

Politische Gemeinde 8416 Flaach

Budget 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	15. September 2022
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	19. September 2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. September 2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	5. Oktober 2022
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	17
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	25
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	58
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	66
Anhang zum Budget	68
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	69
14 Finanzkennzahlen	72

Kontakt

Gemeindeverwaltung Flaach
Wesenplatz 1
8416 Flaach

Finanzvorstand: Walter Staub

Leiter/in Finanzen: Raphael Schlitner
Telefon 052 304 15 16
E-Mail raphael.schlitner@flaach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. **Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,**
Nachdem sich für die Finanzhaushalte bessere Aussichten durch die Bewältigung der Coronavirus-Pandemie abzeichnen, führt der Ukraine-Krieg zu neuen Unsicherheiten. Mit der aktuellen Konjunkturprognose kann von einem Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Steigende Aufwendungen (Abschreibungen, Soziales Gesundheit) sowie der Entfall des Geo-topo Sonderlastenausgleich führen zu einer Verknappung der Erfolgsrechnung. Die hohen Investitionen (Umbau Gemeindehaus) führen mittelfristigen zu einem Abbau des hohen Nettovermögens.

- b. **Stand der Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),**
Damit die Politische Gemeinde sämtliche Aufgaben erfüllen kann, ist sie an folgenden Zweckverbänden beteiligt: Alters- und Pflegeheim Flaachtal / Feuerwehrzweckverband Flaachtal / Kehrrichtorganisation Wyland / Kläranlageverband Flaachtal / Sicherheitszweckverband Weinland / Zürcher Planungsgruppe Weinland. Für die weiteren Aufgaben, welche nicht durch die Politische Gemeinde erbracht werden, wurden verschiedenen Leistungsvereinbarungen abgeschlossen.

- c. **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,**
Bei den Steuererträgen ist aufgrund der neusten Hochrechnung von einer stabilen, leicht ansteigenden Entwicklung auszugehen. Die Einnahmen durch Grundstückgewinnsteuern steigen ebenfalls an. Dank der Änderung des Strassengesetzes entstehen Mehrerträge für den Unterhalt der Gemeindestrassen. Aufgrund des Wegfalls des Geo-topo Sonderlastenausgleich entstehen Mindereinnahmen. Die Gesundheitskosten vor allem im Bereich Langzeitpflege steigen. Aufgrund des Ukraine Konflikts ist auch beim Asylwesen mit höheren Kosten zu rechnen.

- d. **Begründung des Antrags zum Steuerfuss.**
Trotz der hohen Investitionen kann der momentane Steuerfuss beibehalten werden. Der Gemeinderat beantragt daher, den Steuerfuss bei 42% zu belassen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'598'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	-5'383'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'660'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-98'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'562'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	30'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	30'000

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'062'195
Steuerfuss		%	42
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
	Steuerertrag bei 42%	Fr.	-1'255'500
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	-40'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 42 % (Vorjahr 42 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8416 Flaach, 19.09.2022
Gemeinderat

Walter Staub
Gemeindepräsident

Ueli Wäfler
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Flaach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 19.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'598'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	-5'383'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'660'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-98'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'562'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	30'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	30'000

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Flaach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	3'062'195
Steuerfuss		%	42
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
	Steuerertrag bei 42%	Fr.	-1'255'500
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	-40'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 42 % (Vorjahr 42%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8416 Flaach, 03.10.2022
Rechnungsprüfungskommission Flaach

Manuel Keller
Präsident

Jan Keller
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Flaach am 01.12.2022 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	6'598'200
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	-5'383'300
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'660'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-98'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'562'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	30'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	30'000

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	3'062'195	
Steuerfuss	%	42	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'214'900
	Steuerertrag bei 42%	Fr.	-1'255'500
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	-40'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Flaach für das Jahr 2023 wird auf 42 % (Vorjahr 42 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8416 Flaach, 01.12.2022
Gemeindeversammlung Flaach

Walter Staub
Gemeindepräsident

Ueli Wäfler
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand	6'598'200	5'955'300	6'119'889.39
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	5'383'300	4'648'600	5'218'766.85
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-1'214'900	-1'306'700	-901'122.54

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'989'286	2'904'762	3'116'311.31
Steuerfuss in %	42	42	42
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'060'000	1'040'000	1'122'032.35
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	160'000	150'000	155'421.35
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	30'000	25'000	25'836.65
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	5'500	5'000	5'560.40
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'255'500	1'220'000	1'308'850.75

Steuerertrag Rechnungsjahr	1'255'500	1'220'000	1'308'850.75
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	40'600	-86'700
			407'728.21

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+ Ertragsüberschuss	40'600	40'600	-
- Aufwandüberschuss	0	0	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	20'700	-	20'700
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-41'200	-	-41'200
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	503'900	366'400	137'500
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	100	100	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	524'100	407'100	117'000
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'562'000	1'510'000	52'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'037'900	-1'102'900	65'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	34%	27%	225%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Total alle EWB Budget 2023	Wasser Budget 2022	Abwasser Budget 2022	Abfall Budget 2022
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	20'700	20'700	0	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-41'200	0	-39'700	-1'500
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	137'500	140'900	-3'400	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	117'000	161'600	-43'100	-1'500
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-78'000	20'000	-98'000	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	39'000	181'600	-141'100	-1'500
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	150%	808%	44%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	40'600.00
---------------------------------------	---	------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2021	13'843'879.39
./. Fremdkapital per 31.12.2021	5'171'075.16
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	8'672'804.23

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'672'804.23
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	503'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	37'665.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	541'565.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen			0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve			0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
63%	64%	65%								0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-2%	-7%								0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
9%	8%	3%								0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'079'100	980'600	989'259.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'084'000	1'046'600	1'142'432.16
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	483'700	475'900	535'337.58
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'800	35'600	91'544.37
36	Transferaufwand	3'614'500	3'079'600	3'032'614.02
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>6'282'100</i>	<i>5'618'300</i>	<i>5'791'187.49</i>
40	Fiskalertrag	-1'783'500	-1'615'800	-2'100'658.29
41	Regalien und Konzessionen	-500	-500	-510.00
42	Entgelte	-789'800	-817'700	-806'619.64
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-41'200	-24'900	-22'134.87
46	Transferertrag	-3'364'900	-2'725'000	-2'931'242.94
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>-5'979'900</i>	<i>-5'183'900</i>	<i>-5'861'165.74</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	302'200	434'400	-69'978
34	Finanzaufwand	22'400	22'000	35'426.40
44	Finanzertrag	-365'200	-369'700	-373'176.36
	Ergebnis aus Finanzierung	-342'800	-347'700	-408'602.76
	Operatives Ergebnis	-40'600	86'700	-478'581
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-40'600	86'700	-478'581.01
	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	293'700	315'000	293'275.50
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-293'700	-315'000	-293'275.50
	Total Aufwand	6'598'200	5'955'300	6'119'889.39
	Total Ertrag	6'638'800	5'868'600	6'527'618

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	1'640'000	988'000	360'119.07
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	20'000		0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	61'694.04
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'660'000	988'000	421'813.11
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	98'000	0	9'981.43
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		98'000	0	9'981.43
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'660'000	988'000	421'813.11
Total Investitionseinnahmen		98'000	0	9'981.43
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'562'000	-988'000	-411'831.68
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	30'000	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		30'000	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		30'000	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-30'000	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 19.09.2022 **0.75 %**. 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.

		Budget 2023	Budget 2022	Abweichung	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Kurz und bündig				
	<i>Einmalige Kosten für Serverumstellung entfallen, dafür höhere Betriebskosten, Mietkosten während Gemeindehausumbau und Personalaufwand während Übergang</i>				
0120	Exekutive				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u	90'000.00	85'000.00	5'000.00	GR-Entschädigung aufgrund neuem Reglement
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'600.00	190'400.00	7'200.00	Lohnerhöhung Stv. Finanzverwalterin
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'500.00	140'900.00	17'600.00	Übergangsphase Gemeindeschreiber
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'900.00	900.00	10'000.00	Abschiedsgeschenk
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00	40'500.00	-40'000.00	Serverumstellung 2022
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'300.00	25'300.00	-5'000.00	Archivservice 2022

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'000.00	80'000.00	10'000.00	Höhere Kosten Baukontrollen und Gutachten
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'200.00	13'100.00	-7'900.00	Tiefere Kosten aufgrund Serverumstellung
3158.10	EDV-Verarbeitungskosten / EDV-DL Dritter	47'000.00	15'800.00	31'200.00	Betriebskosten Server
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-67'000.00	-60'000.00	-7'000.00	Höhere Einnahmen Baubewilligungsgebühren
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00	28'000.00	-6'000.00	Tieferer Lohnaufwand Hauswart
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'200.00	22'200.00	5'000.00	Höhere Kosten Heizöl
3131.00	Planung und Projektierungen Dritter		10'000.00	-10'000.00	Planung Gemeindehaus 2022
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'000.00		36'000.00	Mietkosten während Umbau Gemeindehaus
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-7'200.00	-14'700.00	7'500.00	Interne Verrechnungen gem. Jahresrechnung 2021
293	Mehrzweckhalle				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	16'200.00	28'000.00	-11'800.00	tieferer Unterhalt Worbighalle
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200.00	13'000.00	-5'800.00	Interne Verrechnungen gem. Jahresrechnung 2021

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Pensenerhöhung und höhere Kosten Nachführung Geoportal

1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'700.00	40'900.00	16'800.00	Pensenerhöhung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'100.00	19'700.00	5'400.00	Höherer Kosten für Nachführung Geoportal

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Höherer Lohnaufwand Schwimmbad, tieferer Unterhalt Hochbauten Schwimmbad und tieferer Unterhalt Grundstücke Freizeit

3290	Kultur, übriges				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00	8'500.00	-5'000.00	Tiefer Kosten Kulturanlässe
3411	Schwimmbad				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'200.00	98'200.00	22'000.00	Budgetierung aufgrund Löhne 2021 und HR 2022
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'900.00	10'400.00	6'500.00	Höhere Unterhaltskosten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	22'500.00	-12'500.00	Sanierung Dusche 2022
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	7'500.00	2'500.00	5'000.00	Ersatz Liegestühle und Sonnenschirme
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-120'000.00	-125'000.00	5'000.00	Tiefere Einnahmen Eintritte Schwimmbad
3420	Freizeit				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'600.00	19'100.00	-9'500.00	Tieferer Unterhalt an Grundstücken

4 GESUNDHEIT

4

GESUNDHEIT Kurz und bündig

Höhere Kosten Langzeitpflege AWH Flaachtal, tiefer Kosten übrige Langzeitpflege, höhere Kosten Spitex Flaachtal, tieferer Ertrag Spitex

4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.40	Beiträge Leistungen Langzeitpflege	370'000.00	180'000.00	190'000.00	Höher Kosten Langzeitpflege AWH Flaachtal
3632.46	Beiträge Langzeitpflege übrige	45'000.00	95'000.00	-50'000.00	tiefere Kosten Langzeitpflege auserhalb
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	tiefere Kosten Langzeitpflege private Unternehmungen
4210	Ambulante Krankenpflege				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-31'000.00	-46'100.00	15'100.00	Tieferer Ertrag von Spitex Flaachtal
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3632.50	Beiträge Pflegeleistungen ambulante KP	180'000.00	160'000.00	20'000.00	Höhere Kosten Spitex Flaachtal
3635.50	Beiträge an private Unternehmen (beauftragt) für ambulante	8'000.00	15'000.00	-7'000.00	tiefer Kosten private Spitex (beauftragt)
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (nichtbeauftragt) für amb	56'000.00	50'000.00	6'000.00	höhere Kosten private Spitex (nichtbeauftragt)

5 SOZIALE SICHERHEIT

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Mehraufwendungen im Asylwesen, tiefere Ergänzungsleistungen und höhere Sozialhilfekosten, welche vom Kanton gedeckt werden

5120	Prämienverbilligungen					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	8'000.00	14'000.00	-6'000.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	158'000.00	195'000.00	-37'000.00] Tiefere Aufwendungen für Ergänzungsleistungen und entsprechend tiefere Kantonsbeiträge	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-110'600.00	-136'500.00	25'900.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV					
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	5'000.00	20'000.00	-15'000.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe					
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsanw.	40'000.00	10'000.00	30'000.00] Höhere Kosten Sozialhilfe für ausländische Staatsangehörige werden vom Kanton gedeckt	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsanw.	-40'000.00	-5'000.00	-35'000.00		
5730	Asylwesen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800.00		10'800.00		Entschädigung Asylbetreuer neu
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	147'400.00	94'500.00	52'900.00		Mehraufwendungen Asylwesen
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-7'200.00		-7'200.00		Entschädigung Asylbetreuer neu

6 **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Neu Staatsbeitrag für Strassenunterhalt, Mehraufwendungen für Strassenunterhalt, höhere Kosten Winterdienst

6150	Gemeindestrassen					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000.00	25'000.00	15'000.00		Höhere Kosten Winterdienst
3141.40	Strassenunterhalt	46'000.00	14'000.00	32'000.00		Mehraufwand Strassenunterhalt
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-294'500.00		-294'500.00		Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen

4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-77'500.00	-88'500.00	11'000.00	Interne Verrechnungen gem. Jahresrechnung 2021
---------	--	------------	------------	-----------	--

6220 Regionalverkehr

3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	104'400.00	112'100.00	-7'700.00	Leicht tiefere Kosten ZVV
---------	--	------------	------------	-----------	---------------------------

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Höhere Beiträge an den Kläranlagenverband, dafür tiefere Kosten Unterhalt Tiefbauten und Wasserleitungsbrüche, zusätzlicher Aufwand Gewässerraumfestlegung

7100 Wasserversorgung

3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00	6'100.00	-5'600.00	Anschluss Brunnen 2022
---------	-----------------------------	--------	----------	-----------	------------------------

7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'300.00	9'800.00	7'500.00	Höhere Kosten Wasserbezug Berg am Irchel
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'800.00	55'700.00	-11'900.00	Tiefere Kosten Wasserleitungsbrüche
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	20'700.00	30'800.00	-10'100.00	
4250.20	Verkäufe Mengengebühr	-124'100.00	-134'000.00	9'900.00	Tiefere Wassermenge gem Vorjahr

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'300.00	21'700.00	-12'400.00	Tieferer Unterhalt Tiefbauten
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	173'100.00	156'000.00	17'100.00	Höhere Beiträge an Kläranlagenverband
4250.20	Verkäufe Mengengebühr	-107'800.00	-116'000.00	8'200.00	Senkung Mengengebühr Abwasser
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-39'700.00	-24'900.00	-14'800.00	

7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-85'600.00	-96'000.00	10'400.00	Änderung Abfallgebühren
---------	---	------------	------------	-----------	-------------------------

7410 Gewässerverbauungen

3141.40	Strassenunterhalt		7'000.00	-7'000.00	Kein Soleunterhalt 2023
---------	-------------------	--	----------	-----------	-------------------------

7500 Arten- und Landschaftsschutz

3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	300.00	9'700.00	Naturschutzinventar
---------	--------------------------	-----------	--------	----------	---------------------

7900	Raumordnung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	Planung Gewässerraumfestlegung

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

In der Forstwirtschaft weniger Unterhalt Bäume davor zusätzlicher Strassenunterhalt Waldstrassen

8200	Forstwirtschaft				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	10'000.00	-9'000.00	Unterhalt Bäume tiefer als im Vorjahr
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'300.00	4'300.00	8'000.00	Zusätzlicher Strassenunterhalt Waldstrassen
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'100.00	20'000.00	-5'900.00	Interne Verrechnungen gem. Jahresrechnung 2021

9 FINANZEN UND STEUERN

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Höher erwartete Grundstückgewinnsteuer, sowie leicht höhere Steuereinnahmen aus den allgemeinen Gemeindesteuern und Finanzausgleichsbeiträge

9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'060'000.00	-1'040'000.00	-20'000.00	} Steuererträge werden insgesamt leicht höher erwartet als im Vorjahr angenommen
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-65'000.00	-50'000.00	-15'000.00	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-160'000.00	-150'000.00	-10'000.00	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-20'000.00	-25'000.00	5'000.00	
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürl	30'000.00	24'000.00	6'000.00	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-60'000.00	-40'000.00	-20'000.00	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-30'000.00	-25'000.00	-5'000.00	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-5'000.00		-5'000.00	
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-350'000.00	-250'000.00	-100'000.00	Höhere Grundstückgewinnsteuereinnahmen

9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'501'700.00	1'143'900.00	357'800.00	Ressourcenausgleich aufgrund steigendem kant-
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-2'472'000.00	-1'883'000.00	-589'000.00	onalen Mittel höher erwartet
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		-230'600.00	230'600.00	Wegfall Geografisch-topografischer Sonderausgleich
9999	Abschluss				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	40'600.00		40'600.00	
9001.00	Aufwandüberschuss		-86'700.00	86'700.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'267'700	488'900 778'800	1'225'600	487'800 737'800	1'279'162.90	513'285.80 765'877.10
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	365'400	65'300 300'100	348'600	62'100 286'500	347'271.77	68'170.06 279'101.71
2 BILDUNG Nettoergebnis						
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	486'900	221'600 265'300	470'000	226'900 243'100	517'399.13	199'806.53 317'592.60
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	738'700	32'500 706'200	593'100	47'500 545'600	655'596.22	120'045.99 535'550.23
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	782'300	255'300 527'000	749'100	254'300 494'800	614'569.23	274'307.20 340'262.03
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	529'800	387'500 142'300	480'700	104'800 375'900	621'858.40	97'322.90 524'535.50
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	730'800	595'300 135'500	743'500	611'900 131'600	712'600.04	600'537.20 112'062.84
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	110'500 52'500	163'000	111'800 55'200	167'000	82'973.35 107'772.70	190'746.05
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	1'586'100 2'843'300	4'429'400	1'232'900 2'673'400	3'906'300	1'288'458.35 3'174'937.52	4'463'395.87
Total Aufwand / Ertrag	6'598'200	6'638'800	5'955'300	5'868'600	6'119'889.39	6'527'617.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	40'600			86'700	407'728.21	
Total	6'638'800	6'638'800	5'955'300	5'955'300	6'527'617.60	6'527'617.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	6'638'800	6'638'800	5'955'300	5'868'600 86'700	6'527'617.60	6'527'617.60
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'267'700	488'900 778'800	1'225'600	487'800 737'800	1'279'162.90	513'285.80 765'877.10
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	180'800	180'800	170'500	170'500	174'295.09	3'134.45 171'160.64
0110	Legislative Nettoergebnis	40'500	40'500	38'500	38'500	38'430.94	3'134.45 35'296.49
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	14'600		12'400		10'255.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100				150.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge	100		100		39.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'300		4'495.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300		7'800		7'704.94	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'900		12'900		15'358.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'134.45
0120	Exekutive Nettoergebnis	140'300	140'300	132'000	132'000	135'864.15	135'864.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	90'000		85'000		85'480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		5'500		5'505.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000		8'200		12'478.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherunge	500		500		332.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'100		1'027.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500		6'000		8'929.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100		1'100		720.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'700		11'000		10'699.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'100		9'100		8'718.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'228.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		563.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		180.00	
02	Allgemeine Dienste	1'086'900	488'900	1'055'100	487'800	1'104'867.81	510'151.35
	Nettoergebnis		598'000		567'300		594'716.46
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	319'600	174'800	313'200	172'300	302'341.91	180'484.45
	Nettoergebnis		144'800		140'900		121'857.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'600		190'400		190'017.69	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700		12'300		12'242.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		19'300		19'271.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'900		1'849.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'300		2'284.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		727.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500		5'500		300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		2'000		1'887.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		300		102.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100		5'800		5'673.64	
3130.40	Betriebskosten	2'600		4'300		2'592.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'000		19'000		19'358.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		440.00	
3158.10	EDV-Verarbeitungskosten / EDV-DL Dritter	28'100		28'100		26'288.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'500		4'500		4'853.53	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'300		6'500		4'377.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'400		9'400		10'077.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		300		355.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		2'800		3'688.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		60'000		57'500		61'212.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000		79'000		82'958.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'700		32'700		32'270.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	409'500	95'900	394'100	87'000	413'511.61	111'500.10
	Nettoergebnis		313'600		307'100		302'011.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'500		140'900		140'388.12	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		9'100		9'059.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		21'600		21'529.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'368.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700		1'700		1'690.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		419.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'900		900		1'029.00	
3100.00	Büromaterial	3'500		3'500		4'015.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'900		1'900		1'901.25	
3102.10	Publikationen Gemeindekanzlei	300		300		30.00	
3102.20	Publikationen Baugespanne	6'000		6'000		5'377.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		519.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300		2'832.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	100		2'100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500		40'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'300		25'300		23'358.64	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	90'000		80'000		147'197.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'800		7'800		7'707.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'200		13'100		13'580.35	
3158.10	EDV-Verarbeitungskosten / EDV-DL Dritter	47'000		15'800		13'299.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		200		228.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900		1'900			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700		17'700		17'980.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		67'000		60'000		80'824.15
4250.00	Verkäufe						90.00
4250.10	Verkäufe		200		200		69.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200		3'200		5'031.15
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		25'500		23'600		25'485.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	173'700	62'500	155'500	70'300	184'562.35	65'314.00
	Nettoergebnis		111'200		85'200		119'248.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000		28'000		21'854.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		1'200		269.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200		2'100		1'124.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		1'200		600.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		300		60.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		64.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		971.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk.	200		200		330.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'200		22'200		27'060.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		3'300		3'078.20	
3131.00	Planung und Projektierungen Dritter			10'000		46'874.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		3'190.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'900		1'946.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'600		2'600		3'345.50	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'200		1'200		654.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1'200		800		1'345.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'200		48'200		48'149.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800		700		800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'800		26'600		22'840.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		362.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'600		4'200		4'600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'200		31'900		33'960.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'200		14'700		7'192.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		19'200		19'200		19'200.00
293	Mehrzweckhalle	184'100	155'700	192'300	158'200	204'451.94	152'852.80
	Nettoergebnis		28'400		34'100		51'599.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'700		90'800		97'277.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		5'900		5'845.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'600		12'300		12'218.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'000		2'500		2'510.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'100		1'090.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		270.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		640.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'700		7'700		7'195.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'669.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'900		19'900		23'438.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		341.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'200		4'069.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		109.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000		500		2'457.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					20'725.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'200		28'000		11'010.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		480.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900		3'900		3'882.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200		13'000		7'218.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		92'000		92'000		92'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützer Liegenschaften VV		7'000		8'000		4'378.10
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'700		1'200		1'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'000		57'000		54'774.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	365'400	65'300	348'600	62'100	347'271.77	68'170.06
	Nettoergebnis		300'100		286'500		279'101.71
11	Öffentliche Sicherheit	14'300	7'900	14'200	6'100	31'003.90	8'010.06
	Nettoergebnis		6'400		8'100		22'993.84
1110	Polizei	14'300	400	14'200	300	14'270.00	390.00
	Nettoergebnis		13'900		13'900		13'880.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'300		14'200		14'270.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400		300		390.00
1120	Verkehrssicherheit		7'500		5'800	16'733.90	7'620.06
	Nettoergebnis	7'500		5'800			9'113.84
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					7'334.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					9'398.95	
4270.00	Bussen		7'500		5'800		7'620.06
12	Rechtssprechung	4'400	2'000	7'000	4'000	3'937.15	520.00
	Nettoergebnis		2'400		3'000		3'417.15
1200	Rechtssprechung	4'400	2'000	7'000	4'000	3'937.15	520.00
	Nettoergebnis		2'400		3'000		3'417.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		6'600		1'350.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100		100		2.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'159.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		4'000		520.00
14	Allgemeines Rechtswesen	221'900	49'400	197'300	46'000	199'580.22	52'661.10
	Nettoergebnis		172'500		151'300		146'919.12
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	221'900	49'400	197'300	46'000	199'580.22	52'661.10
	Nettoergebnis		172'500		151'300		146'919.12
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'700		40'900		41'213.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		2'700		2'627.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'700		3'900		3'882.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		400		397.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		500		490.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200		219.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'100		19'700		21'387.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300		2'300			
3158.10	EDV-Verarbeitungskosten / EDV-DL Dritter					2'299.40	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	10'200		7'700		9'445.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'500		27'500		22'675.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'400		66'000		69'255.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'400		5'200		5'408.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'200		19'300		20'279.00	
4120.00	Konzessionen		500		500		510.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'000		21'000		23'594.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		205.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						3'633.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'700		24'300		24'717.00
15	Feuerwehr	97'600	6'000	102'200	6'000	91'260.90	6'978.90
	Nettoergebnis		91'600		96'200		84'282.00
1500	Feuerwehr	97'600	6'000	102'200	6'000	91'260.90	6'978.90
	Nettoergebnis		91'600		96'200		84'282.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					109.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		10'134.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'600		92'200		81'017.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		6'978.90
16	Verteidigung	27'200		27'900		21'489.60	
	Nettoergebnis		27'200		27'900		21'489.60
1610	Militärische Verteidigung	200		200		50.00	
	Nettoergebnis		200		200		50.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		50.00	
1620	Zivilschutz	26'700		27'400		21'212.40	
	Nettoergebnis		26'700		27'400		21'212.40
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		1'000		1'083.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		1'200		877.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		297.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			600		-10.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'200		24'200		18'790.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	200		200		174.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	300		300		227.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		300		300		227.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		227.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	486'900	221'600	470'000	226'900	517'399.13	199'806.53
	Nettoergebnis		265'300		243'100		317'592.60
31	Kulturerbe	5'100		5'100		5'080.00	
	Nettoergebnis		5'100		5'100		5'080.00
3110	Museen und bildende Kunst	5'100		5'100		5'080.00	
	Nettoergebnis		5'100		5'100		5'080.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'100		5'100		5'080.00	
32	Kultur, übrige	17'500		21'900		31'142.13	
	Nettoergebnis		17'500		21'900		31'142.13
3210	Bibliotheken	12'700		12'700		12'416.00	
	Nettoergebnis		12'700		12'700		12'416.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'600		11'600		11'416.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'000.00	
3290	Kultur, übriges	4'800		9'200		18'726.13	
	Nettoergebnis		4'800		9'200		18'726.13
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		8'500		16'174.93	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100				100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200		700		1'146.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	30'000	5'000	30'000	5'000	28'144.43	5'215.00
	Nettoergebnis		25'000		25'000		22'929.43
3320	Massenmedien	30'000	5'000	30'000	5'000	28'144.43	5'215.00
	Nettoergebnis		25'000		25'000		22'929.43
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		28'094.43	
4250.00	Verkäufe		5'000		5'000		5'215.00
34	Sport und Freizeit	434'300	216'600	413'000	221'900	453'032.57	194'591.53
	Nettoergebnis		217'700		191'100		258'441.04
3410	Sport	21'600	700	24'200	1'000	23'021.90	675.00
	Nettoergebnis		20'900		23'200		22'346.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					333.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		1'100		889.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		507.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'100		1'238.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	100				97.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		538.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'900		6'900		6'888.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		200		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'100		13'900		12'128.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		700		1'000		675.00
3411	Schwimmbad	378'900	215'900	349'200	220'900	397'934.52	193'916.53
	Nettoergebnis		163'000		128'300		204'017.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'200		98'200		116'130.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300		6'200		7'469.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800		9'300		12'752.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		700		914.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'100		1'393.25	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		249.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		500		400.35	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		8'000		6'287.87	
3101.10 Chemikalien	10'000		9'000		10'152.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200		200			
3105.00 Lebensmittel	2'000		2'000			
3106.00 Medizinisches Material	300		500		48.45	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'522.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'900		31'900		30'684.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'100		13'100		8'770.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		996.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	16'900		10'400		31'037.35	
3140.10 Unterhalt Parkplatz, Parksysteem	7'000		5'500		3'547.60	
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	3'900		3'900		4'000.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	4'100		4'100		4'865.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		22'500		14'816.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	7'500		2'500		19'417.20	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					160.20	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen					289.80	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'000		102'000		101'973.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'800		3'800		3'745.00	
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'700				4'698.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			400			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300		300		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200		100		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300		8'300		7'112.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000		125'000		97'993.74
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		561.63
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		1'131.23
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'900		52'900		52'906.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		40'000		40'000		41'323.93
3412	Hallenbad	10'000		10'000		10'000.00	
	Nettoergebnis		10'000		10'000		10'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		10'000.00	
3420	Freizeit	23'800		29'600		22'076.15	
	Nettoergebnis		23'800		29'600		22'076.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		114.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		383.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'600		19'100		9'798.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	2'500		2'500		670.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400		400		324.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600		4'600		4'593.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100				100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		2'400		6'092.70	
4	GESUNDHEIT	738'700	32'500	593'100	47'500	655'596.22	120'045.99
	Nettoergebnis		706'200		545'600		535'550.23
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	450'000	1'500	315'000	1'400	388'588.70	60'284.73
	Nettoergebnis		448'500		313'600		328'303.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'000		20'000		24'356.20	58'706.93
	Nettoergebnis		20'000		20'000	34'350.73	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemein	20'000		20'000		24'356.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						58'706.93
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	430'000	1'500	295'000	1'400	364'232.50	1'577.80
	Nettoergebnis		428'500		293'600		362'654.70
3632.40	Beiträge Leistungen Langzeitpflege	370'000		180'000		218'735.35	
3632.45	Beiträge Leistungen Akut-/Übergangspfleg	3'000		3'000			
3632.46	Beiträge Langzeitpflege übrige	45'000		95'000		112'639.95	
3632.47	Beiträge Akut/Übergangspfl. übrige	2'000		2'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		15'000		32'857.20	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500		1'400		1'577.80
42	Ambulante Krankenpflege	266'000	31'000	255'800	46'100	247'815.98	59'761.26
	Nettoergebnis		235'000		209'700		188'054.72
4210	Ambulante Krankenpflege	500	31'000	3'100	46'100	3'614.00	59'761.26
	Nettoergebnis	30'500		43'000		56'147.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		486.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'600		3'128.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'000		46'100		59'761.26
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	264'800		250'500		242'391.48	
	Nettoergebnis		264'800		250'500		242'391.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		3'500		390.00	
3632.50	Beiträge Pflegeleistungen ambulante KP	180'000		160'000		145'968.21	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (beauftragt) für nichtpflegerische Spit	20'000		22'000		16'935.04	
3635.50	Beiträge an private Unternehmen (beauftragt) für ambulante K	8'000		15'000		16'038.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmen (nichtbeauftragt) für ambula	56'000		50'000		63'059.33	
4220	Rettungsdienste	700		2'200		1'810.50	
	Nettoergebnis		700		2'200		1'810.50
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		383.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500		1'427.00	
43	Gesundheitsprävention	17'400		17'000		15'307.60	
	Nettoergebnis		17'400		17'000		15'307.60
4310	Alkohol- und Drogenprävention	17'100		16'800		15'026.40	
	Nettoergebnis		17'100		16'800		15'026.40
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'100		16'800		15'026.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	300		200		281.20	
	Nettoergebnis		300		200		281.20
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300		200		281.20	
49	Gesundheitswesen, übriges	5'300		5'300		3'883.94	
	Nettoergebnis		5'300		5'300		3'883.94
4900	Gesundheitswesen, übrige	5'300		5'300		3'883.94	
	Nettoergebnis		5'300		5'300		3'883.94
3130.00	Dienstleistungen Dritter					241.97	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'300		3'300		85.62	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		3'556.35	
5	SOZIALE SICHERHEIT	782'300	255'300	749'100	254'300	614'569.23	274'307.20
	Nettoergebnis		527'000		494'800		340'262.03

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis	8'600	8'600	19'800	18'200	27'064.10	23'020.05
					1'600		4'044.05
5110	Krankenversicherung Nettoergebnis			1'600		1'600	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'600			
5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis	8'600	8'600	18'200	18'200	27'064.10	23'020.05
							4'044.05
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	8'000		14'000		24'490.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600				1'463.40	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger			4'200		1'110.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		4'700		8'500		8'726.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'900		6'900		7'140.15
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge				2'800		5'417.05
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (mit Prämienverbilligung)						1'736.00
52	Invalidität Nettoergebnis	168'300	114'600	200'400	140'500	200'037.10	102'439.00
			53'700		59'900		97'598.10
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	168'300	114'600	200'400	140'500	200'037.10	102'439.00
			53'700		59'900		97'598.10
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen					42.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	158'000		195'000		179'905.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	10'300		5'400		20'090.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		110'600		136'500		97'599.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		4'000		4'000		4'840.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	103'000	65'900	116'000	64'500	132'639.35	75'112.00
	Nettoergebnis		37'100		51'500		57'527.35
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	500	3'000	500	3'000	485.00	2'978.00
	Nettoergebnis	2'500		2'500		2'493.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		485.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		3'000		3'000		2'978.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	92'000	60'900	105'000	59'500	129'315.65	72'134.00
	Nettoergebnis		31'100		45'500		57'181.65
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	87'000		85'000		110'791.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	5'000		20'000		18'524.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		60'900		59'500		57'182.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						14'952.00
5350	Leistungen an das Alter	10'500	2'000	10'500	2'000	2'838.70	
	Nettoergebnis		8'500		8'500		2'838.70
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000		8'000		838.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'500		2'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000		2'000		
54	Familie und Jugend	197'200		199'100		66'611.35	14'542.95
	Nettoergebnis		197'200		199'100		52'068.40
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	7'100		9'100		5'520.85	14'542.95
	Nettoergebnis		7'100		9'100	9'022.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'100		9'000		5'520.85	
4637.00	Beiträge von Privaten Haushalten						14'542.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440	Jugendschutz	189'500		189'400		60'190.50	
	Nettoergebnis		189'500		189'400		60'190.50
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'200		700		-23.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'300		125'300			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	59'000		59'000		57'166.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'400		3'047.35	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	600		600		900.00	
	Nettoergebnis		600		600		900.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		900.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		300			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	305'200	66'200	213'800	31'100	188'217.33	59'193.20
	Nettoergebnis		239'000		182'700		129'024.13
5710	Beihilfen / Zuschüsse	3'000	2'100	5'500	3'900	5'252.00	2'625.00
	Nettoergebnis		900		1'600		2'627.00
3637.24	Beihilfen	3'000		5'500		5'252.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'100		3'900		2'625.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	134'500	56'100	104'500	26'300	90'908.00	53'999.85
	Nettoergebnis		78'400		78'200		36'908.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger					107.70	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsang	60'000		60'000		47'787.05	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangeh	24'000		24'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangeh	40'000		10'000		33'320.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'500		9'500		9'693.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'100		1'100		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit voller		40'000		5'000		27'450.45
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostener:		15'000		12'400		19'001.95
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				4'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz				3'800		1'235.25
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						6'312.20
5730	Asylwesen	158'200	7'200	94'500		82'886.88	1'856.00
	Nettoergebnis		151'000		94'500		81'030.88
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800				721.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	147'400		94'500		82'162.58	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'200				1'856.00
5790	Fürsorge, übriges	9'500	800	9'300	900	9'170.45	712.35
	Nettoergebnis		8'700		8'400		8'458.10
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		74.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		900		835.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					7.75	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	7'000		7'000		6'938.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'500		1'300		1'315.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		900		712.35
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	529'800	387'500	480'700	104'800	621'858.40	97'322.90
	Nettoergebnis		142'300		375'900		524'535.50
61	Strassenverkehr	376'200	386'200	321'400	103'500	438'064.55	95'972.90
	Nettoergebnis	10'000			217'900		342'091.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	376'200	386'200	321'400	103'500	438'064.55	95'972.90
	Nettoergebnis	10'000			217'900		342'091.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'700		93'200		96'668.81	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'650.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200		6'000		6'014.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300		11'200		11'176.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'000		2'600		2'570.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'122.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		278.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					131.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'900		14'400		18'300.71	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk.	500		500			
3111.20	Anschaffung Werkzeug, Werkgeschirr	500		3'200		2'086.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'100		6'100		6'082.90	
3120.00	Strom für Strassenbeleuchtungen / Verkehrsspiegeln	17'000		16'600		16'923.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		2'700		3'607.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'414.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400		372.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000		25'000		55'769.50	
3141.20	Strassenreinigung	6'700		6'600		6'621.45	
3141.40	Strassenunterhalt	46'000		14'000		44'268.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	3'000		1'500		876.25	
3158.10	EDV-Verarbeitungskosten / EDV-DL Dritter					202.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		500		627.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege V	101'100		101'100		153'419.58	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000		7'000		6'989.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		100		432.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'700		5'700		5'760.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		2'000		387.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						224.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		200		894.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'900		9'500		14'951.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200		200		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		294'500				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'000		3'100		2'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		77'500		88'500		76'815.20
62	Öffentlicher Verkehr	151'900		157'600		182'121.85	
	Nettoergebnis		151'900		157'600		182'121.85
6210	Bahninfrastruktur	47'400		45'400		78'391.85	
	Nettoergebnis		47'400		45'400		78'391.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'774.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					27'267.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		220.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000		3'000		2'969.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	41'800		40'100		41'825.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'300		2'000		2'336.00	
6220	Regionalverkehr	104'500		112'200		103'730.00	
	Nettoergebnis		104'500		112'200		103'730.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		90.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	104'400		112'100		103'640.00	
63	Verkehr, übrige	1'700	1'300	1'700	1'300	1'672.00	1'350.00
	Nettoergebnis		400		400		322.00
6310	Schifffahrt	1'700	1'300	1'700	1'300	1'672.00	1'350.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		400		400		322.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		700		672.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300		1'300		1'350.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	730'800	595'300	743'500	611'900	712'600.04	600'537.20
	Nettoergebnis		135'500		131'600		112'062.84
71	Wasserversorgung	302'200	288'000	317'100	298'500	307'532.20	288'341.11
	Nettoergebnis		14'200		18'600		19'191.09
7100	Wasserversorgung	14'200		18'600		19'191.09	
	Nettoergebnis		14'200		18'600		19'191.09
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		400		244.29	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800		3'800		3'771.05	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'200		1'200		955.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500		6'100		6'364.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	200		200			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200				127.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			200			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'400		6'400		7'429.15	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	288'000	288'000	298'500	298'500	288'341.11	288'341.11
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800		500		179.99	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'265.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	4'000		4'000		1'200.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'300		9'800		3'981.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900		4'900		4'159.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		52.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	43'800		55'700		17'808.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	1'300		1'300		683.89	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'000		2'000		1'995.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		727.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	140'900		138'900		140'828.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	20'700		30'800		65'937.43	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'000		8'000		7'798.08	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500		500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'800		3'900		4'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'900		23'200		23'921.70	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800		5'800		5'760.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzz	7'200		7'100		7'240.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		7'000		4'680.20
4240.10	Zählermiete		900		900		999.96
4250.20	Verkäufe Mengengebühr		124'100		134'000		124'136.51
4250.30	Grundgebühr		141'000		140'000		141'350.19
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						159.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'800		10'800		10'880.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'200		5'800		6'135.00
72	Abwasserbeseitigung	203'900	203'900	200'000	200'000	212'603.36	212'603.36
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	203'900	203'900	200'000	200'000	212'603.36	212'603.36
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk	2'900		2'500		2'387.84	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900		1'900		1'815.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100				87.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'300		21'700		15'126.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	200		200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-3'400		-4'400		-3'320.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					25'606.94	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	173'100		156'000		151'537.78	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'200		4'300		4'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300		9'300		7'352.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800		5'800		5'760.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanza	1'800		2'000		2'048.95	
4250.00	Verkäufe						-214.90
4250.20	Verkäufe Mengengebühr		107'800		116'000		152'730.30
4250.30	Grundgebühr		50'000		50'000		50'922.96
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		39'700		24'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'400		9'100		9'165.00
73	Abfallwirtschaft	91'400	91'400	100'300	100'300	87'040.73	87'040.73
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	91'400	91'400	100'300	100'300	87'040.73	87'040.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500				500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300		107.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'300		45'300		39'454.11	
3130.20	Aufwendungen Clean up-Day			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	500		500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'400		11'400		11'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		300		122.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			4'700			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'300		2'600		3'388.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'800		3'600		4'856.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'800		2'800		2'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'400		25'300		22'489.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'900		1'900		1'920.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		85'600		96'000		62'289.06
4250.00	Verkäufe		100		100		60.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'000		4'850.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		1'500				19'291.82
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500		800		369.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		400		180.00
74	Verbauungen	33'300		39'600		31'687.75	
	Nettoergebnis		33'300		39'600		31'687.75
7410	Gewässerverbauungen	33'300		39'600		31'687.75	
	Nettoergebnis		33'300		39'600		31'687.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000		29'000		28'471.25	
3141.40	Strassenunterhalt			7'000			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'000		2'300		2'911.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300		1'300		305.50	
75	Arten- und Landschaftsschutz	11'600		1'900		3'780.75	
	Nettoergebnis		11'600		1'900		3'780.75
7500	Arten- und Landschaftsschutz	11'600		1'900		3'780.75	
	Nettoergebnis		11'600		1'900		3'780.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	300		300		60.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300		1'300		1'220.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'500.00	
77	Übriger Umweltschutz	56'200	12'000	62'300	13'100	47'954.50	12'552.00
	Nettoergebnis		44'200		49'200		35'402.50
7710	Friedhof und Bestattung	56'200	12'000	62'300	13'100	47'954.50	12'552.00
	Nettoergebnis		44'200		49'200		35'402.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000		10'000		9'025.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100		100		35.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		39.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					227.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		5'000		3'329.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		36'500		33'540.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		137.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		8'800		1'618.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800		800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug	200		200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		1'150.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300		300		300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'200		12'300		9'501.85
79	Raumordnung	32'200		22'300		22'000.75	
	Nettoergebnis		32'200		22'300		22'000.75
7900	Raumordnung	32'200		22'300		22'000.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		32'200		22'300		22'000.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	300		300		120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'500		12'500		12'420.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'400		9'500		9'460.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	110'500	163'000	111'800	167'000	82'973.35	190'746.05
	Nettoergebnis	52'500		55'200		107'772.70	
81	Landwirtschaft	24'500		23'900	1'100	22'360.65	
	Nettoergebnis		24'500		22'800		22'360.65
8120	Strukturverbesserungen	21'300		21'300		21'246.00	
	Nettoergebnis		21'300		21'300		21'246.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	21'300		21'300		21'246.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	3'200		2'600	1'100	1'114.65	
	Nettoergebnis		3'200		1'500		1'114.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		500		562.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100		1'600		50.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'100		
82	Forstwirtschaft	58'300	13'100	60'200	16'800	32'961.20	7'162.00
	Nettoergebnis		45'200		43'400		25'799.20
8200	Forstwirtschaft	58'300	13'100	60'200	16'800	32'961.20	7'162.00
	Nettoergebnis		45'200		43'400		25'799.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700		1'200		1'850.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werk.	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'800		15'800		8'044.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		10.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		10'000		1'694.70	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'300		4'300		3'690.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		700			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeu	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800		800		530.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		85.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'600		4'000		2'261.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400		800		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'100		20'000		14'043.80	
4250.00	Verkäufe		12'700		14'700		6'282.00
4270.00	Bussen						80.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400		400		800.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund				700		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000		
83	Jagd und Fischerei		8'500		8'500		8'200.80
	Nettoergebnis	8'500		8'500		8'200.80	
8300	Jagd und Fischerei		8'500		8'500		8'200.80
	Nettoergebnis	8'500		8'500		8'200.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'600		6'600		6'221.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		1'900		1'900		1'979.80
86	Banken und Versicherungen		104'800		104'000		136'444.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	104'800		104'000		136'444.25	
8600	Banken und Versicherungen		104'800		104'000		136'444.25
	Nettoergebnis	104'800		104'000		136'444.25	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		104'800		104'000		136'444.25
87	Brennstoffe und Energie	27'700	36'600	27'700	36'600	27'651.50	38'939.00
	Nettoergebnis	8'900		8'900		11'287.50	
8710	Elektrizität		30'000		30'000		32'339.00
	Nettoergebnis	30'000		30'000		32'339.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		30'000		30'000		32'339.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]	27'700	6'600	27'700	6'600	27'651.50	6'600.00
	Nettoergebnis		21'100		21'100		21'051.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800		3'800		4'145.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'600		23'600		23'506.00	
4250.00	Verkäufe						4'100.00
4250.10	Verkäufe		4'100		4'100		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'500		2'500		2'500.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'626'700	4'429'400	1'232'900	3'906'300	1'696'186.56	4'463'395.87
	Nettoergebnis	2'802'700		2'673'400		2'767'209.31	
91	Steuern	6'300	1'783'500	5'700	1'615'800	10'208.45	2'100'658.29
	Nettoergebnis	1'777'200		1'610'100		2'090'449.84	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	3'000	1'416'500	3'000	1'351'800	6'848.45	1'516'185.79

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	1'413'500		1'348'800		1'509'337.34	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000		3'000			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					6'848.45	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'060'000		1'040'000		1'122'032.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		65'000		50'000		78'213.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000		1'000		1'775.32
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'000		22'000		34'489.90
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-20'000		-20'000		-20'335.10
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürlicher Personen		-500		-500		-528.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		160'000		150'000		155'421.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		20'000		25'000		20'199.45
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		3'000		5'862.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-30'000		-24'000		-33'196.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		60'000		40'000		62'990.97
4008.00	Personensteuern		28'400		31'200		28'304.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		30'000		25'000		25'836.65
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000				28'029.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'000		5'000		6'299.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'000				-5'031.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'500		5'000		5'560.40
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre						1'310.45
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		300		300		380.55
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'200		-1'200		-1'430.05
9101	Sondersteuern	3'300	367'000	2'700	264'000	3'360.00	584'472.50
	Nettoergebnis	363'700		261'300		581'112.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'300		2'700		3'360.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		350'000		250'000		567'372.50
4033.00	Hundesteuern		17'000		14'000		17'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'501'700	2'472'000	1'143'900	2'113'600	1'184'402.65	2'182'385.00
	Nettoergebnis	970'300		969'700		997'982.35	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'501'700	2'472'000	1'143'900	2'113'600	1'184'402.65	2'182'385.00
	Nettoergebnis	970'300		969'700		997'982.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'501'700		1'143'900		1'184'402.65	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'472'000		1'883'000		1'949'710.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				230'600		232'675.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	76'700	172'200	81'900	174'700	89'677.00	178'602.13
	Nettoergebnis	95'500		92'800		88'925.13	
9610	Zinsen	16'200	36'300	18'600	36'000	26'481.20	36'834.58
	Nettoergebnis	20'100		17'400		10'353.38	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					9'775.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	2'000		2'000		2'553.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzz	14'200		16'600		14'152.80	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						151.52
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		2'000		2'000		2'189.26
4462.00	Finanzertrag Zweckverbände		300				225.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		34'000		34'000		34'268.80
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	60'500	135'900	63'300	138'700	63'195.80	141'767.55
	Nettoergebnis	75'400		75'400		78'571.75	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		3'944.35	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					682.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	300		300		449.20	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	100		100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	14'800		14'400		14'832.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	2'700		2'700		2'710.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	500		500		478.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300		200		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'800		18'100		14'818.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzz	25'000		25'000		24'979.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		122'700		122'700		128'969.00
4432.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen FV		1'200		4'000		1'200.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'000		12'000		11'598.55
97	Rückverteilungen		300		800		234.60
	Nettoergebnis	300		800		234.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		800		234.60
	Nettoergebnis	300		800		234.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		800		234.60
99	Nicht aufgeteilte Posten	42'000	1'400	1'400	1'400	411'898.46	1'515.85
	Nettoergebnis		40'600				410'382.61
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'400	1'400	1'400	1'400	4'170.25	1'515.85
	Nettoergebnis						2'654.40
3502.00	Einlagen in Legate und stiftungen des FK	100		100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'300		1'300		4'170.25	
4502.00	Entnahme aus Fonds des FK						2'843.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'400		1'400		-1'327.20
9999	Abschluss	40'600				407'728.21	
	Nettoergebnis		40'600				407'728.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	40'600				407'728.21	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Sanierung Gemeindehaus 2023-2024

0290
1.0290.5040.00

Verwaltungsliegenschaften, übriges
Sanierung/Ersatzneubau Gemeindehaus

1'240'000

5

SOZIALE SICHERHEIT

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Kauf Software für die wirtschaftliche Hilfe

5720
1.5720.5200.00

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
Software Sozialhilfe

20'000

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Sanierung Eigentalstrasse, Verkehrsberuhigungsmassnahmen und Umlegung Wasserleitung Winkel (Anteil Strassen)

6150	Gemeindestrassen	
1.6150.5010.02	Im Winkel Umlegung Wasserleitung	40'000
1.6150.5010.06	Eigentalstrasse Sanierung	150'000

6340	Verkehrsplanung allgemein	
1.6340.5010.01	Verkehrskonzept / Verkehrsberuhigungsmassnahmen	60'000

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Kanalisationsanschlussgebühren, Hochwasserschutz, Gestaltungsplan Obermühle und Umlegung Wasserleitung im Winkel (Anteil Wasser)

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	
1.7101.5030.02	Im Winkel Umlegung Wasserleitung	20'000

7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	-98'000

7410	Gewässerverbauungen	
1.7410.5020.00	Hochwasserschutz	80'000

7900	Raumordnung	
1.7900.5290.00	Gestaltungsplan Obermühle	50'000

9 FINANZEN

9

FINANZEN

Kurz und bündig

Erschliessung Wesenplatz 4

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	
1.9630.7000.00	Wesenplatz 4 Erschliessung	30'000

9999	Abschluss	
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	98'000
1.9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben	-1'690'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'240'000		50'000			
			1'240'000		50'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis						
2	BILDUNG Nettoergebnis						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis			68'000		46'977.60	
					68'000		46'977.60
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis					61'694.04	
							61'694.04
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	20'000					
			20'000				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	250'000		20'000		5'491.60	
			250'000		20'000		5'491.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	150'000	98'000	850'000		307'649.87	9'981.43
			52'000		850'000		297'668.44
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen		1'660'000	98'000	988'000		421'813.11	9'981.43
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	1'562'000	0	988'000	0.00	411'831.68
Total		1'660'000	1'660'000	988'000	988'000	421'813.11	421'813.11

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'240'000	1'240'000	50'000	50'000			
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'240'000	1'240'000	50'000	50'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	1'240'000	1'240'000	50'000	50'000			
1.0290.5040.00	Sanierung/Ersatzneubau Gemeindehaus	1'240'000		50'000				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis			68'000	68'000	46'977.60		46'977.60
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis			68'000	68'000	46'977.60		46'977.60
3410	Sport Nettoergebnis			68'000	68'000			
1.3410.5040.01	Zielhang Schiessanlage Sanierung			68'000				
3411	Schwimmbad Nettoergebnis					46'977.60		46'977.60
1.3411.5090.00	Ersatz Schwimmbadroste					46'977.60		
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis					61'694.04		61'694.04
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis					61'694.04		61'694.04
4120	Kranken-, Alters- und Pffegeheime Nettoergebnis					61'694.04		61'694.04
1.4120.5620.02	ZV Alterswohnheim Investitionsbeiträge					61'694.04		
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	20'000	20'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2023	Ausgaben	Budget 2022	Rechnung 2021	
			Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	20'000	20'000				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	20'000	20'000				
1.5720.5200.00	Software Sozialhilfe	20'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	250'000	250'000	20'000	20'000	5'491.60	5'491.60
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	190'000	190'000			5'491.60	5'491.60
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	190'000	190'000			5'491.60	5'491.60
1.6150.5010.02	Im Winkel Umlegung Wasserleitung	40'000					
1.6150.5010.04	Strassensanierung Halden (Anteil Strassen)					5'491.60	
1.6150.5010.06	Eigentalstrasse Sanierung *	150'000					
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis	60'000	60'000	20'000	20'000		
6340	Verkehrsplanung allgemein Nettoergebnis	60'000	60'000	20'000	20'000		
1.6340.5010.01	Verkehrskonzept / Verkehrsberuhigungsmassnahr	60'000		20'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	150'000	98'000 52'000	850'000	850'000	307'649.87	9'981.43 297'668.44
71	Wasserversorgung	20'000		720'000		263'120.06	9'981.43

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		20'000		720'000		253'138.63
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	20'000		720'000		263'120.06	9'981.43
	Nettoergebnis		20'000		720'000		253'138.63
1.7101.5030.02	Im Winkel Umlegung Wasserleitung	20'000					
1.7101.5030.04	Wasserversorgung Berg Zusammenschluss					189'268.47	
1.7101.5030.05	Sanierung Halden (Anteil Wasser)					27'075.49	
1.7101.5030.06	Projekt Andelfingerstrasse (Anteil Wasser)			720'000		28'917.97	
1.7101.5030.08	Ersatz Automatisierungs- und Fernwerkssystem					7'027.21	
1.7101.5030.09	Verlegung Wasserleitung Ifang					10'830.92	
1.7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren						9'981.43
72	Abwasserbeseitigung		98'000	80'000		28'264.76	
	Nettoergebnis	98'000			80'000		28'264.76
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		98'000	80'000		28'264.76	
	Nettoergebnis	98'000			80'000		28'264.76
1.7201.5030.00	Sanierung Halden (Anteil Abwasser)					28'264.76	
1.7201.5030.02	Projekt Andelfingerstrasse (Anteil Abwasser)			80'000			
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		98'000				
74	Verbauungen	80'000		50'000		16'265.05	
	Nettoergebnis		80'000		50'000		16'265.05
7410	Gewässerverbauungen	80'000		50'000		16'265.05	
	Nettoergebnis		80'000		50'000		16'265.05
1.7410.5020.00	Hochwasserschutz	80'000		50'000		16'265.05	
79	Raumordnung	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung	50'000					
	Nettoergebnis		50'000				
1.7900.5290.00	Gestaltungsplan Obermühle	50'000					
9	FINANZEN	98'000	1'690'000		988'000	9'981.43	421'813.11
	Nettoergebnis	1'592'000		988'000		411'831.68	
99	Nicht aufgeteilte Posten	98'000	1'690'000		988'000	9'981.43	421'813.11
	Nettoergebnis	1'592'000		988'000		411'831.68	
9999	Abschluss	98'000	1'690'000		988'000	9'981.43	421'813.11
	Nettoergebnis	1'592'000		988'000		411'831.68	
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	98'000				9'981.43	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'690'000		988'000		421'813.11

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	30'000					
Total Ausgaben / Einnahmen		30'000	0	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0	30'000	0	0	0.00	0.00
Total		30'000	30'000	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
			Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	30'000	30'000					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	30'000						
1.9630.7000.00	Wesenplatz 4 Erschliessung	30'000						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
		503'900	496'100	559'867.78
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	48'200	48'200	48'149.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48'200	48'200	48'149.00
293	Mehrzweckhalle	3'900	3'900	3'882.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900	3'900	3'882.00
1620	Zivilschutz	200	800	164.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	600	-10.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200	200	174.00
3410	Sport	6'900	6'900	6'888.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'900	6'900	6'888.00
3411	Schwimmbad	110'500	105'800	110'416.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'000	102'000	101'973.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'800	3'800	3'745.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'700	0	4'698.00
3420	Freizeit	5'000	5'000	4'917.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400	400	324.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600	4'600	4'593.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'000	20'000	24'356.20
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000	20'000	24'356.20

6150	Gemeindestrassen	108'100	108'100	160'408.58
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	101'100	101'100	153'419.58
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000	7'000	6'989.00
6210	Bahninfrastruktur	3'000	3'000	2'969.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000	3'000	2'969.00
7100	Wasserversorgung	200	200	127.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	200	0	127.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	200	0.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	140'900	138'900	140'828.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	140'900	138'900	140'828.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-3'400	-4'400	-3'320.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-3'400	-4'400	-3'320.00
7410	Gewässerverbauungen	3'000	2'300	2'911.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'000	2'300	2'911.00
7900	Raumordnung	12'500	12'500	12'420.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'500	12'500	12'420.00
8120	Strukturverbesserungen	21'300	21'300	21'246.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	21'300	21'300	21'246.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]	23'600	23'600	23'506.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'600	23'600	23'506.00
8120	Strukturverbesserungen	21'300	20'400	21'246.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	21'300	20'400	21'246.00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, übriges [GdeBetrieb]	23'600	23'600	23'504.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'600	23'600	23'504.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Abschreibungen VV		503'900	496'100	559'867.78
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	483'700	475'900	535'337.58
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	20'200	20'200	24'530.20

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	1'460	1460	1437		
Steuerfuss	42%	42%	42%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'290	2'200	2'452		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	34%	43%	252%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 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