanierung Wasserleitung Schulweg	40'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren						93'704.83
72	Abwasserbeseitigung	60'000.00				181.80	86'204.83
720	Abwasserbeseitigung	60'000.00				181.80	86'204.83
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	60'000.00				181.80	86'204.83
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>60'000.00</i>			<i>86'023.03</i>	
5030.00	Bahnhofstrasse, Sanierung					181.80	
5290.03	GEP-Überarbeitung	60'000.00					
6370.00	Anschlussgebühren						86'204.83
74	Verbauungen	100'000.00		100'000.00		1'550.60	
741	Gewässerverbauungen	100'000.00		100'000.00		1'550.60	
7410	Gewässerverbauungen	100'000.00		100'000.00		1'550.60	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>100'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>1'550.60</i>
5020.00	Gewässerschutzmassnahmen	100'000.00		100'000.00		1'550.60	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					26'114.30	
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					26'114.30	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					26'114.30	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>26'114.30</i>
5290.01	Gemeindegrube Steinhof - Technische Unterstützung					26'114.30	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung					40'359.00	
790	Raumordnung					40'359.00	
7900	Raumordnung <i>Nettoinvestition</i>					40'359.00	40'359.00
5290.00	Bau- und Zonenordnung					40'359.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'000.00					
82	Forstwirtschaft	210'000.00					
820	Forstwirtschaft	210'000.00					
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb <i>Nettoinvestition</i>	210'000.00	210'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	210'000.00					
9	FINANZEN UND STEUERN		805'000.00		608'000.00	370'876.66	1'774'520.30
99	Nicht aufgeteilte Posten		805'000.00		608'000.00	370'876.66	1'774'520.30
999	Abschluss		805'000.00		608'000.00	370'876.66	1'774'520.30
9999	Abschluss <i>Nettoinvestition</i>	805'000.00	805'000.00	608'000.00	608'000.00	370'876.66 1'403'643.64	1'774'520.30
5900.00	Passivierte Einnahmen					370'876.66	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		805'000.00		608'000.00		1'774'520.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	900'000.00	0.00	750'000.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	900'000.00	0.00	750'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen		900'000.00		750'000.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	900'000.00	900'000.00	750'000.00	750'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	900'000.00		750'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	900'000.00		750'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>	900'000.00		750'000.00			
			<i>900'000.00</i>		<i>750'000.00</i>		
7000.00	QP Brühl, Erschliessungskosten	100'000.00		50'000.00			
7040.01	Sanierung Kindergarten Sandacker	700'000.00		700'000.00			
7040.02	Energetische Sanierung Wohnungen Sandacker	100'000.00					
99	Nicht aufgeteilte Posten		900'000.00		750'000.00		
999	Abschluss		900'000.00		750'000.00		
9999	Abschluss <i>Nettoinvestition</i>		900'000.00		750'000.00		
		<i>900'000.00</i>		<i>750'000.00</i>			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		900'000.00		750'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	207'000.00	207'000.00	208'291.39
1500	Feuerwehr	3300.40	27'500.00	27'500.00	27'521.06
		3660.20	4'100.00	4'100.00	4'147.83
1610	Militärische Verteiligung	3300.30	11'700.00	16'800.00	11'703.82
2120	Primarstufe	3300.60	6'800.00	14'500.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	18'000.00	18'000.00	18'000.00
		3300.40	683'000.00	677'000.00	680'560.69
		3300.60	0.00	0.00	4'757.83
5430	Wohnen im Alter	3660.20	0.00	4'200.00	4'262.34
5730	Asylwesen	3300.40	42'600.00	42'600.00	42'580.41
6150	Gemeindestrassen	3300.10	237'000.00	237'000.00	211'265.85
		3300.60	12'100.00	12'500.00	9'122.81
7101	Wasserwerk	3300.30	-52'000.00	-41'700.00	-53'278.33
		3300.60	4'100.00	4'100.00	4'093.00
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	-156'000.00	-160'000.00	-162'866.90
		3660.20	5'300.00	5'300.00	7'323.65
7301	Abfallwirtschaft	3300.40	2'900.00	0.00	2'867.82
7410	Gewässerverbauung	3300.20	11'600.00	11'200.00	11'210.56
		3300.90	0.00	0.00	8'823.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltvermutzung	3320.90	0.00	0.00	5'222.86
7900	Raumordnung	3320.90	19'600.00	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	2'900.00	2'900.00	2'897.96
		3660.20	10'600.00	10'600.00	10'572.60
Total			1'098'800.00	1'093'600.00	1'059'080.65
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'078'800.00	1'069'400.00	1'032'774.23
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	20'000.00	24'200.00	26'306.42
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'098'800.00	1'093'600.00	1'059'080.65
	Anteil Eigenwirtschaftsbetriebe		-195'700.00	-192'300.00	-201'860.76

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	2'970	3000	2930		
Steuerfuss	88%	88%	88%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'066	3038	3395		Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	56%	-31%	131%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0.1%	0.1%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**	**	-184%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**	**	5'535	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

** Im Budget nicht zu berechnen.

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen